

**Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 13.)
önkormányzati rendelete**

a 2026. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Badacsonytördemic Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Badacsonytördemic Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre).

2. §

(1) Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testület a 2026. évi költségvetés bevételi főösszegét 358.300.847 Ft-ban, kiadási főösszegét 358.300.847 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 112.277.424 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 74.500.000 Ft
- c) Működési célú bevételek 31.450.000 Ft
- d) Felhalmozási célú bevételek 50.000.000 Ft
- e) Finanszírozási bevételek 90.073.423 Ft, ebből költségvetési pénzmaradvány: 90.073.423 Ft

(3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) Személyi juttatások 104.832.520 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 14.021.000 Ft
- c) Dologi kiadások 115.097.242 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 3.500.000 Ft
- e) Egyéb működési célú kiadások 51.419.441 Ft, ebből tartalék: 10.516.449 Ft
- f) Beruházások 18.893.990 Ft
- g) Felújítások 47.343.819 Ft
- h) Finanszírozási kiadás 3.192.835 Ft

(4) Az engedélyezett létszámkeret önkormányzatnál szerint 12 fő ebből 1 fő polgármester, 1 fő közalkalmazott, óvoda 4 fő köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban, 7 fő munkatörvénykönyve szerint. Közfoglalkoztatásban résztvevők átlagléttszáma 3 fő.

3. §

Az Önkormányzat

- a) bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a 2. melléklet;

- c) az önkormányzat és intézményei bevételeinek feladatonkénti bontását a 3. melléklet;
- d) kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként az 4. melléklet;
- e) az önkormányzat és intézményei kiadásainak feladatonkénti bontását az 5. melléklet;
- f) a felújítási, beruházási kiadásainak célonkénti bontásban a 6. melléklet;
- g) 2025 – 2028. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 7. melléklet;
- h) előirányzat felhasználási ütemtervet a 8. melléklet,
- i) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az Önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, melyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) Az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet nem tervez.

(3) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.

(4) A polgármester a fejlesztési kiadások jelen rendeletben meghatározott összegét nem lépheti túl. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor a megmaradt előirányzat összegével a Képviselő-testület rendelkezik.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a költségvetés főösszegén belül – a személyi juttatások kivételével – a pénzeszközök és feladatok között szükségszerűen 150.000 Ft-ig jogosult átcsoportosítani.

(6) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a képviselő testület határozattal dönt.

(7) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett dönt - a költségvetésben elfogadott előirányzat terhére - legfeljebb bruttó 500.000 forint összeghatárig, az előirányzatban meghatározott beszerzésekről.

5. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. §

(1) Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testülete a cafetéria juttatás keretösszegét 2026 évben az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a közalkalmazottak és köznevelési foglalkoztatottak cafetéria kerete, éves bruttó 307.200 Ft.
- b) a Munka Törvénykönyve szerint határozatlan idejű foglalkoztatási jogviszonyban álló dolgozók éves bruttó 307.200 Ft.

(2) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag kérelemre, önkormányzati döntést követően, írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek önkormányzati támogatásban.

(3) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (2) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására az önkormányzati döntést követően a polgármester jogosult.

(5) A szociálisan rászorulóknak részére megállapítható települési támogatásokról szóló 14/2021. (XII. 02.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdésében az alap-, közép- és felsőfokú oktatási intézmények nappali tagozatos tanulói, hallgatói részére meghatározott támogatás 25.000 Ft/fő/év, óvodáztatási támogatás 25.000 Ft/fő/év.

(6) A képviselő-testület a helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét a településen 2026. évre 150.000 Ft-ban határozza meg.

(7) A munkába járás költségtérítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(8) A Képviselő-testület 2026. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 80.000 Ft összegben, cafeteria juttatás összegét 400.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(9) Az önkormányzat és intézmények házipénztárából- készpénzben kifizethető összegek jogcímtől függetlenül maximum 200.000 Ft- a következő kiadások teljesíthetők

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) postai kézbesítés díja,
- d) belföldi kiküldetés díja,
- e) karbantartással, működtetéssel, beszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- f) reprezentáció,
- g) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- h) utazási költségtérítés, bérlet,
- i) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

7. §

Amennyiben a képviselő testület a következő évi költségvetési rendeletét a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, akkor a polgármester jogosult a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

8. §

Hatályát veszti a Badacsonytördemic Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.



Csonka Gergő
polgármester



Tóthné Dr. Titz Éva
jegyző

Záradék

A rendelet az önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2026. február 13.

DM

Tóthné Dr. Titz Éva
jegyző



Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés összevont mérlege

Sor-szám	Megnevezés		Eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési bevételek összesen:		218 227 424
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 277 424
3.	B3	Közhatalmi bevételek	74 500 000
4.	B4	Működési bevételek	31 450 000
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
6.			
7.	Felhalmozási bevételek összesen:		50 000 000
8.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
9.	B5	Felhalmozási bevételek	50 000 000
10.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
11.			
12.	Finanszírozási bevételek		90 073 423
13.	B8	Finanszírozási bevételek	90 073 423
14.			
15.	BEVÉTELEK összesen:		358 300 847
16.			
17.	Működési kiadások összesen:		288 870 203
18.	K1	Személyi juttatás	104 832 520
19.	K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 021 000
20.	K3	Dologi kiadások	115 097 242
21.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000
22.	K5	Egyéb működési célú kiadások	51 419 441
23.			
24.	Felhalmozási kiadások összesen:		66 237 809
25.	K6	Beruházások	18 893 990
26.	K7	Felújítások	47 343 819
27.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
28.			
29.	Finanszírozási kiadások		3 192 835

30.	K9	Finanszírozási kiadások	3 192 835
31.			
32.	KIADÁSOK összesen:		358 300 847

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatokként

Sor-szám	Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	013320 Köztemető fenntartása és működtetése					550 000
2.	B4		Működési bevételek			550 000
3.			B402	Szolgáltatások ellenértéke		550 000
4.					Bérleti díj	550 000
5.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					69 900 000
6.	B4		Működési bevételek			19 900 000
7.			B402	Szolgáltatások ellenértéke		19 300 000
8.					Bérleti díj	19 300 000
			B403	Közvetített szolgáltatás		600 000
9.	B5		Felhalmozási bevételek			50 000 000
10.			B52	Ingatlanok értékesítése		50 000 000
11.	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					90 039 974
12.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			90 039 974
13.		B11		Önkormányzatok működési támogatása		90 039 974
14.			B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		37 432 546
15.			B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása		30 226 524
16.			B1131	Települési önk szociális és gy.jóléti feladatainak támogatása		14 167 925
17.			B1132	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása		5 942 979
18.			B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
19.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					85 462 025
20.	B8		Finanszírozási bevételek			85 462 025

21.		B81		Belföldi finanszírozás bevételei		85 462 025
22.			B8131		Előző év költségvetési maradványán ak igénybevétele	85 462 025
23.	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					5 200 000
24.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			5 200 000
25.		B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		5 200 000
	066020 Város-, és község gazdálkodási egyéb szolgáltatások					17 037 450
	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			17 037 450
		B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		4 407 000
		B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		12 630 450
26.	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás					11 000 000
27.	B4		Működési bevételek			11 000 000
28.			B402	Szolgáltatások ellenértéke		11 000 000
29.	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről					74 500 000
30.	B3		Közhatalmi bevételek			74 500 000
31.		B34		Vagyoni típusú adók		40 000 000
32.					Építményadó	36 000 000
33.					Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000
34.		B35		Termékek és szolgáltatások adói		34 000 000
35.			B351	Értékesítés és forgalmi adók		20 000 000
36.					Iparüzési adó	20 000 000
37.			B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		14 000 000
38.					Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	14 000 000

39.		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000
40.			Pótlék, bírság	500 000
41.	Önkormányzat bevétele összesen			353 689 449
42.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 277 424
43.	B3		Közhatalmi bevételek	74 500 000
44.	B4		Működési bevételek	31 450 000
45.	B5		Felhalmozási bevételek	50 000 000
46.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	
47.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
48.	B8		Finanszírozási bevételek	85 462 025
49.			Bevételek összesen	353 689 449

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés bevételei feladatonként

Sor-szám	COFO G	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazgatási feladatok	Összesen
A	B	C	D	E	F	G
1.	900020	Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételei ÁHK-ről	74 500 000			74 500 000
2.	013350	Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kapcs. Fel.	69 900 000			69 900 000
3.	062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk				0
4.	066020	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	17 037 450			17 037 450
5.	018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	90 039 974			90 039 974
6.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	85 462 025			85 462 025
7.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 200 000			5 200 000
8.	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	11 000 000			11 000 000
9.	082092	Közművelődés				0
10.	013320	Köztisztviselői fenntartás és működtetése	550 000			550 000
11.	041140	Területfejlesztés igazgatása				
12.		Önkormányzat bevétele összesen:	353 689 449	0	0	353 689 449
13.		Badacsonytördemici Rózsakő Óvoda				
14.	018030	Támogatás célú finanszírozási műveletek	4 611 398			4 611 398
15.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0			0
16.	096015	Gyermekek nevelésének köznevelési intézményben	0			0
17.		Badacsonytördemici Rózsakő Óvoda bevétele összesen:	4 611 398	0	0	4 611 398

18.	Badacsonytördemic Község Önkormányzat bevétele összesen:	358 300 847	0	0	358 300 847
-----	---	----------------	---	---	----------------

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatokként

Sor-szám	Kiemelt előirányzatokként			Létszám	Eredeti előirányzat
1.	011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			5	24 536 520
2.	K1		Személyi juttatások		20 736 520
3.		K12	Külső személyi juttatások		20 736 520
4.		K12 1	Választott tisztségviselők juttatásai		20 736 520
5.			Polgármester és alpolgármester illetménye+ktgtérítése, képviselők tiszteletdíja		20 736 520
6.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 800 000
7.			Szociális hozzájárulási adó		2 700 000
8.			Munkaadót terhelő szja		100 000
9.	K3		Dologi kiadások		1 000 000
10.		K32	Kommunikációs szolgáltatások		800 000
11.		K32 1	Informatikai szolgáltatások		400 000
12.		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		400 000
13.			Telefondíj		400 000
15.		K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		200 000
16.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		200 000
17.	013320 Köztemető fenntartása és működtetése				2 100 000
18.	K3		Dologi kiadások		580 000
19.		K31	Készletbeszerzés		100 000
20.		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
21.		K33	Szolgáltatási kiadások		385 000
22.		K33 1	Közüzem díjak		135 000
23.			Villamosenergia		35 000
24.			Víz és csatorna		100 000
25.		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000

26.		K33 7	Egyéb szolgáltatások	200 000
27.		K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	95 000
28.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	95 000
29.	K6		Beruházások	1 520 000
30.		K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 200 000
31.		K64	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA	320 000
32.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			40 700 000
33.	K3		Dologi kiadások	16 200 000
34.		K31	Készletbeszerzés	100 000
35.		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000
36.			Egyéb anyagbeszerzés	100 000
37.		K33	Szolgáltatási kiadások	13 000 000
38.		K33 1	Közüzemi díjak	10 100 000
39.			Villamosenergia	4 500 000
40.			Gázdíj	4 900 000
41.			Víz- és csatornadíjak	700 000
42.		K33 3	Bérleti és lízing díjak	200 000
43.		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000
44.		K33 5	Közvetített szolgáltatások	600 000
45.		K33 7	Egyéb szolgáltatások	1 100 000
46.			Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	1 100 000
47.		K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 100 000
48.		K35 5	Egyéb dologi kiadások	100 000
49.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 000 000
50.	K6		Beruházások	1 000 000
51.		K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (2 db klíma)	787 400
52.		K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA	212 600
53.	K7		Felújítások	23 500 000
54.		K71	Ingatlanok felújítása (BTTF pályázat tetőfelújítás)	17 471 654
55.		K72	Ingatlanok felújítása (Napközi tető felújítás)	1 181 100
56.		K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	4 847 246

57.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3	5 286 990
58.	K1	Személyi juttatások		4 510 000
59.	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		4 510 000
60.	K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 310 000
61.	K11 02	Normatív jutalmak		150 000
62.	K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		50 000
63.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		290 000
64.		Szociális hozzájárulási adó		290 000
65.	K3	Dologi kiadások		127 000
66.	K31	Készletbeszerzés		100 000
67.	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
68.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		27 000
69.	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		27 000
70.	K6	Beruházások		359 990
71.	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (fűkasza)		283 457
72.	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		76 533
73.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		1 900 000
74.	K3	Dologi kiadások		1 900 000
75.	K31	Készletbeszerzés		500 000
76.	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
77.	K33	Szolgáltatási kiadások		1 000 000
78.	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000
79.	K33 7	Egyéb szolgáltatások		500 000
80.		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		500 000
81.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		400 000
82.	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		400 000
83.	051030	Hulladékkezelés (nem veszélyes)		2 650 000
84.	K3	Dologi kiadások		2 650 000
85.	K33	Szolgáltatási kiadások		2 100 000
86.	K33 7	Szállítási szolgáltatás díja		2 100 000
87.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		550 000

88.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		550 000
89.	062020		Településfejlesztési projektek és támogatásuk		25 080 061
90.	K3		Dologi kiadások		1 236 242
91.	K33		Szolgáltatási kiadások		973 417
92.		K33 7	Egyéb szolgáltatások		973 417
93.	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		262 825
94.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		262 825
95.	K7		Felújítások		23 843 819
96.	K71		Ingatlanok felújítása (MFP-Utak)		10 256 979
97.	K71		Ingatlanok felújítása (MFP-Tetőfelújítás)		8 517 644
98.	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		5 069 196
99.	064010		Közvilágítás		12 000 000
100.	K3		Dologi kiadások		12 000 000
101.	K33		Szolgáltatási kiadások		9 500 000
102.		K33 1	Közüzem díjak		8 000 000
103.		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 500 000
104.	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 500 000
105.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 500 000
106.	066010		Zöldterület kezelés		1 000 000
107.	K3	Dol ogi kiad ások			1 000 000
108.	K31		Készletbeszerzés		500 000
109.		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
110.			Egyéb anyagbeszerzés		500 000
111.	K33		Szolgáltatási kiadások		300 000
112.		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
113.		K33 7	Egyéb szolgáltatások		200 000
114.			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		200 000
115.	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		200 000
116.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		200 000

117.	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	2	12 240 000
118.	K1	Személyi juttatások		6 180 000
119.	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		6 180 000
120.	K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		6 000 000
121.	K11 09	Közlekedési költségtérítés		80 000
122.	K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatása (betegszabadság)		100 000
123.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		150 000
124.		Szociális hozzájárulási adó		150 000
125.	K3	Dologi kiadások		5 910 000
126.	K31	Készletbeszerzés		1 500 000
127.	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 500 000
128.		Egyéb anyagbeszerzés		1 500 000
129.	K32	Kommunikációs szolgáltatások		310 000
130.	K32 1	Informatikai szolgáltatások		200 000
131.	K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		110 000
132.		Telefondíj		110 000
133.	K33	Szolgáltatási kiadások		3 050 000
134.	K33 1	Közüzemi díjak		1 600 000
135.		Villamosenergia		1 000 000
136.		Víz- és csatornadíjak		600 000
137.	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000
138.	K33 7	Egyéb szolgáltatások		850 000
139.		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		850 000
140.	K34 1	Kiküldetések kiadásai		100 000
141.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 050 000
142.	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 000 000
143.	K35 5	Egyéb dologi kiadások		50 000
144.	066020	Város-és, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	5	97 105 449
145.	K1	Személyi juttatások		26 995 000

146.		K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		26 995 000
147.			K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		22 500 000
148.			K11 02	Normatív jutalmak		625 000
149.			K11 07	Béren kívüli juttatások (Cafeteria)		720 000
150.			K11 09	Közlekedési költségtérítés		300 000
151.			K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatása		250 000
152.			K12 2	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		2 150 000
153.			K12 3	Reprezentáció		450 000
154.	K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 700 000
155.				Szociális hozzájárulási adó		3 600 000
156.				Munkaadót terhelő szja		100 000
157.	K3			Dologi kiadások		38 330 000
158.		K31		Készletbeszerzés		2 646 000
159.			K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		2 646 000
160.				Egyéb anyagbeszerzés		2 646 000
161.		K32		Kommunikációs szolgáltatások		900 000
162.			K32 1	Informatikai szolgáltatások		600 000
163.			K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		300 000
164.				Telefondíj		300 000
165.		K33		Szolgáltatási kiadások		29 410 000
166.			K33 1	Közüzemi díjak		400 000
167.				Áramdíj		200 000
168.				Víz- és csatornadíjak		200 000
169.			K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 500 000
170.			K33 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		3 000 000
171.			K33 7	Egyéb szolgáltatások		24 510 000
172.				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		24 510 000
173.		K34		Kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások		100 000

174.		K34 1	Kiküldetés kiadásai		100 000
175.			Belföldi kiküldetés		100 000
176.	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		5 274 000
177.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		4 674 000
178.		K35 3	Kamatkiadások		0
179.		K35 5	Egyéb dologi kiadások		600 000
180.	K5		Egyéb működési célú kiadások		12 116 449
181.		K51 2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 600 000
182.			Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		1 600 000
183.		K51 3	Tartalékok		10 516 449
184.	K6		Beruházás		15 964 000
185.	K61		Immateriális javak beszerzése, létesítése		9 500 000
186.	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (satu, akksi)		43 000
187.	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (TOP pályázat)		2 910 000
188.	K67		Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		3 511 000
189.	018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel		3 192 835
190.	K5		Egyéb működési célú kiadások		0
191.		K50 21	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0
192.	K9		Finanszírozási kiadások		3 192 835
193.		K91 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		3 192 835
194.	018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek		38 102 992
195.	K5		Egyéb működési célú kiadások		38 102 992
196.		K50 6	Egyéb működési célú támogatások ÁHB-re		38 102 992
197.			Balaton-felvidéki Szoc. Társ.		4 700 000
198.			Közös Hivatal támogatás		30 225 000
199.			Bölcsőde Társulás		3 177 992
200.	084031		Civil szervezetek működési támogatása		1 200 000
201.	K5		Egyéb működési célú kiadások		1 200 000
202.		K51 2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 200 000

203.				Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek		1 200 000
204.	082092	Közművelődés (Községi Ház)			1	23 003 000
205.	K1			Személyi juttatások		5 200 000
206.		K12		Külső személyi juttatások		5 200 000
207.			K12 2	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		5 000 000
208.			K12 3	Külső személyi juttatások		200 000
209.	K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		683 000
210.				Szociális hozzájárulási adó		683 000
211.	K3			Dologi kiadások		17 120 000
212.		K31		Készletbeszerzés		1 700 000
213.			K31 1	Szakmai anyagok beszerzése		200 000
214.			K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 500 000
215.				Egyéb anyagbeszerzés		1 500 000
216.		K32		Kommunikációs szolgáltatások		300 000
217.			K32 1	Informatikai szolgáltatások		150 000
218.			K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000
219.				Telefondíj		150 000
220.		K33		Szolgáltatási kiadások		12 400 000
221.			K33 1	Közüzeti díjak		3 200 000
222.				Villamosenergia		2 000 000
223.				Gázenergia		1 000 000
224.				Víz- és csatornadíjak		200 000
225.			K33 3	Bérleti és lízing díjak		200 000
226.			K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000
227.			K33 7	Egyéb szolgáltatások		8 500 000
228.				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		8 500 000
229.		K34		Kiküldetés, reklám- és propaganda		20 000
230.			K34 1	Kiküldetés kiadásai		20 000
231.				Belföldi kiküldetés		20 000

232.		K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 700 000
233.			K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 500 000
234.			K35 5	Egyéb dologi kiadások		200 000
235.	107055			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1	9 880 000
236.	K1			Személyi juttatások		6 700 000
237.		K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 740 000
238.			K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		5 200 000
239.			K11 02	Normatív jutalmak		200 000
240.			K11 07	Béren kívüli juttatások		240 000
241.			K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatása		100 000
242.	K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		960 000
243.				Szociális hozzájárulási adó		900 000
244.				SZJA		60 000
245.	K3			Dologi kiadások		2 220 000
246.		K31		Készletbeszerzés		1 000 000
247.			K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 000 000
248.				Egyéb anyagbeszerzés		1 000 000
249.		K32		Kommunikációs szolgáltatások		70 000
250.			K32 1	Informatikai szolgáltatások		25 000
251.			K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		70 000
252.				Telefondíj		70 000
253.		K33		Szolgáltatási kiadások		630 000
254.			K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		180 000
255.			K33 7	Egyéb szolgáltatások		450 000
256.				Egyéb üzemeltetési szolgáltatás		450 000
257.		K34		Kiküldetés, reklám- és propaganda		20 000
258.			K34 1	Kiküldetés kiadásai		20 000
259.				Belföldi kiküldetés		20 000
260.		K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		500 000

261.			K35 5	Egyéb dologi kiadások		50 000
262.			K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		450 000
263.	107060			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		3 500 000
264.	K4			Ellátottak juttatásai		3 500 000
265.		K48		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		3 500 000
266.				Települési támogatás		3 500 000
267.	K1			Személyi juttatások	17	70 321 520
268.	K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		8 583 000
269.	K3			Dologi kiadások		100 273 242
270.	K4			Ellátottak juttatásai		3 500 000
271.	K5			Egyéb működési célú kiadások		51 419 441
272.	K6			Beruházások		18 843 990
273.	K7			Felújítások		47 343 819
274.	K8			Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
275.	K9			Finanszírozási kiadások		3 192 835
276.	Önkormányzat Kiadása összesen:					303 477 847
277.						
278.	Badacsonytördemici Rózsakő Óvoda					
279.	091110			Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	3	34 955 000
280.	K1			Személyi juttatások		30 247 000
281.		K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		30 247 000
282.			K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		26 287 000
283.			K11 04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		750 000
284.			K11 07	Béren kívüli juttatások		720 000
285.			K11 09	Közlekedési költségtérítés		40 000
286.			K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatása		400 000
287.			K12 2	Megbízási díj		2 000 000
288.			K12 3	Egyéb külső személyi juttatások		50 000
289.	K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 708 000

290.			Szociális hozzájárulási adó		4 400 000
291.			Táppénz hozzájárulási		200 000
292.			Munkaadót terhelő szja		108 000
293.	091140		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		7 624 000
294.	K3		Dologi kiadások		7 574 000
295.		K31	Készletbeszerzés		1 570 000
296.		K31 1	Szakmai anyagok beszerzése		600 000
297.		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		970 000
298.		K32	Kommunikációs szolgáltatások		234 000
299.		K32 1	Informatikai szolgáltatások (internet díj)		90 000
300.		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon díj)		144 000
301.		K33	Szolgáltatási kiadások		4 600 000
302.		K33 1	Közüzemi díjak		2 600 000
303.			Villamosenergia		600 000
304.			Gázenergia		1 300 000
305.			Víz- és csatornadíjak		700 000
306.		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		400 000
307.		K33 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		600 000
308.		K33 7	Egyéb szolgáltatások		1 000 000
309.		K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások		20 000
310.		K34 1	Kiküldetés kiadásai		20 000
311.		K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 150 000
312.		K35 5	Egyéb dologi kiadások		50 000
313.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 100 000
314.	K6		Beruházás		50 000
315.		K64	Egyéb tárgyi eszk. beszerzése, létesítése (porszívó)		39 000
316.		K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		11 000
317.	096015		Gyermekeképzetés köznevelési intézményben	1	12 244 000
318.	K1		Személyi juttatások		4 264 000
319.		K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		4 264 000

320.		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		3 874 000
321.		K11 07	Béren kívüli juttatások (Cafetéria)		240 000
322.		K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatása		150 000
323.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		730 000
324.			Szociális hozzájárulási adó		630 000
325.			Táppénz hozzájárulás		100 000
326.	K3		Dologi kiadások		7 250 000
327.	K33		Szolgáltatási kiadások		5 750 000
328.		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		150 000
329.		K33 2	Vásárolt ételmezés		5 000 000
330.		K33 7	Egyéb szolgáltatások		600 000
331.	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 500 000
332.		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 500 000
333.	K1		Személyi juttatások	4	34 511 000
334.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		5 438 000
335.	K3		Dologi kiadások		14 824 000
336.	K6		Beruházások		50 000
337.	Óvoda kiadása összesen:			4	54 823 000
338.					
339.	K1		Személyi juttatások		104 832 520
340.	K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		14 021 000
341.	K3		Dologi kiadások		115 097 242
342.	K4		Ellátottak juttatásai		3 500 000
343.	K5		Egyéb működési célú kiadások		51 419 441
344.	K6		Beruházások		18 893 990
345.	K7		Felújítások		47 343 819
346.	K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
347.	K9		Finanszírozási kiadások		3 192 835
348.			Kiadások összesen		358 300 847

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés kiadásai feladatonként

Sor-szám	COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
A	B	C	D	E	F	G
1.	011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	24 536 520			24 536 520
2.	013320	Köztemető fenntartása és működtetése	2 100 000			2 100 000
3.	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok	40 700 000			40 700 000
4.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 286 990			5 286 990
5.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 900 000			1 900 000
6.	051030	Hulladékkezelés (nem veszélyes)	2 650 000			2 650 000
7.	062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk		25 080 061		25 080 061
8.	064010	Közvilágítás	12 000 000			12 000 000
9.	066010	Zöldterület kezelés	1 000 000			1 000 000
10.	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	12 240 000			12 240 000
11.	066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	97 105 449			97 105 449
12.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	38 102 992			38 102 992
13.	084031	Civil szervezetek működési támogatása	1 200 000			1 200 000
14.	082092	Közművelődés	23 003 000			23 003 000
15.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	3 192 835			3 192 835
16.	107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	9 880 000			9 880 000
17.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 500 000			3 500 000

18.		Önkormányzat kiadások összesen:	278 397 786	25 080 061	0	303 477 847
19.	Badacsonytördemici Rózsakő Óvoda					
20.	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	34 955 000			34 955 000
21.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetés	7 624 000			7 624 000
22.	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	12 244 000			12 244 000
23.	Badacsonytördemici Napközi Otthonos Óvoda össz:		54 823 000	0	0	54 823 000
24.	Badacsonytördemic Község Önkormányzat össz:		333 220 786	25 080 061	0	358 300 847

**Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés felhalmozási kiadásai
kiemelt előirányzatokként**

Sor- szám	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Beruházások	
2.	Orvosi rendelő - klíma	787 400
3.	Rendezési terv	9 500 000
4.	Egyéb tárgyi eszközök (satu, akksi)	43 000
5.	Fűkasza	283 457
6.	Porszívó	39 000
7.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése(TOP pályázat)	2 910 000
8.	Temetői kataszter	1 200 000
9.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	4 131 133
10.	Beruházások összesen:	18 893 990
11.	Felújítások	
12.	Napközi épület/gyógyszertár felújítása, Iskola épület felújítása	1 181 100
13.	Utak felújítása	10 256 979
14.	Tető felújítása	25 989 298
15.	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9 916 442
16.	Felújítások összesen:	47 343 819
17.	Összesen	66 237 809

Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2026.-2029. évi költségvetési bevételei és kiadásai

Sor- szám	Megnevezés		2026. előirány- zat	2027. előirányz- at	2028. előirány- zat	2029. előirány- zat
A	B	C	D	F	G	H
1.	Működési bevételek összesen:		218 227 424	179 800 000	181 500 000	194 000 000
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	112 277 424	93 800 000	95 000 000	105 000 000
3.	B3	Közhatalmi bevételek	74 500 000	70 000 000	70 000 000	72 000 000
4.	B4	Működési bevételek	31 450 000	16 000 000	16 500 000	17 000 000
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek összesen:		0	0	0	0
7.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
8.	B5	Felhalmozási bevételek	50 000 000	0	0	0
9.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek		90 073 423	80 000 000	83 000 000	87 000 000
11.	B8	Finanszírozási bevételek	90 073 423	80 000 000	83 000 000	87 000 000
12.	BEVÉTELEK összesen:		358 300 847	259 800 000	264 500 000	281 000 000
13.	Működési kiadások összesen:		288 870 203	254 001 061	259 716 820	265 764 325
14.	K1	Személyi juttatás	104 832 520	107 977 496	111 216 820	114 553 325
15.	K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 021 000	12 500 000	12 800 000	13 000 000
16.	K3	Dologi kiadások	115 097 242	80 233 553	80 500 000	82 915 000
17.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000	3 605 000	3 200 000	3 296 000
18.	K5	Egyéb működési célú kiadások	51 419 441	49 685 012	52 000 000	52 000 000

19.	Felhalmozási kiadások összesen:		66 237 809	12 502 191	11 200 079	22 489 581
20.	K6	Beruházások	18 893 990	7 002 191	4 420 049	11 026 283
21.	K7	Felújítások	47 343 819	5 500 000	6 780 030	11 463 298
22.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
23.	Finanszírozási kiadások		3 192 835	3 100 000	3 150 000	2 600 000
24.	K9	Finanszírozási kiadások	3 192 835	3 100 000	3 150 000	2 600 000
25.	KIADÁSOK összesen:		358 300 847	269 603 252	274 066 899	290 853 906

14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417	1 168 417
15	Dologi kiadások	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437	9 591 437
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	255 000	180 000	180 000	120 000	90 000	60 000	60 000	60 000	30 000	850 000	490 909	589 091	595 000	3 500 000			
17	Egyéb működési célú kiadások	2 750 000	2 806 000	4 520 980	2 967 337	2 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	2 893 882	4 950 000	4 659 724	6 750 000	51 419 439				
18	Beruházások		6 755 904	5 500 000	1 200 000	490 000			407 500	407 500	1 000 706	1 800 000	1 332 380	18 893 990				
19	Felújítások		2 000 000	19 000 000	20 454 057	2 489 762				2 900 000	319 000	181 000		47 343 819				
20	Egyéb felhalmozási kiadások																	
21	Finanszírozási kiadások	3 192 835															3 192 835	
22	Kiadások összesen:	25 693 732	31 237 801	48 696 877	44 237 291	25 315 659	24 305 897	24 713 397	25 727 279	26 615 603	26 627 530	28 167 368	26 962 411	358 300 845				

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		0
7.	Telekadó	0	0
9.	Magánszemélyek kommunális adója	5 070 000	515 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
27.	Összesen:	5 070 000	515 000

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény elfogadását követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

