



Kereki Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Kereki Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. február 25. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgya: Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének jóváhagyása.

Előterjesztő: Csicsai László Viktor polgármester

Előterjesztést készítette: Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29. § (1) bekezdés szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

Az Áht. 29/A.§-ban foglaltak szerint, a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

2026. évi költségvetés bevételei

Az önkormányzat 2026. évi tervezett költségvetési bevétele 111.233 ezer Ft, a finanszírozási bevétel 26.901 ezer Ft, a bevételi főösszeg együttesen 138.134 ezer Ft.

A tervezett működési költségvetési bevételek 44,2 %-a származik központi költségvetési támogatásból, melynek összege 39.369 ezer Ft. A Költségvetési törvény értelmében – a kialakított feladatfinanszírozásnak megfelelően – az állam az önkormányzatok működését, a szociális ellátást és a települési önkormányzatok kulturális feladatait finanszírozza.

A helyi közügyek ellátását (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, közutak fenntartása ... stb.) a központi költségvetés 2026. évben is a települési önkormányzatok működésének támogatása címén támogatja. Ennek keretében a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá.

Kereki Község Önkormányzata a **település működtetésének általános támogatására 12.949 ezer Ft** támogatásra jogosult 2026-ban

A **szociális alapellátásokhoz** a központi költségvetés által biztosított források az alábbiak: települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása, a szociális étkeztetés, valamint a falugondnoki szolgáltatás támogatása. A szociális étkeztetés fajlagos összege a 355,5.- Ft-ról 379,5 Ft-ra emelkedett, a falugondnoki szolgáltatás éves támogatási összege is módosult, 415.500.- Ft-tal emelkedett. **Mindösszesen 10.940 ezer Ft a támogatás összege.**

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően tartalmazza a költségvetési tervezet a **kulturális feladatok** támogatását is. A 2026. évben ezen feladatra a tavalyi évvel azonos mértékű támogatással lehet tervezni, **2.270 ezer Ft**-tal.

A **polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás** a legfeljebb 30 000 fő lakosságú községi, nagyközségi és városi önkormányzatokat illeti meg az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével. A központi költségvetési törvényben foglaltak szerint a januártól júliusig esedékes támogatás összege júliusig havonta hét egyenlő részletben kerül folyósításra, az augusztustól decemberig fizetendő összeget pedig majd csak tárgyév június 10-éig állapítja meg a helyi önkormányzatokért felelős miniszter. A rendelet tervezet a már ismert január havi támogatási összeggel számol a teljes évre kivetítve (**11.992 ezer Ft**), melyet év közben tudunk módosítani.

Szociális ágazati pótlék címén **624 ezer Ft**, a **kulturális feladatok bérjellegű támogatása** címén pedig **594 ezer Ft** finanszírozással lehet számolni.

A **közfoglalkoztatásra** vonatkozó hatósági szerződés időbeli hatálya 2026 augusztus vége. Ezzel szemben a tervezett támogatás összegét (**2.031 ezer Ft**) a teljes évre vonatkozóan határoztuk meg, párhuzamosan az ehhez kapcsolódó bérjellegű kiadásokkal. A korábbi évek gyakorlatából adódóan a közfoglalkoztatási program mindig hosszabbításra került.

Összesen az állam által megállapított normatív támogatás összege (39.369 ezer Ft) az egyéb működési célú támogatásokkal (2.031 ezer Ft) együttesen 41.400 ezer Ft.

A helyben képződő bevételek legjelentősebb tétele a helyi adó. A helyi adókról szóló 15/2011.(XII.15.) önkormányzati rendelet nem módosult, így a tervezés során a korábbi évek realizált adatait vettük figyelembe.

Közhatalmi bevételek mindösszesen: 37.550 ezer Ft.

A **bérleti díjbevételek** esetében a közösségi ház terembérlésével, a Látogatóközpont bérleti díjával, valamint mozgó árusítás díjával lehet tervezni, összesen **2.250 ezer Ft** bevétel várható.

A **közvetített szolgáltatások ellenértéke** soron **(3.630 ezer Ft)** a biztosítási díj, a tűzoltókészülék karbantartási költsége, valamint a közüzemi díj (fogyasztás alapján) kerül továbbszámlázásra a Látogatóközpont bérlőjének.

A 2026. évben étkezési térítési díj emelésével nem számoltunk, marad a bruttó 1200 Ft/adagos egységár. 12 fő szociális étkezőre igényeltünk normatívát, így az **ellátási díjakra 3.586 ezer Ft**-ot terveztünk.

A **működési bevételek** esetében **összesen 10.118 ezer Ft** bevételt prognosztizálunk.

A **felhalmozási célú támogatások** esetében a Magyar Falu Program keretében megvalósuló **közvilágítás korszerűsítésének finanszírozását** kell megemlíteni, mely **22.165 ezer Ft**.

A felhalmozási bevételek összesen 22.165 ezer Ft.

Finanszírozási bevételként terveztük az önkormányzat előző év **26.746 ezer Ft összegű költségvetési maradványát**, melyből 11.998 ezer Ft kötelezettséggel terhelt (a Magyar Falu Program keretében a Temető út (I.szakas) felújításának támogatása, valamint a bérek kapcsán jelentkező államháztartáson belüli megelőlegezéseket (ez utóbbi tétel a finanszírozási kiadások között is szerepel).

2026. évi költségvetés kiadásai

Az önkormányzat 2026. évi kiadási főösszege 138.134 ezer Ft, melyből a költségvetési kiadás 136.952 ezer Ft, a finanszírozási pedig 1.182 ezer Ft.

A személyi kiadások tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket, valamint a pótlékokat tételesen meghatároztuk. 2026-ban 1 fő jogosult jubileumi jutalomra.

A személyi kiadások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó együttes előirányzata 47.103 ezer Ft.

A tárgyévben tervezett **dologi kiadások** összege **36.233 ezer Ft**. A működési kiadások között a tavalyi évhez hasonlóan az egyes kiadások esetében (pl. közvilágítás üzemeltetése és eszközhasználati díja, fogászati ügylet), ahol szerződés írja elő, az infláció (4,4%) mértékével emelt összeggel terveztük az adott kiadási előirányzatot.

A működési kiadásokat önkormányzati szinten a 7. melléklet taglalja részletesen.

Az önkormányzat a szociális és gyermekjóléti feladatokra 2.786 ezer Ft állami támogatásban részesül, mely összeg kiegészül **3.500 ezer Ft-ra** és a kiadási oldalon az **ellátottak pénzbeli juttatásai** soron különül el.

Az Államkincstár minden évben felülvizsgálja a korábbi év/évek elszámolását és sajnos mindig találunk eltéréseket, ezért indokolt egy minimális összeg (300 ezer Ft) tervezése a visszafizetések között.

A működési célú pénzeszközáadások előirányzatai között kimutatott (4. melléklet szerinti) támogatási előirányzatok jelentős részét a kötelező önkormányzati feladatok ellátáshoz **hozzájárulás** címén nyújtjuk a **Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás** részére, mely **2.310 ezer Ft**.

A **Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal** működési hozzájárulásának összege **6.000 ezer Ft**.

A 2026. évi költségvetés még tartalmazza a DRV Zrt. részére fizetendő működési támogatást (**1.600 ezer Ft**) a **nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz** kapcsán. A szerződés 2025. decemberében járt le. A fizetési kötelezettség mindig az adott évet követő évben esedékes, ezért a 2025. évi működési hozzájárulás 2026-ban lesz fizetendő.

Az előterjesztésben ismertetett bevételi és kiadási előirányzatok mellett a 2026. évi költségvetési tervezetben **6.679 ezer Ft** összegű **tartalékkal** számoltunk.

Mindösszesen az egyéb működési célú támogatások előirányzata 17.023 ezer Ft.

A **felhalmozási költségvetési kiadásokra 33.093 ezer Ft** összeget irányoztunk elő, melynek feladatok szerinti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

Az alábbi fejlesztések megvalósítását tervezi az önkormányzat:

- a közfoglalkoztatás keretén belül motorfűrész beszerzésére kerül sor
- közvilágítás korszerűsítése (Magyar Falu Program keretében)
- Temető út I. szakaszának felújítása (Magyar Falu Program keretében)

A **finanszírozási kiadások** között a 2025 decemberében az állam által lefinanszírozott megelőlegezés összege (1.027 ezer Ft) került kimutatásra, valamint a korábban már említett bérhez kapcsolódó megelőlegezések kiadási oldala, mindösszesen **1.182 ezer Ft** értékben

A költségvetéssel kapcsolatos főbb adatokat az előterjesztés mellékletét képező költségvetési rendelet tervezet, ill. az 1-14. mellékletek tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület döntését, hogy Kereki Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét alkossa meg, valamint kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását:

Rendeletalkotási javaslat:

Kereki Község Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendeletét az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről.

Határozati javaslat:

1. Kereki Község Önkormányzatának képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Gst. 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

Ft-ban

Megnevezés	Sor szám	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő években		
		2026	1. évben (2027)	2. évben (2028)	3. évben (2029)
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	01	37 200 000	37 200 000	37 200 000	37 200 000
Tulajdonosi bevételek	02	-	-	-	-
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	350 000	350 000	350 000	350 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	-	-	-	-
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05	-	-	-	-
Privatizációból származó bevételek	06	-	-	-	-
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07	-	-	-	-
Saját bevételek (01+...+07)	08	37 550 000	37 550 000	37 550 000	37 550 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	18 775 000	18 775 000	18 775 000	18 775 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	-	-	-	-
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	11	-	-	-	-
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	12	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13	-	-	-	-
Adott váltó	14	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	15	-	-	-	-
Halasztott fizetés	16	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	-	-	-	-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	-	-	-	-
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	19	-	-	-	-
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	20	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21	-	-	-	-
Adott váltó	22	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	23	-	-	-	-
Halasztott fizetés	24	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	-	-	-	-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	18 775 000	18 775 000	18 775 000	18 775 000

Kereki, 2026. február 17.

Csicsai László Viktor
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva: 2026. február 18.

Ellenjegyezte:
dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Melléklet: rendelet-tervezet

RENDELETTERVEZET

Kereki Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendelete

Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testületének alapvető feladata az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotása. A rendelet megalkotásának célja a kiegyensúlyozott gazdálkodás, a tervezhető és működtethető feladatellátás finanszírozásának megteremtése a pénzeszközök hatékony felhasználásával.

[2] Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, a képviselő-testület szerveire (polgármester, bizottság) és Kereki Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését, egyenlegét

- a) 111 233 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 136 952 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 25 719 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,
- d) 1 182 ezer Ft finanszírozási kiadással,
- e) 26 901 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
 - ea) belső forrásból 14 748 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 11 998 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele és 155 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések
 - eb) külső forrásból 0 ezer Ft a hitelfelvétel.

(2) Működési célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a működési költségvetési bevételeit 89 068 ezer Ft-ban
- b) a működési költségvetési kiadásait 103 859 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 41 989 ezer Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 5 114 ezer Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 36 233 ezer Ft-ban
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3 500 ezer Ft-ban
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 17 023 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszközáradásokat 10 044 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 6 679 ezer Ft-ban
- c) a működési költségvetési egyenlegét - 14 791 ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a felhalmozási költségvetési bevételeit 22 165 ezer Ft-ban
- b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 33 093 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a beruházások összegét 21 094 ezer Ft-ban
 - bb) a felújítások összegét 11 999 ezer Ft-ban
 - bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 0 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 0 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási költségvetési egyenlegét - 10 928 ezer Ft összegben állapítja meg.

(4) Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a finanszírozási célú műveletek bevételeit 26 901 ezer Ft-ban ebből
 - aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 14 903 ezer Ft-ban
 - ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 11 998 ezer Ft-ban
- b) a finanszírozási célú műveletek kiadásait 1 182 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 1 182 ezer Ft-ban
 - bb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 0 ezer Ft-ban
- c) a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 25 719 ezer Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi működési bevételeket és kiadásokat összesítve a 2. melléklet szerint, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi működési célú támogatásait, pénzeszközáadásait, közvetett támogatásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit kiemelt előirányzatonként, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, önként vállalt önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatonként, és az Áht. 23. § (2) bekezdés szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, önként vállalt önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatottak létszámát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait kormányzati funkciók szerinti bontásban a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról törvény alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(10) A képviselő-testület a 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület a 2026. évi (tárgyévi), valamint a tárgyévet követő 3 év várható bevételi-kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A képviselő-testület az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján a bevételek és kiadások mérlegszerű kimutatását, a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalék és céltartalék részletezését a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(2) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(3) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(4) Az (3) bekezdés szerinti pénzügyi lekötés intézését a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

5. §

Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal.

6. §

- (1) Az önkormányzat a költségvetését a rendeletének módosításával megváltoztathatja.
- (2) Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a képviselő-testület jogosult.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (4) A polgármester e rendeletben foglaltak szerint 200.000 Ft értékhatárig, költségvetési évben összesen az általános tartalék mértékéig, dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről évente tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) A képviselő-testület a végrehajtott előirányzat-változás miatt a költségvetési rendeletet az első negyedév kivételével a szükséges esetekben, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja.
- (6) Amennyiben év közben az Országgyűlés az Önkormányzatot érintő módon a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását

7. §

- (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, és következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

8. §

Az önkormányzat alkalmazásában állók részére jutalom címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából nyújtható juttatás előirányzatát a képviselő-testület határozza meg, ami nem lehet magasabb az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12 %-ánál.

9. §

Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csicsai László Viktor
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal Kereki hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2026. február 26. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A rendelet-tervezet betérjesztésének határideje: 2026. február 25.

Rendelet-tervezet megnevezése	2026. évi önkormányzati költségvetési rendelet.
Társadalmi hatás	A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvető szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése, közfoglalkoztatás).
Gazdasági, költségvetési hatás	A költségvetési rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat, a közös hivatal és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet, az önkormányzat költségvetési lehetőségeihez képest, tartalmaz felhalmozási célú kiadásokat is (részletesen a rendelet tervezet 3. sz. melléklete szerint).
Környezeti következmények	Nincsenek
Egészségi következmények	Nincsenek
Adminisztrációs terhek	Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon, megvalósítás során az önkormányzatnál, valamint a hivatali apparátusnál jelentkeznek.
A rendelet megalkotásának szükségessége	Jogszabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés).
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Állami támogatás megvonása.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
Személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
Tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi eredeti előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	101 876	111 233
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 468	41 400
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 998	22 165
B3	III. Közhatalmi bevételek	40 587	37 550
B4	IV. Működési bevételek	11 443	10 118
B5	V. Felhalmozási bevételek	30	0
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	1 350	0
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B8	B. Finanszírozási bevételek	13 022	26 901
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	13 022	26 901
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	11 995	26 746
	1.1. Működési célú maradvány	11 995	14 748
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	0	11 998
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 027	155
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0
	Költségvetési bevételek mindösszesen	114 898	138 134
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	87 220	136 952
K1-K5	I. Működési célú kiadások	86 586	103 859
	1. Önkormányzat működési kiadásai	86 586	103 859
	1.1. Személyi juttatások	37 028	41 989
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 518	5 114
	1.3. Dologi kiadások	31 856	36 233
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 330	3 500
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	9 854	17 023
K6-K8	II. Felhalmozási célú kiadások	634	33 093
	1. Beruházások	634	21 094
	2. Felújítások	0	11 999
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	932	1 182
	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	932	1 182
	Költségvetési kiadások mindösszesen	88 152	138 134

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi eredeti előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	89 848	89 068
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 468	41 400
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	36 158	39 369
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	24 215	12 949
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	12 479	12 949
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 676	2 675
	1.1.1.3.1 Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 479	2 692
	1.1.1.3.2 Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	250	0
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	1 400	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	864	864
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800	6 600
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10	18
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	11 736	0
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0
B113	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 079	10 940
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 050	2 786
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	7 405	8 154
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	0	0
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	1 062	1 134
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	1 062	1 134
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	0	0
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	0	0
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343	7 020
	Szociális ágazati pótlék	624	0
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0
B114	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 864	2 270
	1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270	2 270
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	594	0
B115	2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai	0	13 210
	2.1. A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása	0	11 992
	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	11 992
	2.1.4. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0
	2.1.5. Önkormányzati elszámolások	0	0
	2.2. A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak működési célú támogatása	0	0
	2.2.1. Esélyteremtési illetményrész támogatása	0	0
	2.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	0	624
	2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	0
	2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	0	624
	2.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0	594
	2.4.6 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0	594
B116	Elszámolásból származó bevételek (2025. évi állami normatíva elszámolás kieg.támogatással)	0	0
B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	310	2 031
B16	1. Közfoglalkoztatás támogatása	310	2 031
B3	II. Közhatalmi bevételek	40 587	37 550
B34	1. Vagyoni típusú adók	8 834	9 000
	1.1. Építményadó	4 573	4 500
	1.2. Kommunális adó	2 522	2 700
	1.3. Telekadó	1 739	1 800
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	31 535	28 200
B351	2.1. Iparüzési adó	31 338	28 000
B355	2.3. Idegenforgalmi adó	197	200
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)	218	350

Rovat	Működési bevételek - kiadások	Teljesítés 2025.12.31.	2026. évi eredeti előirányzat
B4	III. Működési bevételek	11 443	10 118
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak)	3 024	2 250
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott)	3 617	3 630
B404	4. Tulajdonosi bevételek	0	0
B405	5. Ellátási díjak	3 493	3 586
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	0	0
B407	7. ÁFA visszatérítése	0	0
B408	8. Kamatbevételek	0	2
B409	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	486	0
B411	11. Egyéb működési bevételek	823	650
B6	IV. Működési célú átvett pénzeszközök	1 350	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 350	0
B8	B. Finanszírozási bevételek	13 022	14 903
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	13 022	14 903
	1. Előző évi működési célú maradvány	11 995	14 748
	2. ÁHB megelőlegezések	1 027	155
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0
	Működési bevételek mindösszesen	102 870	103 971
	A. Költségvetési kiadások	86 586	103 859
K1	I. Személyi juttatások	37 028	41 989
K2	II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 518	5 114
K3	III. Dologi kiadások	31 856	36 233
K4	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 330	3 500
K5	V. Egyéb működési célú kiadások	9 854	17 023
	1. Működési célú pénzeszközáadások, támogatások	9 769	10 044
	2. Működési célú tartalék	0	6 679
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	85	300
	4. Szolidaritási hozzájárulás	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	932	1 182
K914	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	932	1 182
	Működési kiadások mindösszesen	87 518	105 041

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Felhalmozási bevételek - kiadások</i>	<i>Teljesítés 2025.12.31.</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
B1-B7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	12 028	22 165
B2	<i>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	11 998	22 165
	1. Hazai forrásból származó bevételek	11 998	22 165
	MFP: közvilágítás korszerűsítés támogatása	0	22 165
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	0	0
B5	<i>II. Felhalmozási bevételek</i>	30	0
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése	0	0
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	30	0
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
B7	<i>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	0
	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	0	11 998
	<i>I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	0	11 998
	1. Előző évi felhalmozási célú maradvány	0	11 998
	<i>II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	0	0
	<i>Felhalmozási célú bevételek mindösszesen</i>	12 028	34 163
	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	634	33 093
K6	<i>I. Beruházások</i>	634	21 094
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	0	0
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	634	21 094
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés		350
	Közfoglalkoztatás: motorfűrész beszerzés		76
	MFP: közvilágítás korszerűsítése		20 668
K7	<i>II. Felújítások</i>	0	11 999
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	0	0
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	0	11 999
	MFP: Kereki, Temetői út I.szakaszanak felújítása (69/2025.(X.1.))		11 999
	<i>III. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0	0
	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	0	0
	<i>Felhalmozási célú kiadások mindösszesen</i>	634	33 093

Kereki Község Önkormányzata**2026. évi működési célú támogatásai, pénzeszközáradásai, közvetetett támogatásai**

ezer Ft-ban

<i>Működési célú támogatások, pénzeszközáradások</i>	<i>Teljesítés 2025.12.31.</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	8 285	8 444
1. Többcélú kistérségi társulásnak, önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	2 145	2 310
Óvodai nevelés	2 145	2 310
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok		
TKT feladatok		
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés (intézményi étkeztetés)		
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés		
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás		
Kistérségi TV működtetés		
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)		
2. Egyéb működési célú pénzeszközáradás	6 140	6 134
Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi működési hozzájárulása	140	134
Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	6 000	6 000
II. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 484	1 600
1. Háztartásoknak	0	0
2. Civil szervezeteknek	0	0
3. Vállalkozásoknak	1 484	1 600
2025. évi nem közművel összegyűjtött szennyvíz műk-i.tám. (DRV Zrt.)	1 484	1 600
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II)	9 769	10 044

III. Közvetett támogatások	0	0
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege		
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege	0	0
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára		
-ből: építményadó törlés méltányosságból		
-ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján		
-ből: idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban		
-ből: gépjárműadóból biztosított kedvezmény		
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		

Kereki Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei kiemelt előirányzatonként, feladatonként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek							Felhalmozási célú bevételek				Bevételek mindösszesen
	Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Fin.bev.: műk. célú maradvány, ÁHB megelőlegezés és	Működési célú bevételek összesen	Felhalmozási célú bevételek áht-n belülről	Felh. bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú bevételek összesen	
		Feladat finanszírozás	Egyéb állami támogatás									
Önként vállalt (eredeti)												
Kötelező (teljesítés 2025.12.31.)	11 443	36 468		40 587	1 350	13 022	102 870	12 028			12 028	114 898
Kötelező (eredeti)	10 118	41 400		37 550	0	14 903	103 971	34 163			34 163	138 134
Államigazgatási (eredeti)												
Önkormányzat összesen (teljesítés 2025.12.31.)	11 443	36 468	0	40 587	1 350	13 022	102 870	12 028	0	0	12 028	114 898
Önkormányzat összesen (eredeti)	10 118	41 400	0	37 550	0	14 903	103 971	34 163	0	0	34 163	138 134

**Kereki Község Önkormányzatának 2026. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatonként,
feladatonkénti bontásban**

ezer Ft-ban

	Működési célú kiadások							Működési célú kiadások mind összesen	Felhalmozási célú kiadások				Költségvetési kiadások összesen	Létszám	polgármester (főállású)	alpolgármester (társadalmi megbízatású)	választott képviselők	közalkalmazott	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó	közfoglalkoztatott
	Személyi juttatás	Munkaadó t terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Finanszírozási kiadások		Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen								
					Műk. célú pénzeszköz átadás	Működési célú tartalék														
Kötelező (teljesítés 2025.12.31.)	37 028	4 518	31 856	3 330	9 854	0	932	87 518	634	0	0	634	88 152	10	1	1	3	2	2	1
Kötelező (eredeti)	41 989	5 114	36 233	3 500	10 344	6 679	1 182	105 041	21 094	11 999	0	33 093	138 134	10	1	1	3	2	2	1
Önként vállalt (teljesítés 2025.12.31.)								0				0	0							
Önként vállalt (eredeti)								0				0	0							
Államigazgatási (eredeti)																				
Önkormányzat összesen (teljesítés 2025.12.31.)	37 028	4 518	31 856	3 330	9 854	0	932	87 518	634	0	0	634	88 152	10	1	1	3	2	2	1
Önkormányzat összesen (eredeti)	41 989	5 114	36 233	3 500	10 344	6 679	1 182	105 041	21 094	11 999	0	33 093	138 134	10	1	1	3	2	2	1

Kereki Község Önkormányzata
2026. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége; 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk		066020 Város- és községgazdálkodás 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása gazdálkodási szolg.		107055 Falugondnoki szolgáltatás		013320 Köztemető fenntartás		064010 Közüvilágítás	
		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	11 678	13 119	4 895	5 685	0	0	0	0
1101	Alkalmazottak illetménye			10 724	11 692	4 715	5 465				
1106	Jubileumi jutalom			0	747						
1107	Cafeteria			540	360	180	120				
1109	Közlekedési költségtérítés			48	70						
1113	Egyéb béren kívüli juttatás (szabi megváltás, betegszabi)			366	250	0	100				
K12	Külső személyi juttatások	19 304	19 989	0	0	0	0	0	0	0	0
121	Polgármester illetménye	13 818	14 015								
121	Polgármesteri cafeteria	75	188								
121	Költségtérítés	2 199	2 228								
121	Képviselői tiszteletdíjak, alpolgármesteri díj	2 928	2 928								
122	Megbízási díj (MFP:projektmenedzser, műszaki ell.)	100	530								
123	Egyéb juttatás nem saját dolgozónak	141	0								
123	Reprezentáció	43	100	0	0						
K1	Személyi juttatások összesen	19 304	19 989	11 678	13 119	4 895	5 685	0	0	0	0
	Szociális hozzájárulási adó	2 520	2 659	1 168	1 334	636	739				
	Munkáltatót terhelő szja, EHO	77	152	81	54	27	18				
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 597	2 811	1 249	1 388	663	757	0	0	0	0
K 31	Készletbeszerzés	304	470	1 376	2 200	755	960	172	370	0	0
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, gyógyszer, egyéb)										
K 312	Üzemeltetési anyagok										
	Nyomtatvány, irodaszer	54	90			8	10				
	Hajtó- és kenőanyagok			498	800	709	800	132	170		
	Tisztítószer	105	180	82	150						
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés	145	200	746	1 100	18	100	40	200		
	Munkaruha			50	150	20	50				
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	401	415	0	0	0	0	0	0	0	0
K 321	Informatikai szolgáltatások	363	360								
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	38	55								
K 33	Szolgáltatási kiadások	5 599	5 105	5 613	5 230	822	1 070	821	850	2 326	2 665
K 331	Közüzemeli díjak	558	650	289	500			31	100	1 756	2 000
K 332	Vásárolt élelmezés										
K 333	Bérleti és lízingdíjak			5	10					59	65
K 334	Karbantartás, kisjavítás	199	220	1 073	600	537	650	390	350	0	50

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége; 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk		066020 Város- és községgazdálkodás 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása gazdálkodási szolg.		107055 Falugondnoki szolgáltatás		013320 Köztemető fenntartás		064010 Közvilágítás	
		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.
K 335	Közzvetített szolgáltatások	626	630	2 916	3 000						
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 706	410								
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás	13	16	57	60	13	20				
	Fogorvosi alapellátás és ügyelet										
	Főépítési feladatok			270	240						
	Jogi tanácsadás	0	500								
	Energiamegtakarítás int.terv, EMIS rendszerben adatok feltöltése (4/2025.(I.16.))			135	120						
	Településképi módosító tervdokumentáció elkészítése (2/2025.(I.16.))			350	0						
	Vízkárelhárítási védelmi terv felülvizsgálata (33/2025.(III.31.))			100	0						
	Közjegyzői munkadíj, szakértői díj	1 350	0								
	MFP közvil.korsz.: tervezés, pr.men.érintésvizsgálat	0	1 179								
K 337	Egyéb szolgáltatások										
	Postaköltség	0	50								
	Bankköltség	791	1 000								
	Biztosítások (vagyon, gépjármű)	262	300	20	50	253	300				
	Kéményseprés, rovarirtás, egyéb	94	150	398	650	19	100	400	400	511	550
K 34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0
K 341	Kiküldetések										
K 342	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	250						
K 35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 263	1 388	1 614	2 130	390	520	273	425	599	720
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	848	1 158	1 582	2 060	359	470	198	350	599	720
K 352	Fizetendő ÁFA										
K 353	Kamatkiadások	1	30								
K 355	Egyéb dologi kiadások	414	200	32	70	31	50	75	75		
K3	Dologi kiadások összesen	7 567	7 378	8 603	9 810	1 967	2 550	1 266	1 645	2 925	3 385
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
K5	Egyéb működési célú kiadások										
K6	Beruházások (kis értékű tárgyi eszköz beszerzés)										
	Költségvetési kiadások összesen	29 468	30 178	21 530	24 317	7 525	8 992	1 266	1 645	2 925	3 385

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szoc. étk. 107060 egyéb pénbeli és szoc.ell.		082092 Közművelődési intézmények működtetése 082044 Könyvtári szolgáltatások		Eü.-i ellátás		041233 Közfoglalkoztatás		Összesen	
		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	247	0	0	0	145	2 021	16 965	20 825
1101	Alkalmazottak illetménye							145	1 921	15 584	19 078
1106	Jubileumi jutalom									0	747
1107	Cafeteria									720	480
1109	Közlekedési költségtérítés									48	70
1113	Egyéb béren kívüli juttatás (szabi megváltás, betegszabi)			247	0			0	100	613	450
K12	Külső személyi juttatások	0	0	759	1 175	0	0	0	0	20 063	21 164
121	Polgármester illetménye									13 818	14 015
121	Polgármesteri cafetria									75	188
121	Költségtérítés									2 199	2 228
121	Képviselői tiszteletdíjak, alpolgármesteri díj									2 928	2 928
122	Megbízási díj (MFP:projektmenedzser, műszaki ell.)			300	575					400	1 105
123	Egyéb juttatás nem saját dolgozónak									141	0
123	Reprezentáció			459	600					502	700
K1	Személyi juttatások összesen	0	0	1 006	1 175	0	0	145	2 021	37 028	41 989
	Szociális hozzájárulási adó			0	20			9	138	4 333	4 890
	Munkáltatót terhelő szja, EHO									185	224
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	20	0	0	9	138	4 518	5 114
K 31	Készletbeszerzés	0	0	186	410	25	50	51	0	2 869	4 460
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, gyógyszer, egyéb)			67	110					67	110
K 312	Üzemeltetési anyagok									0	0
	Nyomtatvány, irodaszer			0	30					62	130
	Hajtó- és kenőanyagok									1 339	1 770
	Tisztítószer			0	50					187	380
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés			119	220	25	50			1 093	1 870
	Munkaruha							51	0	121	200
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	0	0	0	0	179	300	0	0	580	715
K 321	Informatikai szolgáltatások					163	250			526	610
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)					16	50			54	105
K 33	Szolgáltatási kiadások	3 531	4 050	1 662	1 820	1 922	2 150	0	0	22 296	22 940
K 331	Közüzemi díjak			134	170	1 422	1 600			4 190	5 020
K 332	Vásárolt élelmezés	3 531	4 050							3 531	4 050
K 333	Bérleti és lízingdíjak			80	100					144	175
K 334	Karbantartás, kisjavítás			2	50	0	50			2 201	1 970

Rovat	Kiadások	107051 Szoc. étk. 107060 egyéb pénbeli és szoc.ell.		082092 Közművelődési intézmények működtetése 082044 Könyvtári szolgáltatások		Eü.-i ellátás		041233 Közfoglalkoztatás		Összesen	
		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.
K 335	Közvetített szolgáltatások									3 542	3 630
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások									1 706	410
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás									83	96
	Fogorvosi alapellátás és ügyelet					401	400			401	400
	Főépítési feladatok									270	240
	Jogi tanácsadás									0	500
	Energiamegtakarítás int.terv, EMIS rendszerben adatok feltöltése (4/2025.(I.16.))					32	0			167	120
	Településképi módosító tervdokumentáció elkészítése (2/2025.(I.16.))									350	0
	Vízkárelhárítási védelmi terv felülvizsgálata (33/2025.(III.31.))									100	0
	Közjegyzői munkadíj, szakértői díj									1 350	0
	MFP közvil.korsz.: tervezés, pr.men.érítésvizsgálat									0	1 179
K 337	Egyéb szolgáltatások									0	0
	Postaköltség									0	50
	Bankköltség									791	1 000
	Biztosítások (vagyon, gépjármű)									535	650
	Kéményseprés, rovarirtás, egyéb			1 446	1 500	67	100			2 935	3 450
K 34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250
K 341	Kiküldetések									0	0
K 342	Reklám- és propagandakiadások									0	250
K 35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	953	1 100	435	910	570	675	14	0	6 111	7 868
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	953	1 100	373	730	536	675	14	0	5 462	7 263
K 352	Fizetendő ÁFA									0	0
K 353	Kamatkiadások									1	30
K 355	Egyéb dologi kiadások			62	180	34	0			648	575
K3	Dologi kiadások összesen	4 484	5 150	2 283	3 140	2 696	3 175	65	0	31 856	36 233
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 330	3 500							3 330	3 500
K5	Egyéb működési célú kiadások									0	0
K6	Beruházások (kis értékű tárgyi eszköz beszerzés)									0	0
	Költségvetési kiadások összesen	7 814	8 650	3 289	4 335	2 696	3 175	219	2 159	76 732	86 836

Kereki Község Önkormányzatának
több éves kihatással járó feladatai

ezer Ft-ban

<i>Többéves kihatással járó feladatok</i>	<i>Összes kiadás</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>2028</i>	<i>2029</i>
1. Beruházások					
-					
2. Felújítások					
-					
3. Egyéb felhalmozási kiadások					
-					
Osszesen	0	0	0	0	0

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség)				Összesen
			2026	2027	2028	2029	
-	-	-	0	0	0	0	
Összesen			0		0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			Várható saját bevételek				Összesen
			2026	2027	2028	2029	
			18 775	18 775	18 775	18 775	

Kereki Község Önkormányzat 2026. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.Bevételek													
Támogatások ÁHT-n belülről	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450	41 400
Közhatalmi bevételek	150	250	7 900	7 200	1 000	3 200	600	280	6 000	9 500	1 000	470	37 550
Működési bevételek	843	843	843	843	843	844	843	843	843	843	843	844	10 118
Működési célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási bevételek			22 165										22 165
Előző évi maradvány	26 746												26 746
ÁHB megelőlegezések			155										155
Bevételek összesen	31 189	4 543	34 513	11 493	5 293	7 494	4 893	4 573	10 293	13 793	5 293	4 764	138 134
2.Kiadások													
Működési célú kiadások	8 077	8 078	8 077	8 078	8 077	8 078	8 077	8 078	8 077	8 078	8 077	8 078	96 930
Finanszírozási kiadások	1 182												1 182
Beruházás, fejlesztés	76			20 668	11 999							350	33 093
Felhalmozási pénzeszköztátadás													0
Tartalék felhasználása												6 929	6 929
Kiadások összesen	9 335	8 078	8 077	28 746	20 076	8 078	8 077	8 078	8 077	8 078	8 077	15 357	138 134
Havi egyenleg	21 854	-3 535	26 436	-17 253	-14 783	-584	-3 184	-3 505	2 216	5 715	-2 784	-10 593	0
Göngyölített egyenleg	21 854	18 319	44 755	27 502	12 719	12 135	8 951	5 446	7 662	13 377	10 593	0	0

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai,
projekt megvalósításhoz történő önkormányzati hozzájárulásai

ezer Ft-ban

EU-s projekt, program megnevezése	Projekt azonosító	Igényelt támogatás összege	Tám.-i intenzitás %	Megítélt támogatás összege	Projekthez kapcsolódó kiadások			Önkormányzati önerő összege	Önkormányzati önerő %	
					Projekt megvalósítás során felmerült költségek		Projekt megvalósításhoz kapcsolódó egyéb költségek			Projekt összköltség összesen
					Elszámolható	Nem elszámolható				
Mindösszesen:		0	0	0	0	0	0	0	0	

Kereki Község Önkormányzatának
2026-2029. évi gördülő tervezése

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások</i>	<i>2026. évi előirányzat</i>	<i>2027. évi előirányzat</i>	<i>2028. évi előirányzat</i>	<i>2029. évi előirányzat</i>
B1-B7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	<i>111 233</i>	<i>90 550</i>	<i>93 550</i>	<i>96 550</i>
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>41 400</i>	<i>42 000</i>	<i>44 000</i>	<i>46 000</i>
B2	<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>22 165</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B3	<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>37 550</i>	<i>37 550</i>	<i>37 550</i>	<i>37 550</i>
B4	<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>10 118</i>	<i>11 000</i>	<i>12 000</i>	<i>13 000</i>
B5	<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B6	<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B7	<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B8	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	<i>26 901</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
	<i>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	<i>26 901</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
	1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	26 746	10 000	10 000	10 000
	1.1. Működési célú pénzmaradvány	14 748	10 000	10 000	10 000
	1.2. Felhalmozási célú pénzmaradvány	11 998	0	0	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	155			
	<i>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Költségvetési bevételek mindösszesen</i>	<i>138 134</i>	<i>100 550</i>	<i>103 550</i>	<i>106 550</i>
K1-K8	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	<i>136 952</i>	<i>100 550</i>	<i>103 550</i>	<i>106 550</i>
K1-K5	<i>I. Működési kiadások</i>	<i>103 859</i>	<i>93 500</i>	<i>96 090</i>	<i>98 720</i>
	1. Önkormányzat működési kiadásai	103 859	93 500	96 090	98 720
	1.1. Személyi juttatások	41 989	42 000	43 000	44 000
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 114	5 500	5 590	5 720
	1.3. Dologi kiadások	36 233	34 000	35 000	36 000
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500	3 500	3 500	3 500
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	17 023	8 500	9 000	9 500
K6-K8	<i>II. Felhalmozási kiadások</i>	<i>33 093</i>	<i>7 050</i>	<i>7 460</i>	<i>7 830</i>
	1. Beruházások	21 094	7 050	7 460	7 830
	2. Felújítások	11 999	0	0	0
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	<i>1 182</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	ÁH-on belüli megelőlegezések	1 182	0	0	0
	<i>Költségvetési kiadások mindösszesen</i>	<i>138 134</i>	<i>100 550</i>	<i>103 550</i>	<i>106 550</i>

Kereki Község Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása
2024-2026. év

ezer Ft-ban

	Költségvetési bevételek	2026. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2024. évi teljesítés		Költségvetési kiadások	2026. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2024. évi teljesítés
	A. Költségvetési bevételek	111 233	101 876	74 690		A. Költségvetési kiadások	136 952	87 220	101 304
	I. Működési költségvetési bevételek	89 068	89 848	68 702		I. Működési költségvetési kiadások	103 859	86 586	82 414
B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	41 400	36 468	29 737	K1	1. Személyi juttatások	41 989	37 028	32 617
B3	2. Közhatalmi bevételek	37 550	40 587	30 431	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 114	4 518	3 709
B4	3. Működési bevételek	10 118	11 443	8 534	K3	3. Dologi kiadások	36 233	31 856	32 535
B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 350	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500	3 330	3 589
					K5	5. Egyéb működési célú kiadások	17 023	9 854	9 964
	II. Felhalmozási költségvetési bevételek	22 165	12 028	5 988		II. Felhalmozási költségvetési kiadások	33 093	634	18 890
B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 165	11 998	5 988	K6	1. Beruházások	21 094	634	9 224
B5	2. Felhalmozási bevételek	0	30	0	K7	2. Felújítások	11 999	0	1 839
B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	7 827
B8	B. Finanszírozási bevételek	26 901	13 022	39 646	K9	B. Finanszírozási kiadások	1 182	932	1 037
	I. Belföldi finanszírozás bevételei	26 901	13 022	39 646		I. Belföldi finanszírozás kiadásai	1 182	932	1 037
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (belső finanszírozás)	26 746	11 995	38 695	K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	1 182	932	1 037
	Működési célú maradvány	14 748	11 995	25 171					
	Felhalmozási célú maradvány	11 998	0	13 524		3. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	1.2. ÁHB megelőlegezés	155	1 027	951					
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0					
	Bevételek összesen	138 134	114 898	114 336		Kiadások összesen	138 134	88 152	102 341

Kereki Község Önkormányzat 2026. évi általános tartalék,
céltartalék kimutatása

ezer Ft-ban

	2026. évi tartalék kimutatása	2026. évi eredeti előirányzat
	Tartalékok összesen	6 679
1	Általános tartalék	6 679
2	Felhalmozási célú tartalék	0
3	Céltartalék	0