Kereki Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Kereki Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. szeptember 29. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgya: Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása
Előterjesztő: Csicsai László Viktor polgármester
Előterjesztést készítette: Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2026.(II.26.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2026. évi költségvetését, melyet a központi intézkedések, helyi döntések és feladatváltozások miatt módosítani szükséges.

1.) Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 38/2026. (VI.24.) Kt. határozatában döntött, hogy pályázatot nyújt be a KAP-RD42a-1-26 kódszámú „Vidéki infrastruktúra fejlesztése zártkerti területen” című pályázati felhívásra, a Kereki 516 hrsz.-ú zártkerti út felújítására. A Képviselő-testület vállalta a projekt megvalósításához szükséges önerő (2.632 ezer Ft) költségvetésben történő elkülönítését. Amennyiben a település pályázata pozitív elbírálásban részesül a teljes támogatási összeg is és a bekerülési költség is átvezetésre kerül a költségvetésen.

Kiadás	
Felújítások	
Kereki 516 hrsz.-ú zártkerti út felújítása (önerő)	2.632/e Ft
Tartalék	- 2.632/e Ft

2.) A 2026. évi május havi normatíva felmérésben lejelentett 2 fő lemondás miatt a szociális étkeztetés támogatásának előirányzata 189 ezer Ft-tal csökken. Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 40/2026. (VI.24.) Kt. határozatában elfogadta a szociális étkeztetés önköltségi árának emelését.

Bevétel

A települési önk.-ok gyermekétkeztetési fel.tám.-a	
Szociális étkeztetés támogatása	- 189/e Ft
Működési bevételek	
Ellátási díjak	- 110/e Ft

Kiadás

Dologi kiadások	
Vásárolt élelmezés	- 500/e Ft
Működési ÁFA	- 135/e Ft
Tartalék	336/e Ft

3.) Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 42/2026. (VI.24.) Kt. határozatában döntött, hogy a falunapi rendezvényre színpadfedést bruttó 775 ezer Ft összegért megrendeli. Tekintettel arra, hogy a költségvetés a költségek egy részét már tartalmazta, ezért azt módosítani csak a különbözettel szükséges.

Kiadás

Dologi kiadások	
Bérleti díjak	515/e Ft
Egyéb szolgáltatás	- 415/e Ft
Működési ÁFA	- 100/e Ft

4.) Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 48/2026. (VII.29.) Kt. határozatában döntött, hogy a település alpolgármestere 2026. július 1. napjától nem jogosult költségtérítésre. Ez a döntés összhangban áll a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény azon módosításával, melynek értelmében megszűnt a tisztségviselőknek (polgármester és alpolgármester) korábban járó, az illetményük 15%-ának megfelelő havi fix költségtérítés.

Bevétel

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez	
nyújtott támogatás	11.002/e Ft
A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai	
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez	
nyújtott támogatás	- 11.992/e Ft

Kiadás

Személyi kiadások	
Költségtérítés	- 928/e Ft
Járulékok	- 120/e Ft
Tartalék	58/e Ft

5.) Az önkormányzat költségvetésében tervezett szociális ágazati pótlék rovatok közti átcsoportosítása vált szükségessé a könyveléssel összhangban. A 427/2025. (XII.23.) Korm. rendelet értelmében minden olyan dolgozó, aki szociális ágazati összevont pótlékra jogosult 2026. január 1-től új kiegészítő szociális pótlék is megilleti. Tekintettel arra, hogy a falugondnok teljes bérköltsége tervezve van, a többletbevétel fedezetet biztosíthat a falugondnoki busz alkatrészeinek kiadásaira.

Bevétel
Tel.-i önk.-ok egyes szoc. és gy.jóléti fel. támogatása
Szociális ágazati pótlék 1.143/e Ft
Kiadás
A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai
Szociális ágazati pótlék - 624/e Ft
Dologi kiadások
Egyéb üzemeltetési: alkatrészek 100/e Ft
Tartalék 419/e Ft

6.) Az állam havi rendszerességgel finanszírozza az önkormányzatot „települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása" címén. A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a támogatás összege 594 ezer Ft. A 2026. évi költségvetésben az erre a feladatra tervezett támogatás összegét átcsoportosítani szükséges.

Bevétel
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása
Tel.-i önk.-ok kulturális fel.-nak bérjellegű tám.-a 594/e Ft
Kiadás
A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai
Tel.-i önk.-ok kulturális fel.-nak bérjellegű tám.-a - 594/e Ft

7.) A helyi önkormányzatokért felelős miniszter pályázatot hirdetett – az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével – a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 3. melléklet 2.3.1. pont szerinti „A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatására". A pályázat feltételeinek ismeretében az alábbi előirányzatmódosítás szükséges, melyet később a tényleges támogatás és felhasználás ismeretében pontosítani fogunk.

Bevétel
A helyi önk.-ok működési célú kiegészítő támogatásai
Szociális célú tüzelőanyag támogatása 662/e Ft
Kiadás
Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok)
Szociális célú tűzifa beszerzés 690/e Ft
Egyéb szolg. szállítási ktg. 180/e Ft
Működési célú ÁFA 83/e Ft
Tartalék - 291/e Ft

8.) A 2026. évi költségvetési rendeletben „Közfoglalkoztatás támogatása" címén tervezett bevételt módosítani szükséges a 2025. évben költségként megjelent, de csak 2026-ban elszámolt és lehívott munkaruha beszerzés kiadására.

Bevétel
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről
Közfoglalkoztatás támogatása 136/e Ft
Kiadás
Tartalék 136/e Ft

9.) 2026. júliusában volt egy nagyobb összegű késedelmi pótlékbefizetés. A költségvetésben tervezett egyéb közhatalmi bevételek előirányzatát emiatt módosítani szükséges.

Bevétel
Közhatalmi bevételek
Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság) 1.000/e Ft
Kiadás
Tartalék 1.000/e Ft

10.) A működési bevételek *falunapi többletbevétel* és kiadások között felmerült *közjegyzői díj*, *pályázatfigyelési tevékenység, alkalmazottak illetménye, reprezentációs kiadások (szikvíz)* költségeire az alábbiak szerint előirányzatot szükséges biztosítani.

Bevétel
Működési bevételek
Egyéb működési bevételek 500/e Ft
Kiadás
Személyi kiadások
Alkalmazottak illetménye 79/e Ft
Polgármesteri cafeteria - 129/e Ft

Külső személyi juttatások: reprezentáció	50/e Ft
Dologi kiadások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Közjegyzői díj, pályázatfigyelési tev.	116/e Ft
Tartalék	384/e Ft

11.) Kereki Község Önkormányzat közigazgatási területén a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. végzi a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésével kapcsolatos közszolgáltatást. Az önkormányzat és a Zrt. között létrejött közszolgáltatási szerződés értelmében a 2025. évben elszámolt bevételek és kiadások különbözete alapján fizetési kötelezettség keletkezett, melynek összege 1.063.748.- Ft. A 2026. évi költségvetés erre a feladatra 1.600 ezer Ft forrást különített el. Az 536 ezer Ft különbözet a tartalékot növeli.

Kiadás	
Működési célú támogatás ÁHK-re	
2025. évi nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz működési támogatás (DRV Zrt.)	- 536/e Ft
Tartalék	536/e Ft

12.) A működési kiadások között a fel nem használt költségkeretek terhére szükséges az előirányzatok kormányzati funkciók közti átcsoportosítása. Mindezeket a költségvetés 7. számú melléklete részletezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2026. évi költségvetésről szóló rendelet módosítást a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyni szíveskedjen.

<u>Rendeletalkotási javaslat</u>:

Kereki Község Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja 7/2026. (IX.30.) önkormányzati rendeletét az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Kereki, 2026. szeptember 23.

Csicsai László Viktor
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva: 2026. szeptember 24.

Ellenjegyezte: ……
dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Melléklet: rendelet-tervezet

INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

RENDELETTERVEZET

Kereki Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelete

Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[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. §

(1) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését, egyenlegét)
„a) 112 761 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
b) 138 480 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,”

(2) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Működési célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)
„a) a működési költségvetési bevételeit 90 596 ezer Ft-ban
b) a működési költségvetési kiadásait 102 755 ezer Ft-ban ebből
ba) a személyi juttatások kiadásait 41 061 ezer Ft-ban
bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 4 994 ezer Ft-ban
bc) a dologi kiadásokat 36 767 ezer Ft-ban
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3 500 ezer Ft-ban
be) az egyéb működési célú kiadásokat 16 433 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszközátadásokat 9 508 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 6 625 ezer Ft-ban
c) a működési költségvetési egyenlegét - 12 159 ezer Ft összegben állapítja meg.”

(3) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)

„b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 35 725 ezer Ft-ban ebből
ba) a beruházások összegét 21 094 ezer Ft-ban
bb) a felújítások összegét 14 631 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 - 13 560 ezer Ft összegben állapítja meg."

2. §

(1) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet a 11. melléklet szerinti 15. melléklettel egészül ki.

3. §

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. szeptember 30. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

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

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselő-testületi ülés időpontja: 2026. szeptember 29.

Rendelet-tervezet megnevezése	Kereki Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról.
Társadalmi hatás	A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvetős szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése).
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 feltelek	Rendelkezésre állnak

1. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
1. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	*Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások*	*Teljesítés 2025.12.31.*	*2026. évi eredeti előirányzat*	*előirányzat változás*	*Módosított előirányzat 2026.09.havi*
B1-B7	***A. K ö l t s é g v e t é s i b e v é t e l e k***	***101 876***	***111 233***	*1 528*	***112 761***
B1	***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről***	***36 468***	***41 400***	*138*	***41 538***
B2	***II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről***	***11 998***	***22 165***	*0*	***22 165***
B3	***III. Közhatalmi bevételek***	***40 587***	***37 550***	*1 000*	***38 550***
B4	***IV. Működési bevételek***	***11 443***	***10 118***	*390*	***10 508***
B5	***V. Felhalmozási bevételek***	***30***	***0***	*0*	***0***
B6	***VI. Működési célú átvett pénzeszközök***	***1 350***	***0***	*0*	***0***
B7	***VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***	***0***	***0***	*0*	***0***
B8	***B. F i n a n s z í r o z á s i b e v é t e l e k***	***13 022***	***26 901***	*0*	***26 901***
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	***13 022***	***26 901***	*0*	***26 901***
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	**11 995**	**26 746**	*0*	**26 746**
	1.1. Működési célú maradvány	11 995	14 748	*0*	14 748
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	0	11 998	*0*	11 998
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	**1 027**	**155**	*0*	**155**
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***0***	*0*	***0***
	Költségvetési bevételek mindösszesen	***114 898***	***138 134***	*1 528*	***139 662***
K1-K8	***A. K ö l t s é g v e t é s i k i a d á s o k***	***87 220***	***136 952***	*1 528*	***138 480***
K1-K5	***I. Működési célú kiadások***	**86 586**	**103 859**	*-1 104*	**102 755**
	1. Önkormányzat működési kiadásai	86 586	103 859	*-1 104*	102 755
	1.1. Személyi juttatások	37 028	41 989	*-928*	41 061
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 518	5 114	*-120*	4 994
	1.3. Dologi kiadások	31 856	36 233	*534*	36 767
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 330	3 500	*0*	3 500
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	9 854	17 023	*-590*	16 433
K6-K8	***II. Felhalmozási célú kiadások***	**634**	**33 093**	*2 632*	**35 725**
	1. Beruházások	634	21 094	*0*	21 094
	2. Felújítások	0	11 999	*2 632*	14 631
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	*0*	0
K9	***B. F i n a n s z í r o z á s i k i a d á s o k***	***932***	***1 182***	*0*	***1 182***
	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	932	1 182	*0*	1 182
	Költségvetési kiadások mindösszesen	***88 152***	***138 134***	*1 528*	***139 662***

2. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	*Működési bevételek - kiadások*	*Teljesítés 2025.12.31.*	*2026. évi eredeti előirányzat*	*előirányzat változás*	*Módosított előirányzat 2026.09.havi*
B1-B7	***A. K ö l t s é g v e t é s i b e v é t e l e k***	***89 848***	***89 068***	***1 528***	***90 596***
B1	***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről***	***36 468***	***41 400***	***138***	***41 538***
B11	**1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**	**36 158**	**39 369**	***2***	**39 371**
B111	**1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása**	**24 215**	**12 949**	***11 002***	**23 951**
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	12 479	12 949	*0*	12 949
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	*0*	0
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	2 676	2 675	*0*	2 675
	1.1.1.3.1 Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 479	2 692	*0*	2 692
	1.1.1.3.2 Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	250	0	*0*	0
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	1 400	100	*0*	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	864	864	*0*	864
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800	6 600	*0*	6 600
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10	18	*0*	18
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	11 736	0	*11 002*	11 002
B112	**1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**0**	**0**	***0***	**0**
B113	**1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**9 079**	**10 940**	***954***	**11 894**
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	1 050	2 786	*0*	2 786
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	7 405	8 154	*-189*	7 965
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálatt	0	0	*0*	0
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	1 062	1 134	*-189*	945
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	1 062	1 134	*-189*	945
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	0	0	*0*	0
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	0	0	*0*	0
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343	7 020	*0*	7 020
	Szociális ágazati pótlék	624	0	*1 143*	1 143
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	**0**	**0**	***0***	**0**
B114	**1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**2 864**	**2 270**	***594***	**2 864**
	1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270	2 270	*0*	2 270
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	594	0	*594*	594
B115	**2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai**	**0**	**13 210**	***-12 548***	**662**
	2.1. A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása	**0**	**11 992**	***-11 992***	**0**
	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	11 992	*-11 992*	0
	2.1.4. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0	*0*	0
	2.1.5. Önkormányzati elszámolások	0	0	*0*	0
	2.2. A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak működési célú támogatása	**0**	**0**	***0***	**0**
	2.2.1. Esélyteremtési illetményrész támogatása	0	0	*0*	0
	2.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működéási célú támogatása	**0**	**624**	***38***	**662**
	2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	0	*662*	662
	2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	0	624	*-624*	0
	2.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	**0**	**594**	***-594***	**0**
	2.4.6 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0	594	*-594*	0
B116	**Elszámolásból származó bevételek** (2025. évi állami normatíva elszámolás kieg.támogatással)	**0**	**0**	***0***	**0**
B12-16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**310**	***2 031***	***136***	***2 167***
B16	1. Közfoglalkoztatás támogatása	310	2 031	*136*	2 167
B3	***II. Közhatalmi bevételek***	***40 587***	***37 550***	***1 000***	***38 550***
B34	1. Vagyoni típusú adók	**8 834**	**9 000**	***0***	**9 000**
	1.1. Építményadó	4 573	4 500	*0*	4 500
	1.2. Kommunális adó	2 522	2 700	*0*	2 700
	1.3. Telekadó	1 739	1 800	*0*	1 800
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	**31 535**	**28 200**	***0***	**28 200**
B351	2.1. Iparűzési adó	31 338	28 000	*0*	28 000
B355	2.3. Idegenforgalmi adó	197	200	*0*	200
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)	**218**	**350**	***1 000***	**1 350**

Rovat	*Működési bevételek - kiadások*	*Teljesítés 2025.12.31.*	*2026. évi eredeti előirányzat*	*előirányzat változás*	*Módosított előirányzat 2026.09.havi*
B4	***III. Működési bevételek***	***11 443***	***10 118***	***390***	***10 508***
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	*0*	0
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak)	3 024	2 250	*0*	2 250
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott)	3 617	3 630	*0*	3 630
B404	4. Tulajdonosi bevételek	0	0	*0*	0
B405	5. Ellátási díjak	3 493	3 586	*-110*	3 476
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	0	0	*0*	0
B407	7. ÁFA visszatérítése	0	0	*0*	0
B408	8. Kamatbevételek	0	2	*0*	2
B409	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	*0*	0
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	486	0	*0*	0
B411	11. Egyéb működési bevételek	823	650	*500*	1 150
B6	***IV. Működési célú átvett pénzeszközök***	***1 350***	***0***	***0***	***0***
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 350	0	*0*	0
B8	***B. F i n a n s z í r o z á s i b e v é t e l e k***	***13 022***	***14 903***	***0***	***14 903***
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	***13 022***	***14 903***	***0***	***14 903***
	1. Előző évi működési célú maradvány	11 995	14 748	*0*	14 748
	2. ÁHB megelőlegezések	1 027	155	*0*	155
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***0***	***0***	***0***
	Működési bevételek mindösszesen	***102 870***	***103 971***	***1 528***	***105 499***
	A. K ö l t s é g v e t é s i k i a d á s o k	***86 586***	***103 859***	***-1 104***	***102 755***
K1	***I. Személyi juttatások***	**37 028**	**41 989**	***-928***	**41 061**
K2	***II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó***	**4 518**	**5 114**	***-120***	**4 994**
K3	***III. Dologi kiadások***	**31 856**	**36 233**	***534***	**36 767**
K4	***IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai***	**3 330**	**3 500**	***0***	**3 500**
K5	***V. Egyéb működési célú kiadások***	**9 854**	**17 023**	***-590***	**16 433**
	1. Működési célú pénzeszközátadások, támogatások	9 769	10 044	*-536*	9 508
	2. Működési célú tartalék	0	6 679	*-54*	6 625
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	85	300	*0*	300
	4. Szolidaritási hozzájárulás	0	0	*0*	0
K9	***B. F i n a n s z í r o z á s i k i a d á s o k***	***932***	***1 182***	***0***	***1 182***
K914	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	932	1 182	*0*	1 182
	Működési kiadások mindösszesen	***87 518***	***105 041***	***-1 104***	***103 937***

3. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
3. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzatának
2026. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	*Felhalmozási bevételek - kiadások*	*Teljesítés 2025.12.31.*	*2026. évi eredeti előirányzat*	*ei. változás*	*Módosított előirányzat 2026.09.havi*
B1-B7	***A. K ö l t s é g v e t é s i b e v é t e l e k***	***12 028***	***22 165***	*0*	***22 165***
B2	***I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről***	***11 998***	***22 165***	*0*	***22 165***
	1. Hazai forrásból származó bevételek	**11 998**	**22 165**	*0*	**22 165**
	MFP: közvilágítás korszerűsítés támogatása	0	22 165	*0*	22 165
				0	
	2. Európai Uniós forrásból származó bevételek	**0**	**0**	*0*	**0**
				0	
B5	***II. Felhalmozási bevételek***	***30***	***0***	*0*	***0***
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	*0*	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése	0	0	*0*	0
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	30	0	*0*	0
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0	*0*	0
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	*0*	0
B7	***III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***	***0***	***0***	*0*	***0***
	B. F i n a n s z í r o z á s i b e v é t e l e k	***0***	***11 998***	*0*	***11 998***
	I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***11 998***	*0*	***11 998***
	1. Előző évi felhalmozási célú maradvány	0	11 998	*0*	11 998
	II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***0***	*0*	***0***
	Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	***12 028***	***34 163***	***0***	***34 163***
	A. K ö l t s é g v e t é s i k i a d á s o k	***634***	***33 093***	*2 632*	***35 725***
K6	***I. Beruházások***	***634***	***21 094***	*0*	***21 094***
	1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló beruházások	**0**	**0**	*0*	**0**
				0	
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	**634**	**21 094**	*0*	**21 094**
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés		350	*0*	350
	Közfoglalkoztatás: motorfűrész beszerzés		76	*0*	76
	MFP: közvilágítás korszerűsítése		20 668	*0*	20 668
K7	***II. Felújítások***	***0***	***11 999***	*2 632*	***14 631***
	1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló felújítások	**0**	**0**	*0*	**0**
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	**0**	**11 999**	*2 632*	**14 631**
	MFP: Kereki, Temetői út I.szakaszának felújítása (69/2025.(X.1.))		11 999	*0*	11 999
	KAP-RD42a-1-26: Kereki 516 hrsz.-ú zártkerti út felújítása (önerő)		0	*2 632*	2 632
	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	***0***	***0***	*0*	***0***
	B. F i n a n s z í r o z á s i k i a d á s o k	***0***	***0***	*0*	***0***
	Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	***634***	***33 093***	***2 632***	***35 725***

4. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
4. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzata
2026. évi működési célú támogatásai, pénzeszközátadásai, közvetetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások	*Teljesítés 2025.12.31.*	*2026. évi eredeti előirányzat*	*ei.változás*	*Módosított előirányzat 2026.09.havi*
I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	***8 285***	***8 444***	***0***	***8 444***
1. Többcélú kistérségi társulásnak, önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	**2 145**	**2 310**	***0***	**2 310**
Óvodai nevelés	2 145	2 310	*0*	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 pénzeszközátadás	**6 140**	**6 134**	***0***	**6 134**
Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi működési hozzájárulása	140	134	*0*	134
Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	6 000	6 000	*0*	6 000
II. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	***1 484***	***1 600***	***-536***	***1 064***
1. Háztartásoknak	**0**	**0**	***0***	**0**
2. Civil szervezeteknek	**0**	**0**	***0***	**0**
3. Vállalkozásoknak	**1 484**	**1 600**	***-536***	**1 064**
2025. évi nem közművel összegyűjtött szennyvíz műk-i.tám. (DRV Zrt.)	1 484	1 600	*-536*	1 064
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II)	***9 769***	***10 044***	***-536***	***9 508***

III. Közvetett támogatások	*0*	*0*	*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	*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				

5. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
5. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei kiemelt előirányzatonként, feladatonként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek							**Felhalmozási célúl bevételek**				**Bevételek mindösszesen**
	Működési bevételek	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**Közhatalmi bevételek**	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**Fin.bev.: műk. célú maradvány, ÁHB megelőlegezés**	**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**
Kötelező (módosított 2026.09.havi)	10 508	41 538		38 550	0	14 903	**105 499**	34 163			**34 163**	**139 662**
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**
Önkormányzat összesen (módosított 2026.09.havi)	**10 508**	**41 538**	**0**	**38 550**	**0**	**14 903**	**105 499**	**34 163**	**0**	**0**	**34 163**	**139 662**

6. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

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				Költség-vetési kiadások összesen	Létszám	polgármester (főállású)	alpolgármester (társadalmi megbízatású)	választott képviselők	közalkalmazott	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó	közfoglalkoztatott
	Személyi juttatás	Munkaadót 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
Kötelező (módosított 2026.09.havi)	41 061	4 994	36 767	3 500	9 808	6 625	1 182	**103 937**	21 094	14 631	0	**35 725**	**139 662**	10	1	1	3	2	2	1
Önként vállalt (teljesítés 2025.12.31.)								***0***				***0***	***0***							
Önként vállalt (eredeti)								**0**				**0**	**0**							
Önként vállalt (módosított 2026.09.havi)								**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**
Önkormányzat összesen (módosított 2026.09.havi)	**41 061**	**4 994**	**36 767**	**3 500**	**9 808**	**6 625**	**1 182**	**103 937**	**21 094**	**14 631**	**0**	**35 725**	**139 662**	**10**	**1**	**1**	**3**	**2**	**2**	**1**

7. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

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 Közvilágítás*		
		2025. évi teljesítés	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**0**	**0**	**0**	**11 678**	**13 119**	**13 198**	**4 895**	**5 685**	**5 685**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1101	Alkalmazottak illetménye				10 724	11 692	11 771	4 715	5 465	5 465						
1106	Jubileumi jutalom				0	747	747									
1107	Cafeteria				540	360	360	180	120	120						
1109	Közlekedési költségtérítés				48	70	70									
1113	Egyéb béren kívüli juttatás (szabi megváltás, betegszabi)				366	250	250	0	100	100						
K12	**Külső személyi juttatások**	**19 304**	**19 989**	**18 982**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
121	Polgármester illetménye	13 818	14 015	14 015												
121	Polgármesteri cafetria	75	188	59												
121	Költségtérítés	2 199	2 228	1 300												
121	Képviselői tiszteletdíjak, alpolgármesteri díj	2 928	2 928	2 928												
122	Megbízási díj (MFP:projektmenedzser, műszaki ell.)	100	530	530												
123	Egyéb juttatás nem saját dolgozónak	141	0	0												
123	Reprezentáció	43	100	150	0	0	0									
K1	**Személyi juttatások összesen**	**19 304**	**19 989**	**18 982**	**11 678**	**13 119**	**13 198**	**4 895**	**5 685**	**5 685**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Szociális hozzájárulási adó	2 520	2 659	2 539	1 168	1 334	1 334	636	739	739						
	Munkáltatót terhelő szja, EHO	77	152	152	81	54	54	27	18	18						
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 597**	**2 811**	**2 691**	**1 249**	**1 388**	**1 388**	**663**	**757**	**757**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K 31	**Készletbeszerzés**	**304**	**470**	**570**	**1 376**	**2 200**	**2 200**	**755**	**960**	**1 060**	**172**	**370**	**370**	**0**	**0**	**0**
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, gyógyszer, egyéb)															
K 312	Üzemeltetési anyagok															
	Nyomtatvány, irodaszer	54	90	90				8	10	10						
	Hajtó- és kenőanyagok				498	800	800	709	800	800	132	170	170			
	Tisztítószer	105	180	180	82	150	150									
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés	145	200	300	746	1 100	1 100	18	100	200	40	200	200			
	Munkaruha				50	150	150	20	50	50						
	Szociális célú tűzifa beszerzés															
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**401**	**415**	**415**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K 321	Informatikai szolgáltatások	363	360	360												
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	38	55	55												
K 33	**Szolgáltatási kiadások**	**5 599**	**5 105**	**5 293**	**5 613**	**5 230**	**5 183**	**822**	**1 070**	**1 045**	**821**	**850**	**808**	**2 326**	**2 665**	**2 665**
K 331	Közüzemi díjak	558	650	650	289	500	500				31	100	100	1 756	2 000	2 000
K 332	Vásárolt élelmezés															
K 333	Bérleti és lízingdíjak				5	10	10							59	65	65
K 334	Karbantartás, kisjavítás	199	220	220	1 073	600	600	537	650	650	390	350	350	0	50	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.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*
K 335	Közvetített szolgáltatások	626	630	702	2 916	3 000	2 928									
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 706	410	526												
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás	13	16	16	57	60	60	13	20	20						
	Fogorvosi alapellátás és ügyelet															
	Főépítészi feladatok				270	240	240									
	Jogi tanácsadás	0	500	500												
	Energiamegtakarítás int.terv, EMIS rendszerben adatok feltöltése (4/2025.(I.16.))				135	120	120									
	Településképi módosító tervdokumentáció elkészítése (2/2025.(I.16.))				350	0	0									
	Vízkárelhárítási védelmi terv felülvizsgálata (33/2025.(III.31.))				100	0	0									
	Közjegyzői munkadíj, szakértői díj	1 350	0	0												
	MFP közvil.korsz.: tervezés, pr.men.érintésvizsgálat	0	1 179	1 179												
K 337	Egyéb szolgáltatások															
	Postaköltség	0	50	50												
	Bankköltség	791	1 000	1 000												
	Biztosítások (vagyon, gépjármű)	262	300	300	20	50	75	253	300	275						
	Kéményseprés, rovarirtás, egyéb	94	150	150	398	650	650	19	100	100	400	400	358	511	550	550
K 34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250**	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K 341	Kiküldetések															
K 342	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0	250	250									
K 35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 263**	**1 388**	**1 358**	**1 614**	**2 130**	**2 160**	**390**	**520**	**520**	**273**	**425**	**425**	**599**	**720**	**720**
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	848	1 158	1 158	1 582	2 060	2 060	359	470	470	198	350	350	599	720	720
K 352	Fizetendő ÁFA															
K 353	Kamatkiadások	1	30	30												
K 355	Egyéb dologi kiadások	414	200	170	32	70	100	31	50	50	75	75	75			
K3	**Dologi kiadások összesen**	**7 567**	**7 378**	**7 636**	**8 603**	**9 810**	**9 793**	**1 967**	**2 550**	**2 625**	**1 266**	**1 645**	**1 603**	**2 925**	**3 385**	**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***	***29 309***	***21 530***	***24 317***	***24 379***	***7 525***	***8 992***	***9 067***	***1 266***	***1 645***	***1 603***	***2 925***	***3 385***	***3 385***

7. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

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.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**0**	**0**	**0**	**247**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**145**	**2 021**	**2 021**	**16 965**	**20 825**	**20 904**
1101	Alkalmazottak illetménye										145	1 921	1 921	15 584	19 078	19 157
1106	Jubileumi jutalom													0	747	747
1107	Cafeteria													720	480	480
1109	Közlekedési költségtérítés													48	70	70
1113	Egyéb béren kívüli juttatás (szabi megváltás, betegszabi)				247	0	0				0	100	100	613	450	450
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**0**	**0**	**759**	**1 175**	**1 175**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20 063**	**21 164**	**20 157**
121	Polgármester illetménye													13 818	14 015	14 015
121	Polgármesteri cafetria													75	188	59
121	Költségtérítés													2 199	2 228	1 300
121	Képviselői tiszteletdíjak, alpolgármesteri díj													2 928	2 928	2 928
122	Megbízási díj (MFP:projektmenedzser, műszaki ell.)				300	575	575							400	1 105	1 105
123	Egyéb juttatás nem saját dolgozónak													141	0	0
123	Reprezentáció				459	600	600							502	700	750
K1	**Személyi juttatások összesen**	**0**	**0**	**0**	**1 006**	**1 175**	**1 175**	**0**	**0**	**0**	**145**	**2 021**	**2 021**	**37 028**	**41 989**	**41 061**
	Szociális hozzájárulási adó				0	20	20				9	138	138	4 333	4 890	4 770
	Munkáltatót terhelő szja, EHO													185	224	224
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20**	**20**	**0**	**0**	**0**	**9**	**138**	**138**	**4 518**	**5 114**	**4 994**
K 31	**Készletbeszerzés**	**0**	**0**	**690**	**186**	**410**	**310**	**25**	**50**	**50**	**51**	**0**	**0**	**2 869**	**4 460**	**5 250**
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, gyógyszer, egyéb)				67	110	110							67	110	110
K 312	Üzemeltetési anyagok													0	0	0
	Nyomtatvány, irodaszer				0	30	30							62	130	130
	Hajtó- és kenőanyagok													1 339	1 770	1 770
	Tisztítószer				0	50	50							187	380	380
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés				119	220	120	25	50	50				1 093	1 870	1 970
	Munkaruha										51	0	0	121	200	200
	Szociális célú tűzifa beszerzés	0	0	690										0	0	690
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**179**	**300**	**300**	**0**	**0**	**0**	**580**	**715**	**715**
K 321	Informatikai szolgáltatások							163	250	250				526	610	610
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)							16	50	50				54	105	105
K 33	**Szolgáltatási kiadások**	**3 531**	**4 050**	**3 772**	**1 662**	**1 820**	**1 920**	**1 922**	**2 150**	**2 150**	**0**	**0**	**0**	**22 296**	**22 940**	**22 836**
K 331	Közüzemi díjak				134	170	170	1 422	1 600	1 600				4 190	5 020	5 020
K 332	Vásárolt élelmezés	3 531	4 050	3 550										3 531	4 050	3 550
K 333	Bérleti és lízingdíjak				80	100	615							144	175	690
K 334	Karbantartás, kisjavítás				2	50	50	0	50	50				2 201	1 970	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.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*	*2025. évi teljesítés*	*2026. évi eredeti ei.*	*mód.ei. 2026.09.hó*
K 335	Közvetített szolgáltatások													3 542	3 630	3 630
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások													1 706	410	526
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás													83	96	96
	Fogorvosi alapellátás és ügyelet							401	400	400				401	400	400
	Főépítészi feladatok													270	240	240
	Jogi tanácsadás													0	500	500
	Energiamegtakarítás int.terv, EMIS rendszerben adatok feltöltése (4/2025.(I.16.))							32	0	0				167	120	120
	Településképi módosító tervdokumentáció elkészítése (2/2025.(I.16.))													350	0	0
	Vízkárelhárítási védelmi terv felülvizsgálata (33/2025.(III.31.))													100	0	0
	Közjegyzői munkadíj, szakértői díj													1 350	0	0
	MFP közvil.korsz.: tervezés, pr.men.érintésvizsgálat													0	1 179	
K 337	Egyéb szolgáltatások													0	0	0
	Postaköltség													0	50	50
	Bankköltség													791	1 000	1 000
	Biztosítások (vagyon, gépjármű)													535	650	650
	Kéményseprés, rovarirtás, egyéb	0	0	222	1 446	1 500	1 085	67	100	100				2 935	3 450	3 215
K 34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250**	**250**
K 341	Kiküldetések													0	0	0
K 342	Reklám- és propagandakiadások													0	250	250
K 35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**953**	**1 100**	**1 048**	**435**	**910**	**810**	**570**	**675**	**675**	**14**	**0**	**0**	**6 111**	**7 868**	**7 716**
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	953	1 100	1 048	373	730	630	536	675	675	14	0	0	5 462	7 263	7 111
K 352	Fizetendő ÁFA													0	0	0
K 353	Kamatkiadások													1	30	30
K 355	Egyéb dologi kiadások				62	180	180	34	0	0				648	575	575
K3	**Dologi kiadások összesen**	**4 484**	**5 150**	**5 510**	**2 283**	**3 140**	**3 040**	**2 696**	**3 175**	**3 175**	**65**	**0**	**0**	**31 856**	**36 233**	**36 767**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**3 330**	**3 500**	**3 500**										**3 330**	**3 500**	**3 500**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**													**0**	**0**	**0**
K6	**Beruházások (kis értékű tárgyi eszköz beszerzés)**													**0**	**0**	**0**
	Költségvetési kiadások összesen	*7 814*	***8 650***	***9 010***	*3 289*	***4 335***	***4 235***	*2 696*	***3 175***	***3 175***	*219*	***2 159***	***2 159***	*76 732*	***86 836***	***86 322***

8. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
9. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

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**	
	19 275	18 775	18 775	18 775	

9. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

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	4 287	3 540	3 551	3 411	3 392	3 411	3 379	3 147	3 355	3 355	3 355	3 355	**41 538**
Közhatalmi bevételek	61	319	8 338	8 232	2 123	1 568	1 529	194	5 216	9 500	1 000	470	**38 550**
Működési bevételek	454	365	810	1 087	716	750	1 914	836	894	894	894	894	**10 508**
Működési célú átvett pénzeszközök													**0**
Felhalmozási bevételek			0						22 165				**22 165**
Előző évi maradvány	26 746												**26 746**
ÁHB megelőlegezések			0									155	**155**
Bevételek összesen	**31 548**	**4 224**	**12 699**	**12 730**	**6 231**	**5 729**	**6 822**	**4 177**	**31 630**	**13 749**	**5 249**	**4 719**	**139 662**
2.Kiadások													
Működési célú kiadások	5 055	6 400	5 941	9 568	6 127	7 177	8 559	6 945	10 090	10 089	10 090	10 089	**96 130**
Finanszírozási kiadások	1 027											155	**1 182**
Beruházás, fejlesztés	76			0	0	11 999	23					23 627	**35 725**
Felhalmozási pénzeszközátadás													**0**
Tartalék felhasználása												6 625	**6 625**
Kiadások összesen	**6 158**	**6 400**	**5 941**	**9 568**	**6 127**	**19 176**	**8 582**	**6 945**	**10 090**	**10 089**	**10 090**	**40 496**	**139 662**
Havi egyenleg	**25 390**	**-2 176**	**6 758**	**3 162**	**104**	**-13 447**	**-1 760**	**-2 768**	**21 540**	**3 660**	**-4 841**	**-35 777**	**0**
Göngyölített egyenleg	**25 390**	**23 214**	**29 972**	**33 134**	**33 238**	**19 791**	**18 031**	**15 263**	**36 803**	**40 463**	**35 622**	**-155**	**0**

10. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
14. melléklet a 2/2026.(II.26.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzat 2026. évi általános tartalék, céltartalék kimutatása

ezer Ft-ban

	2026. évi tartalék kimutatása	2026. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2026.09.havi
	Tartalékok összesen	**6 679**	**6 625**
1	**Általános tartalék**	6 679	6 625
2	**Felhalmozási célú tartalék**	0	0
3	**Céltartalék**	0	0

11. melléklet
a 7/2026.(IX.30.) önkormányzati rendelethez
15. melléklet a 2/2025.(III.6.) önkormányzati rendelethez

Kereki Község Önkormányzatának

2026. évi költségvetési rendelet módosítás indokai és hatásai a 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (5) alapján

ezer Ft-ban

Rovat	*Előirányzat változások (módosítás, átcsoportosítás) indoklása Bevételek/kiadások változása*	*Hatása*	*Összesen*
B1-B7	***A. K ö l t s é g v e t é s i b e v é t e l e k***		***1 528***
B1	***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről***		***138***
B111	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás (átcsop.B115-ről)	központi intézkedés	11 002
B1131	Szociális étkeztetés (májusi felmérés alapján 2 fő lemondás)	kevesebb létszámú szoc.étkező támogatása	-189
B1131	Szociális ágazati pótlék és kiegészítő szoc.pótlék (átcsop. B115-ről)	központi intézkedés, bevétel átcsop.	1 143
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (átcsop.B115-ről)	központi intézkedés, bevétel átcsop.	594
B115	Szociális ágazati pótlék (átcsop. B1131-re)	központi intézkedés, bevétel átcsop.	-624
B115	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás (átcsop.B111-re)	bevétel átcsoportosítás	-11 992
B115	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (átcsop.B114-re)	bevétel átcsoportosítás	-594
B115	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	kp.int., rászoruló családok támogatása	662
B16	Közfoglalkoztatás támogatása (2025.évi költségek finanszírozása)	központi intézkedés	136
B2	***II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről***		***0***
B3	***III. Közhatalmi bevételek***		***1 000***
B36	Pótlék bevételek	bevétel átcsoportosítás	1 000
B4	***IV. Működési bevételek***		***390***
B405	Ellátási díjak (szoc.étk.díj bev.)	a kevesebb szoc. étkező miatt kevesebb térítési díjbevétel várható	-110
B411	Egyéb működési bevétel (pl.: falunapi bevétel)	többletbevételből tartalék növekedése	500
B5	***V. Felhalmozási bevételek***		***0***
B6	***VI. Működési célú átvett pénzeszközök***		***0***
B7	***VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***		***0***
B8	***B. F i n a n s z í r o z á s i b e v é t e l e k***		***0***
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök		***0***
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök		***0***
	Bevételek mindösszesen (A+B)		***1 528***

Rovat	*Előirányzat változások (módosítás, átcsoportosítás) indoklása Bevételek/kiadások változása*	*Hatása*	*Összesen*
K1-K8	***A. K ö l t s é g v e t é s i k i a d á s o k***		***1 528***
K1-K5	***I. Működési kiadások***		***-1 104***
K1101	Alkalmazottak illetménye (átcsop. K121-ről	kiadás átcsoportosítás	79
K121	Polgármesteri cafeteria (átcsop.K1101, 123-ra)	kiadás átcsoportosítás	-129
K121	Költségtérítés 48/2026.(VII.29.)	központi intézkedés: ktgtérítések elvonása központi ktgmegtakarítás	-928
K123	Reprezentációs kiadások (átcsop.K121-ről)	kiadás átcsoportosítás	50
K2	Járulékok	elvont költségtérítés járuléka	-120
K312	Alkatrész beszerzés falubuszhoz	az időben elvégzett alkatrészcsere megelőzheti a nagyobb, sokkal drágább meghibásodásokat	100
K312	Szociális célú tűzifa beszerzés	rászoruló családok tüzelőanyagköltségének csökkentése	690
K332	Vásárolt élelmezés (májusi normatíva felmérés alapján 2 fő lemondás volt)	kevesebb szociális étkező	-500
K333	Bérleti díjak: falunap színpadfedés (átcsop.K337, 351-ről) 42/2026.(VI.24.)	kiadás átcsoportosítás	515
K336	Közjegyzői díj, pályázatfigyelési tevékenység	kiadás átcsoportosítás	116
K337	Egyéb szolgáltatás (átcsop K333-ra)	kiadás átcsoportosítás	-415
K337	Egyéb szolgáltatás: szoc.tűzifa szállítási költség	rászoruló családok tüzelőanyagköltségének csökkentése	180
K351	Működési célú ÁFA (szoc.étkeztetés)	szociális ellátás díjának ÁFA vonzata	-135
K351	Működési célú ÁFA (átcsop.K333-ra)	kiadás átcsoportosítás	-100
K351	Működési célú ÁFA (szoc.tűzifa)	rászoruló családok tüzelőanyagköltségének csökkentése	83
K512	2025.évi nem közművel összegyűjtött szennyvíz műk-i.tám. (DRV Zrt.) (különbözet elvonás)	a szolgáltató általi begyűjtés megakadályozza a fertőzéseket, a kellemetlen szagokat, a talajszennyeződést; magyar jogszabály egyértelműen előírja a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésének és elszállításának rendjét	-536
K513	Működési célú tartalék	tartalék csökkenése	-54
K6-K7	***II. Felhalmozási kiadások***		***2 632***
K7	KAP-RD42a-1-26: Kereki 516 hrsz.-ú zártkerti út felújítása (önerő) 38/2026.(VI.24.)	az útjavítás hatására csökkenteni lehet a gépjárművek rondgálódását	2 632
K8	***Egyéb felhalmozási célú kiadások***		***0***
K9	***B. F i n a n s z í r o z á s i k i a d á s o k***		***0***
	Kiadások mindösszesen (A+B)		***1 528***