

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

Kéthely Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

[1] Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

[3] annak érdekében, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete megteremtse a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapját, amely szerint az elfogadott éves költségvetéséből finanszírozza az önkormányzat törvényben meghatározott kötelező feladatainak és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak ellátását.

1. §

A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére, és szervére és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi (szakfeladaton működtetett) feladat ellátásokra terjed ki.

I. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány/többlet mértéke

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését 1.126.776.794 Ft bevétellel és 1.126.776.794 Ft kiadással, költségvetési szerve 2026. évi költségvetését 227.462.998 Ft bevétellel, 227.462.998 Ft kiadással állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatnál a főösszegeken belül a

- a) költségvetési bevételek 714.500.974 Ft
- b) költségvetési kiadások 910.469.200 Ft, melyből
 - ba) a személyi juttatások kiadásai 84.619.411 Ft
 - bb) a munkaadókat terhelő 10.386.468 Ft
 - bc) a dologi kiadások 97.000.000 Ft
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatása 9.000.000 Ft
 - be) egyéb működési célú kiadások 603.080.201 Ft, általános tartalék összege: 28.924.406 Ft, céltartalék összege: 290.531.131 Ft,
 - bf) beruházások 15.183.120 Ft
 - bg) felújítások 91.200.000 Ft
- c) finanszírozási bevételek 412.275.820 Ft
- d) finanszírozási kiadások 216.307.594 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat költségvetési szervénél, a Közös Hivatalnál a főösszegeken belül a

- a) költségvetési bevételek 23.246.472 Ft
- b) költségvetési kiadások 227.462.998 Ft, melyből
 - ba) a személyi juttatások kiadásai 89.618.000 Ft
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok 11.930.240 Ft

- bc)* a dologi kiadások 125.914.758 Ft
- c)* finanszírozási bevételek 204.216.526 Ft
- d)* finanszírozási kiadások 0 Ft összegben állapítja meg.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását e rendelet 1. melléklete és a 2. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzatot 2026. évre megillető állami hozzájárulások jogcímeit e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület a 2026. évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó, költségvetési szervének (Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal) kiadási előirányzatait e rendelet 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadásait a rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a beruházási kiadásokat e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen: 22 főben, valamint ezen belül önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének létszámát 10 főben állapítja meg.
- (8) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (9) A képviselő-testület a tárgyévet követő két évben várható bevételeket és kiadásokat a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület a községi önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló programokat, projekteket a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az önkormányzat az ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb működési célú kiadásait e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat költségvetési egyenlegét, működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban e rendelet 14. melléklete tartalmazza.

4. §

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében hitel felvételét nem tervezi.

3. Bevételi többlet kezelése

5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosítható.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 15 millió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást kell adni.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(4) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felül többletbevételét - a képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával - saját hatáskörű előirányzat-módosítás keretében használhatja fel. A képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

4. Általános és céltartalék

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 290.531.131 Ft összegben állapítja meg, mely víziközmű rendszer korszerűsítésére és pályázati forrásból megvalósuló felhalmozási kiadásokra használható fel.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 28.924.406 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor, egyedi határozatban dönt.

5. Több éves kihatással járó feladatok

7. §

A községi önkormányzatnak többéves kihatással járó feladata 2025. évben nem lesz, lásd 12. melléklet szerint.

6. Előirányzat-felhasználási ütemterv

8. §

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban az 9. melléklet tartalmazza.

7. Támogatások

9. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról a 11. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

II. Fejezet
A költségvetés végrehajtása

8. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

(1) A Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 18/2014.(XI.5.) önkormányzati rendelet 7. §-ában átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester hatáskörébe teszi, esetenként 1.000.000 Ft keretösszeg erejéig.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester harminc napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A jóváhagyott költségvetésen, testületi vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadásai és bevételei főcsoportokra szóló kiértékelését a közös hivatal végzi.

(5) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

(7) A szünidei gyermekétkeztetést a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. § (1) bekezdésében foglalt ellátotti kör részére az önkormányzat ingyenesen biztosítja.

11. §

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) Az intézménynél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) Az intézmény számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) Az intézmény kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel; éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.

9. Az előirányzat-módosítás szabályai

12. §

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő-testület a 11. §. (3) bekezdésben foglalt módon dönt.

13. §

(1) Az intézmény saját előirányzat módosítási hatáskörében eljárva, bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, ezen belül a kiemelt előirányzatokat és ezekhez kapcsolódóan a részelőirányzatokat felemelheti a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többletbevételéből.

(2) Az intézmény az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.

(3) Az intézmény saját hatáskörében eljárva, az intézményi költségvetést az alábbiak szerint módosíthatja:

- a) Dologi, működési célú pénzeszköz-átadási és ellátottak juttatásai kiadási főcsoportjai között előirányzat változtatásokat hajthat végre.
- b) Felhalmozási célú átadások, felújítási és beruházási kiadások között előirányzatot módosíthat.
- c) Működési költségvetés és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat módosítás, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások megváltoztatása a képviselő-testületi rendelet jóváhagyása után hajtható végre. Ezen átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat.
- d) Kiadási főcsoportjain belül az egyes részelőirányzatok között az előirányzatokat megváltoztathatja.
- e) Bevételi előirányzatán belül az egyes részelőirányzatait (az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás bevételek kivételével) megváltoztathatja.
- f) Az intézmény személyi juttatás és járuléki előirányzata intézményi hatáskörben csak a fenntartó engedélyével a jogszabályi előírások figyelembevételével módosítható.

(4) Az intézmény a saját hatáskörű előirányzat módosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

10. Létszám-és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

14. §

(1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) Az intézménynél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesítette. Az intézménynél tartósan üres álláshelyen képződő bérmaradvány elvonásra kerül, az jutalom kifizetésére nem használható fel.

(5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

15. §

Az önállóan gazdálkodó intézmény költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmények pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

16. §

A közalkalmazotti/köztisztviselői illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

17. §

(1) A képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét, nem rendszeres személyi juttatás részeként, nettó 400.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 46.380 Ft-ban állapítja meg.

11. Támogatások

18. §

(1) Az 500.000 Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatott számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

12. Szolgáltatási szerződés

19. §

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett – részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

13. Záró rendelkezés

20. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások az 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdése értelmében ezen költségvetési rendeletbe beépültek, mellékletei tartalmazzák.

21. §

Ez a rendelet 2026. február ...-én lép hatályba

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete különítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletbe hiány nem tervezhető. A bevételi és kiadási előirányzatok főösszege egyensúlyban kell legyen.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetését a mellékelt dokumentum tartalmazza.

Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei:

Lásd az 1. sz. melléklet szerint

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 526.191.187 Ft

A központi költségvetésből származó bevételeink eredeti előirányzata 526.191.187 Ft, mely az önkormányzat működéséhez biztosított általános és feladat alapú támogatásokat tartalmazza.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 32.557.767 Ft

TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00001 Szociális szolgáltató fejlesztése pályázat bevétele: 16.457.767 Ft

Versenyképes járáások - Sport öltöző pályázat bevétele: 16.100.000 Ft

Közhatalmi bevételek:

A gépjárműadóval kapcsolatos adóztatási feladatokat a Nemzeti Adó- és Vámhivatal vette át. A 2020. december 31-éig keletkezett, változott vagy megszűnt adókötelezettséggel kapcsolatos feladatellátás továbbra is az önkormányzati adóhatóságokhoz fog tartozni.

Így a gépjárműadó beszedéséből származó bevétellel – tekintettel a minimális kintlévőségre – nem számolunk a 2026-as költségvetési évben.

Helyi adó bevételt 85.250.000 Ft-ot terveztünk, melyből építményadóra 17.000.000 Ft-ot, telekadóra 250.000 Ft-ot, iparüzési adóra 68.000.000 Ft-ot.

Működési bevételek: 67.310.000 Ft

Szolgáltatások bevételi terv száma: 18.000.000 Ft

Közvetett szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázások) 15.000.000 Ft

Tulajdonosi bevételek: 20.000.000 Ft

Általános forgalmi adó bevételünk (a kiszámlázott) szolgáltatási díjak, bérleti díjak bevétele után összesen 14.310.000 Ft.

Felhalmozási bevételek: 1.440.000 Ft

Működési célú átvett pénzeszközök: 1.500.000 Ft

A szociális célra nyújtott kölcsönök, köztemetés összegének visszafizetéséből származó bevétel.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 252.020 Ft.

Lakáshitel visszafizetéséből származó bevétel.

Költségvetési bevételek összesen: 714.500.974 Ft

Finanszírozási bevételek: 412.275.820 (pénzmaradvány)

Kéthelv Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetésében 1.126.776.794 Ft bevétellel tervezünk.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének kiadásai:

Személyi juttatások: 84.619.411 Ft

Az önkormányzat alkalmazásában álló közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak bérét, egyéb juttatásait, választott tisztségviselők juttatásait, a pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjakat és egyéb megbízási díjakat, reprezentációt terveztük meg itt.

Lásd a 2. számú mellékleteket.

Munkáltatói járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.386.468 Ft

Dologi kiadások. 97.000.000 Ft

Az egyes ágazati feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat terveztük itt meg.

Segélyezés: (6. számú mellékletek)

Az állami normatíván belül a szociális feladatok támogatására a segélyezésre 9.000.000 Ft-ot terveztünk, melyet csak az önkormányzati segélyezés feladataira, valamint a törvény által engedélyezett kormányzati funkciókra használhatunk fel. A hatáskörrel rendelkező szervek (bizottság, polgármester) e keret felett rendelkezhetnek. Az önkormányzat hatályos szociális rendelete szerinti segélyezési jogcímek szerint állítottuk össze a tervszámokat.

A visszatérülő temetési és szociális kölcsön összege az átadott pénzeszközök között került megtervezésre.

Ezen ágazat kiadásai között terveztük meg az önkormányzati pályázatok bonyolításával kapcsolatos projektmenedzseri kiadásokat is.

Támogatás és átadott pénzek: (6. számú mellékletek)

Az önkormányzat által nyújtandó támogatások és az átadott pénzeszközök, a társulási feladatellátás miatt fizetendő tervezett működési támogatásokat.

Felújítások

A tárgyévben szükségesnek ítélt felújítási feladatokat és azok megvalósításának tervezett kiadásaira 7. számú mellékletben mutatjuk be.

Beruházások

A tervezett beruházásokat és azok ügyi kiadásait jogcímenként a 7. számú mellékletben mutatjuk be.

Tartalékok:

A céltartalék összege 290.531.131 Ft (koncessziós díj, a pályázati támogatások, kötbér összege)

Az általános tartalék összege: 28.924.406 Ft.

Kéthely Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének kiadási terv száma: 1.126.776.794 Ft.

A Közös Hivatal 2026. évi tervezett bevételei:

Lásd az 1. sz. melléklet szerint

Működési célú támogatások államháztartáson belülről : 945.912 Ft

Balatonújlak Község Önkormányzatától kapott működési célú támogatás összege.

Működési bevételek: 22.300.560 Ft

Szolgáltatások bevételi terv száma: 76.200 Ft, fénymásolásból és házasságkötési díjakból származó bevétel.

Ellátási díjakból származó bevétel 8.034.477 Ft (térítési díj bevétel).

Általános forgalmi adó bevételünk (a kiszámlázott) térítési díjak bevétele után összesen 2.189.883 Ft.

Általános forgalmi adó visszatérülése 12.000.000 Ft.(a vásárolt étkeztetés után visszaigényelt Áfa összege.

Költségvetési bevételek összesen: 23.246.472 Ft

Finanszírozási bevételek: 412.275.820 Ft

Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésében 227.462.998 Ft bevétellel tervezünk.

Az Közös Hivatal 2026. évi költségvetésének kiadásai:

Személyi juttatások: 89.618.000 Ft

A Hivatal köztisztviselőinek bérét és egyéb juttatásait terveztük meg itt.

Lásd a 2.A számú mellékleteket.

Munkáltatói járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.930.240 Ft

Dologi kiadások. 125.914.758 Ft

**Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének kiadási terv száma:
227.462.998 Ft.**

**KÉTHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
BEVÉTELEI
2026. ÉVI TERV**

| | Megnevezés | 2026. évi terv | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|---|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) | 130 881 407 | 130 881 407 | | |
| 2 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112) | 120 926 302 | 120 926 302 | | |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) | 159 166 490 | 159 166 490 | | |
| 4 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132) | 110 162 496 | 110 162 496 | | |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) | 5 054 492 | 5 054 492 | | |
| 6 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) | 0 | 0 | | |
| 7 | Elszámolásból származó bevételek (B116) | 0 | 0 | | |
| 8 | Önkormányzatok működési támogatásai (B11) | 526 191 187 | 526 191 187 | 0 | 0 |
| 9 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 0 | 0 | | |
| 10 | ebből: központi költségvetési szervek (B16) | 0 | 0 | | |
| 11 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16) | 0 | 0 | | |
| 12 | ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16) | 0 | 0 | | |
| 13 | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) | 0 | 0 | | |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 526 191 187 | 526 191 187 | 0 | 0 |
| 15 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25) | 0 | 0 | | |
| 16 | ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól | 16 100 000 | | 16100000 | |
| 17 | ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25) | 16 457 767 | 16 457 767 | 0 | 0 |
| 18 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 32 557 767 | 16 457 767 | 16 100 000 | 0 |
| 19 | Jövedelemadók (B31) | 0 | | | |
| 20 | Vagyoni típusú adók (B34) | 17 250 000 | 17 250 000 | 0 | 0 |
| 21 | ebből: építményadó (B34) | 17 000 000 | 17 000 000 | | |
| 22 | ebből: telekadó (B34) | 250 000 | 250 000 | | |
| 23 | Termékek és szolgáltatások adói (B35) | 68 000 000 | 68 000 000 | | |
| 24 | Egyéb közhatalmi bevételek (B36) | 0 | 0 | | |
| 25 | ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36) | 0 | 0 | | |
| 26 | ebből: egyéb bírság (B36) | 0 | 0 | | |
| 27 | ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36) | 0 | 0 | | |
| 28 | Közhatalmi bevételek (B3) | 85 250 000 | 85 250 000 | 0 | 0 |
| 29 | Készletértékesítés ellenértéke (B401) | 0 | 0 | | |
| 30 | Szolgáltatások ellenértéke (B402) | 18 000 000 | 10 000 000 | 8000000 | |
| 31 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) | 15 000 000 | 15 000 000 | | |
| 32 | Tulajdonosi bevételek (B404) | 20 000 000 | 20 000 000 | | |
| 33 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 14 310 000 | 14 310 000 | | |
| 34 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | 0 | 0 | | |
| 35 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408) | 0 | 0 | | |
| 36 | Biztosító által fizetett kártérítés (B410) | 0 | 0 | | |
| 37 | Egyéb működési bevételek (B411) | 0 | 0 | | |
| 38 | Működési bevételek (B4) | 67 310 000 | 59 310 000 | 8 000 000 | 0 |
| 39 | Ingatlanok értékesítése (B52) | 1 440 000 | 0 | 1440000 | |
| 40 | Felhalmozási bevételek (B5) | 1 440 000 | 0 | 1 440 000 | 0 |
| 41 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64) | 1 500 000 | 1 500 000 | | |
| 42 | ebből: egyéb civil szervezetek (B64) | 0 | 0 | | |
| 43 | ebből: háztartások (B64) | 1 500 000 | 1 500 000 | | |
| 44 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) | 0 | 0 | | |
| 45 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65) | 0 | 0 | | |
| 46 | ebből: egyéb vállalkozások (B65) | 0 | 0 | | |
| 47 | Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| 48 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74) | 252 020 | 0 | 252 020 | |
| 49 | ebből: háztartások (B74) | 252 020 | 0 | 252 020 | |
| 50 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 252 020 | 0 | 252 020 | 0 |
| 51 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-B7) | 714 500 974 | 688 708 954 | 25 792 020 | 0 |
| 52 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 412 275 820 | 412 275 820 | | |
| 53 | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) | 0 | 0 | | |
| 54 | Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817) | 0 | 0 | | |
| 55 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8) | 412 275 820 | 412 275 820 | 0 | 0 |
| 56 | MINDOSSZESEN | 1 126 776 794 | 1 100 984 774 | 25 792 020 | 0 |

KÉTHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
BEVÉTELEI
2026. ÉVI TERV

| | Megnevezés | 2026. évi terv | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|---|-----------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 945 912 | 945 912 | | |
| 2 | ebből: központi költségvetési szervek (B16) | | | | |
| 3 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) | 945 912 | | | |
| 4 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16) | 0 | | | |
| 5 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16) | 0 | | | |
| 5 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 945 912 | 945 912 | 0 | 0 |
| 6 | Szolgáltatások ellenértéke (B402) | 76 200 | 76 200 | | |
| 7 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) | 0 | | | |
| 8 | Ellátási díjak (B405) | 8 034 477 | 8 034 477 | | |
| 9 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 2 189 883 | 2 189 883 | | |
| 10 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | 12 000 000 | 12 000 000 | | |
| 11 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408) | 0 | | | |
| 12 | Egyéb működési bevételek (B411) | 0 | | | |
| 13 | Működési bevételek (B4) | 22 300 560 | 22 300 560 | 0 | 0 |
| 14 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-B7) | 23 246 472 | 23 246 472 | 0 | 0 |
| 15 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 7 113 153 | 7 113 153 | | |
| 16 | Központi, irányító szervi támogatás (B816) | 197 103 373 | 197 103 373 | | |
| 17 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8) | 204 216 526 | 204 216 526 | 0 | 0 |
| 18 | MINDÖSSZESEN | 227 462 998 | 227 462 998 | 0 | 0 |

| Kéthely Község Önkormányzatát megillető normatív állami hozzájárulások jogcímeiről és összegeiről 2026. évre vonatkozóan | | | | |
|---|--|-------------------|--------|--------------------|
| Sorsz. | Megnevezés | Mennyiségi egység | Mutató | Terv Összeg (Ft) |
| | Önkormányzati hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján | fő | 8,52 | 83 163 720 |
| | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása | hektár | 26000 | 6 934 200 |
| | Közvilágítás támogatása | Ft | | 11 807 000 |
| | Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása | Ft | | 2 365 635 |
| | Közutak fenntartásának támogatása | Ft | | 3 174 710 |
| | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | Ft | | 8 500 000 |
| | Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz beszámítás után | | | 0 |
| | Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása | kült.lakos | 2550 | 73 950 |
| | Polgármesteri illetményhez és költségértétesz nyújtott támogatás | | | 14 862 192 |
| I | HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA | | | 130 881 407 |
| | Óvodapedagógusok elismert létszáma | fő | 7 | 80 220 000 |
| | Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev.tv.2.melléklete szerinti | fő | 4,0 | 22 268 000 |
| | Óvodaműködtetési támogatás | fő | 73,0 | 12 583 302 |
| | Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek utaztatása 2024. évben | fő | 2 | 378 000 |
| | Alapfokú végzettségű pedagógus II kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása | fő | 2 | 1 912 000 |
| | Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása | fő | 1 | 3 565 000 |
| II. | TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | 120 926 302 |
| | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | fő | | 12 139 000 |
| | Család és gyermekjóléti szolgálat | fő | | 7 855 000 |
| | Szociális étkeztetés | fő | 68 | 6 426 000 |
| | Házi segítségnyújtás- társulás által történő feladatellátás-személyi gondozás | fő | 53 | 49 233 290 |
| | Időskorúak nappali intézményi ellátása- társulás által történő feladatellátás | fő | 50 | 30 320 000 |
| | Falu-tanyagondnoki szolgáltatás | hó | 12 | 6 759 000 |
| | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása- szakmai dolgozók | fő | 4 | 39 700 000 |
| | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása- üzemeltetési támogatás | | | 6 734 200 |
| | Szociális ágazati összevont pótlék | | | 0 |
| III. | A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | 159 166 490 |
| | Gyermekétkeztetés támogatása a fin. Szempontról elismert dolgozók bértámogatása | fő | 6,97 | 30 668 000 |
| | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | forint | | 78 962 496 |
| | Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésének támogatása | forint | 760 | 532 000 |
| IV. | A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | 110 162 496 |
| V | TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | | | 5 054 492 |
| | | | | |
| | | | | |
| | <i>Helyi önkormányzatok egyes költségvetési kapcsolatokból számított bevételei összesen:</i> | | | 526 191 187 |

4. melléklet a 2/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez
KÉTHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KIADÁSAI
2026.ÉVI TERV

| | Megnevezés | 2026.évi terv | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államgazgatási feladat |
|----|---|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 51 024 013 | 51 024 013 | | |
| 2 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 1 344 000 | 1 344 000 | | |
| 3 | Közlekedési költségtérítés (K1109) | 600 000 | 600 000 | | |
| 4 | Egyéb költségtérítések (K1110) | | 0 | | |
| 5 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) | 112 000 | 112 000 | | |
| 6 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) | 53 080 013 | 53 080 013 | | |
| 7 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 26 613 080 | 26 613 080 | | |
| 8 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 2 798 818 | 2 798 818 | | |
| 9 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 2 127 500 | 2 127 500 | | |
| 10 | Külső személyi juttatások (K12) | 31 539 398 | 31 539 398 | | |
| 11 | Személyi juttatások (K1) | 84 619 411 | 84 619 411 | 0 | 0 |
| 12 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 10 386 468 | 10 386 468 | 0 | 0 |
| 13 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 9 824 868 | 9 824 868 | | |
| 14 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | | |
| 15 | ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek (K2) | 0 | 0 | | |
| 16 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2) | 561 600 | 561 600 | | |
| 17 | Szakmai anyagok beszerzése (K311) | 100 000 | 100 000 | | |
| 18 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 10 000 000 | 10 000 000 | | |
| 19 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 1 400 000 | 1 400 000 | | |
| 20 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 150 000 | 150 000 | | |
| 21 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 10 000 000 | 10 000 000 | | |
| 22 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 2 500 000 | 2 500 000 | | |
| 23 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 500 000 | 500 000 | | |
| 25 | Vásárolt élelmiszer (K332) | 650 000 | 650 000 | | |
| 26 | Bérelti és lízing díjak (K333) | 150 000 | 150 000 | | |
| 27 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 3 500 000 | 3 500 000 | | |
| 28 | Közvetített szolgáltatások (K335) | 16 000 000 | 16 000 000 | | |
| 29 | ebből: államháztartáson belül (K335) | 0 | 0 | | |
| 30 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 8 500 000 | 8 500 000 | | |
| 31 | Egyéb szolgáltatások (K337) | 12 500 000 | 12 500 000 | | |
| 32 | ebből: biztosítási díjak (K337) | 1 200 000 | 1 200 000 | | |
| 34 | Küldetések kiadásai (K341) | 200 000 | 200 000 | | |
| 35 | Reklám- és propagandakiadások (K342) | 0 | 0 | | |
| 37 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 17 850 000 | 17 850 000 | | |
| 38 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | 10 000 000 | 10 000 000 | | |
| 39 | Kamatkiadások (K353) | 0 | 0 | | |
| 40 | ebből: államháztartáson belül (K353) | 0 | 0 | | |
| 41 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 3 000 000 | 3 000 000 | | |
| 42 | Dologi kiadások (K3) | 97 000 000 | 97 000 000 | 0 | 0 |
| 43 | Egyéb nem intézményi ellátások (K48) | 9 000 000 | 9 000 000 | | |
| 44 | ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45.§] (K48) | 9 000 000 | 9 000 000 | | |
| 45 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) | 9 000 000 | 9 000 000 | 0 | 0 |
| 46 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 0 | 0 | | |
| 47 | Egyéb elvonások, befizetések (K5023) | 0 | 0 | | |
| 48 | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése(K502) | 0 | 0 | | |
| 49 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506) | 274 778 184 | 274 778 184 | | |
| 50 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506) | 0 | 0 | | |
| 51 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506) | 600 000 | 600 000 | | |
| 52 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506) | 274 178 184 | 274 178 184 | | |
| 53 | ebből nemzeti önkormányzatnak és költségvetési szervének (K506) | 0 | 0 | | |
| 54 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508) | 2 500 000 | 2 500 000 | | |
| 55 | ebből: egyéb civil szervezetek (K508) | 0 | 0 | | |
| 56 | ebből: háztartások (K508) | 2 500 000 | 2 500 000 | | |
| 57 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) | 2 205 961 | 2 205 961 | | |
| 58 | ebből: egyéb civil és non profit szervezetek (K512) | 6 346 480 | 6 346 480 | | |
| 59 | ebből: háztartások (K512) | 0 | 0 | | |
| 60 | ebből: egyéb (profitorientált)vállalkozás | 0 | 0 | | |
| 61 | ebből: egyéb vállalkozások (K512) | 0 | 0 | | |
| 62 | Tartalékok (K513) | 319 455 537 | 319 455 537 | | |
| 63 | Egyéb működési célú kiadások (K5) | 603 080 201 | 596 733 721 | 0 | 0 |
| 64 | Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61) | 0 | 1 417 323 | | |
| 65 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) | 1 500 000 | 0 | | |
| 66 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) | 0 | 5 511 811 | | |
| 67 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 10 774 110 | 1 870 866 | | |
| 68 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 2 909 010 | 8 800 000 | | |
| 69 | Beruházások (K6) | 15 183 120 | 138 304 350 | 0 | 0 |
| 70 | Ingatlanok felújítása (K71) | 71 811 024 | 4 724 409 | | |
| 71 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) | 0 | 38 617 765 | | |
| 72 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) | 19 388 976 | 0 | | |
| 73 | Felújítások (K7) | 91 200 000 | 181 646 524 | 0 | 0 |
| 74 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-K8) | 910 469 200 | 988 186 124 | 0 | 0 |
| 75 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 19 204 221 | 19 204 221 | | |
| 76 | Központi, irányítói szervei támogatások folyósítása (K915) | 197 103 373 | 197 103 373 | | |
| 77 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916) | 0 | 0 | | |
| 78 | FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (K9) | 216 307 594 | 216 307 594 | 0 | 0 |
| 79 | MINDÖSSZESEN | 1 126 776 794 | 1 204 493 718 | 0 | 0 |
| | | 11 | | | |

KÉTHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
KIADÁSAI
2026. ÉVI TERV

| | Megnevezés | 2026. évi terv | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|---|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 84 228 000 | 84 228 000 | | |
| 2 | Céljuttatás, projektpremium (K1103) | 0 | 0 | | |
| 3 | Jubilumi jutalom (K1106) | 0 | 0 | | |
| 4 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 3 400 000 | 3 400 000 | | |
| 5 | Közlekedési költségtérítés (K1109) | 1 770 000 | 1 770 000 | | |
| 6 | Egyéb költségtérítések (K1110) | | 0 | | |
| 7 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) | 220 000 | 220 000 | | |
| 8 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) | 89 618 000 | 89 618 000 | | |
| 9 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 0 | 0 | | |
| 10 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 0 | 0 | | |
| 11 | Külső személyi juttatások (K12) | 0 | 0 | | |
| 12 | Személyi juttatások (K1) | 89 618 000 | 89 618 000 | 0 | 0 |
| 13 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 11 930 240 | 11 930 240 | 0 | 0 |
| 14 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 11 420 240 | 11 420 240 | | |
| 15 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | | |
| 16 | ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2) | 0 | 0 | | |
| 17 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2) | 510 000 | 510 000 | | |
| 18 | Szakmai anyagok beszerzése (K311) | 20 000 | 20 000 | | |
| 19 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 230 000 | 230 000 | | |
| 20 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 1 500 000 | 1 500 000 | | |
| 21 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 300 000 | 300 000 | | |
| 22 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311) | 900 000 | 900 000 | | |
| 23 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312) | 0 | 0 | | |
| 24 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314) | 200 000 | 200 000 | | |
| 25 | Vásárolt élelmezés (K332) | 93 032 801 | 93 032 801 | | |
| 26 | Bérelti és lízing díjak (K333) | 0 | 0 | | |
| 27 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 50 000 | 50 000 | | |
| 28 | Közvetített szolgáltatások (K335) | 0 | 0 | | |
| 29 | ebből: államháztartáson belül (K335) | 0 | 0 | | |
| 30 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 700 000 | 700 000 | | |
| 31 | Egyéb szolgáltatások (K337) | 2 300 000 | 2 300 000 | | |
| 32 | Kiküldetések kiadásai (K341) | 120 000 | 120 000 | | |
| 33 | Reklám- és propagandakiadások (K342) | 0 | 0 | | |
| 34 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 26 531 957 | 26 531 957 | | |
| 35 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | 0 | 0 | | |
| 36 | Kamatkiadások (K353) | 0 | 0 | | |
| 37 | ebből: államháztartáson belül (K353) | 0 | 0 | | |
| 38 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 30 000 | 30 000 | | |
| 39 | Dologi kiadások (K3) | 125 914 758 | 125 914 758 | 0 | 0 |
| 40 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506) | 0 | 0 | | |
| 41 | ebből: központi költségvetési szervek (K506) | 0 | 0 | | |
| 42 | Egyéb működési célú kiadások (K5) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) | 0 | 0 | | |
| 44 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) | 0 | 0 | | |
| 45 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 0 | 0 | | |
| 46 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 0 | 0 | | |
| 47 | Beruházások (K6) | 0 | 0 | | |
| 48 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-K8) | 227 462 998 | 227 462 998 | 0 | 0 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 0 | 0 | | |
| 50 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915) | 0 | 0 | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916) | 0 | 0 | | |
| 52 | FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (K9) | | | | |
| 53 | MINDÖSSZESEN | | | | |
| | Engedélyezett létszámkeret | 10 | | | |

**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÉS EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ
KIADÁSOK**

(Segélyek , Támogatott és átadott pénzeszközök)

2026. évi terv

Ft

| MEGNEVEZÉS | 2026. évi terv |
|--|--------------------|
| Ápolási támogatás | 1 200 000 |
| Gyógyszertámogatás | 1 500 000 |
| Temetési támogatás | 700 000 |
| Rendkívüli települési támogatás | 1 500 000 |
| Időskorúak jubileumi juttatása | 500 000 |
| Anyasági támogatás | 500 000 |
| Lakhatási támogatás | 300 000 |
| Rendkívüli nevelési támogatás | 0 |
| Tanévkezdési támogatás | 2 800 000 |
| Természetbeni gyerm.védelmi | 0 |
| Köztemetés | 0 |
| ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI (K4) | 9 000 000 |
| Kéthelyi Tűzoltóegyesület | 150 000 |
| Kéthelyi Sportegyesület | 4 500 000 |
| Egyéb támogatások | 1 000 000 |
| Játék Világ Közalapítvány | 200 000 |
| Hóvirág Közalapítvány | 200 000 |
| Óvodai Szm | 0 |
| Iskolai szm | 0 |
| Iskolai diákönkormányzat | 0 |
| Gazd.és Tud.Társ.Szöv. | 100 000 |
| Marcali Mentők Egyesület | 0 |
| Töosz tagdíj | 68 520 |
| Marcali Kistárségi Többcélú Társulásnak | 2 000 000 |
| Nefela tagdíj | 5 000 |
| Balatongyöngye Vidékfejlesztési Egyesület | 100 000 |
| Hulladékgazd.Vagyont Működtető Nyugat-somogyi Önkormányzati Társulás | 22 960 |
| Kéthely Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat | 0 |
| Óvoda Fennt.Társulásnak át. | 177 267 120 |
| Szoc.Szolg.Központnak át. | 94 911 064 |
| 2024. évi Lakossági víz- és csatornaszolg.tám. Visszafizetése | 0 |
| 2024. évi beszámoló és normatíva felülv.miatti visszaf. | 0 |
| Pályázati elszámolás- visszafizetés | 0 |
| Temetési kölcsön | 2 500 000 |
| Szociális kölcsön | 0 |
| Ösztöndíjak | 600 000 |
| EGYEB MŰKÖDÉSI CELÚ TAMOGATÁSOK (K5) | 283 624 664 |
| MINDOSSZESEN | 292 624 664 |

FELÚJÍTÁSOK 2026. évi terv

| Feladat megnevezése | 2026.évi terv |
|---|-------------------|
| <i>Pályázati támogatással tervezett</i> | |
| Versenyképes járások - Sport öltöző | 16 100 000 |
| Versenyképes járások - Óvoda tető | 10 100 000 |
| Összesen | 26 200 000 |
| Koncessziós díj terhére | |
| Ívóvízhálózat felújítása | 8 000 000 |
| Csatornahálózat felújítás | 25 000 000 |
| Összesen: | 33 000 000 |
| <i>Pályázati támogatás nélkül megvalósuló</i> | |
| Önkormányzati épületek felújítása | 25 000 000 |
| Óvoda tornaszoba felújítása | 5 000 000 |
| Külterületi utak felújítása | 2 000 000 |
| | |
| | |
| | |
| Felújítások mindösszesen: | 91 200 000 |

BERUHÁZÁSOK 2026. évi terv

| Feladat megnevezése | 2026.évi terv |
|---|-------------------|
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00001 Szociális szolgáltató fejlesztése | 25 665 060 |
| <i>Pályázati támogatással megvalósuló</i> | |
| Összesen | 0 |
| Koncessziós díj terhére | |
| Ivóvízhálózat beruházás | 2 000 000 |
| Csatornahálózat beruházás | 2 000 000 |
| | 4 000 000 |
| Pályázati támogatás nélkül | |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00001 Szociális szolgáltató fejlesztése jármű önerő | 1 683 120 |
| Eszköz beszerzés- telephely | 2 000 000 |
| Eszköz beszerzés- igazgatás | 1 000 000 |
| Óvoda új gázkazán beszerzése | 5 000 000 |
| Ingatlan vásárlás tűzoltó szertár | 1 500 000 |
| | |
| Összesen | 11 183 120 |
| Beruházások mindösszesen: | 15 183 120 |

Felújítások, beruházások összesen:

106 383 120

Az Önkormányzat és a Hivatal összevont 2026. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

| Önkormányzat | | | | | |
|--------------|---|----------------------|----------|---|----------------------|
| Bevételek | | | Kiadások | | |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 526 191 187 | K1 | Személyi juttatások | 84 619 411 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 32 557 767 | K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 386 468 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 85 250 000 | K3 | Dologi kiadások | 97 000 000 |
| B4 | Működési bevételek | 67 310 000 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 9 000 000 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 1 440 000 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 312 549 070 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 1 500 000 | | Működési költségvetési kiadások | 513 554 949 |
| | Működési költségvetési bevételek | 714 248 954 | K5 | Felhalmozási célú tartalék (céltartalék) | 290 531 131 |
| B7 | Felhalmozási bevételek | 252 020 | K6 | Beruházások | 15 183 120 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek | 252 020 | K7 | Felújítások | 91 200 000 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 412 275 820 | K8 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| | | | | Felhalmozási költségvetési kiadások | 396 914 251 |
| | | | K9 | Finanszírozási kiadások | 216 307 594 |
| | Bevételek összesen: | 1 126 776 794 | | Kiadások összesen: | 1 126 776 794 |

| Hivatal | | | | | |
|-----------|---|--------------------|----------|---|--------------------|
| Bevételek | | | Kiadások | | |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 945 912 | K1 | Személyi juttatások | 89 618 000 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 930 240 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | K3 | Dologi kiadások | 125 914 758 |
| B4 | Működési bevételek | 22 300 560 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | | Működési költségvetési kiadások | 227 462 998 |
| | Működési költségvetési bevételek | 23 246 472 | K5 | Felhalmozási célú tartalék (céltartalék) | 0 |
| B7 | Felhalmozási bevételek | 0 | K6 | Beruházások | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek | 0 | K7 | Felújítások | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 204 216 526 | K8 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| | | | | Felhalmozási költségvetési kiadások | 0 |
| | | | K9 | Finanszírozási kiadások | 0 |
| | Bevételek összesen: | 227 462 998 | | Kiadások összesen: | 227 462 998 |

Az Önkormányzat Előirányzat-felhasználási ütemterve 2026. évi terv

| <i>Megnevezés</i> | <i>I.</i> | <i>II.</i> | <i>III.</i> | <i>IV.</i> | <i>V.</i> | <i>VI.</i> | <i>VII.</i> | <i>VIII.</i> | <i>IX.</i> | <i>X.</i> | <i>XI.</i> | <i>XII.</i> | <i>ÖSSZ.</i> |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849265 | 43849272 | 526191187 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713147 | 2713150 | 32557767 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104166 | 7104174 | 85250000 |
| Működési bevételek (B4) | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609167 | 5609163 | 67310000 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 120000 | 1440000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 125000 | 1500000 |
| Felhalmozási bevételek (B7) | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 21002 | 20998 | 252020 |
| Finanszírozási bevételek (B8) | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356318 | 34356322 | 412275820 |
| Összes bevétel: | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898079 | 1126776794 |

| <i>Megnevezés</i> | <i>I.</i> | <i>II.</i> | <i>III.</i> | <i>IV.</i> | <i>V.</i> | <i>VI.</i> | <i>VII.</i> | <i>VIII.</i> | <i>IX.</i> | <i>X.</i> | <i>XI.</i> | <i>XII.</i> | <i>ÖSSZ.</i> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Személyi juttatások (K1) | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051617 | 7051624 | 84619411 |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 865539 | 10386468 |
| Dologi kiadások (K3) | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083333 | 8083337 | 97000000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 750000 | 9000000 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256683 | 50256688 | 603080201 |
| Beruházások (K6) | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 1265260 | 15183120 |
| Felújítások (K7) | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 7600000 | 91200000 |
| Finanszírozási kiadások (K9) | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025633 | 18025631 | 216307594 |
| Összes kiadás | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898065 | 93898079 | 1126776794 |

A Hivatal Előirányzat-felhasználási ütemterve 2026. évi terv

| <i>Megnevezés</i> | <i>I.</i> | <i>II.</i> | <i>III.</i> | <i>IV.</i> | <i>V.</i> | <i>VI.</i> | <i>VII.</i> | <i>VIII.</i> | <i>IX.</i> | <i>X.</i> | <i>XI.</i> | <i>XII.</i> | <i>ÖSSZ.</i> |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 78826 | 945912 |
| Működési bevételek (B4) | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 1858380 | 22300560 |
| Finanszírozási bevételek (B8) | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018044 | 17018042 | 204216526 |
| Összes bevétel: | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955248 | 227462998 |

| <i>Megnevezés</i> | <i>I.</i> | <i>II.</i> | <i>III.</i> | <i>IV.</i> | <i>V.</i> | <i>VI.</i> | <i>VII.</i> | <i>VIII.</i> | <i>IX.</i> | <i>X.</i> | <i>XI.</i> | <i>XII.</i> | <i>ÖSSZ.</i> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Személyi juttatások (K1) | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468167 | 7468163 | 89618000 |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994186 | 994194 | 11930240 |
| Dologi kiadások (K3) | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492897 | 10492891 | 125914758 |
| Beruházások (K6) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összes kiadás | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955250 | 18955248 | 227462998 |

Kéthely Község Önkormányzatának költségvetési év és azt azt követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban (Ft-ban)

| Bevételek | | 2026. év | 2027. év | 2028.év | 2029.év |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 526 191 187 | 536 715 011 | 547 238 834 | 557 762 658 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 32 557 767 | 33 208 922 | 33 860 078 | 34 511 233 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 85 250 000 | 86 955 000 | 88 660 000 | 90 365 000 |
| B4 | Működési bevételek | 67 310 000 | 68 656 200 | 70 002 400 | 71 348 600 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 1 440 000 | 1 468 800 | 1 497 600 | 1 526 400 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 1 500 000 | 1 530 000 | 1 560 000 | 1 590 000 |
| | Működési költségvetési bevételek | 714 248 954 | 728 533 933 | 742 818 912 | 757 103 891 |
| B7 | Felhalmozási bevételek | 252 020 | 257 060 | 262 101 | 267 141 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek | 252 020 | 257 060 | 262 101 | 267 141 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 412 275 820 | 420 521 336 | 428 766 853 | 437 012 369 |
| | Bevételek összesen: | 1 126 776 794 | 1 149 312 330 | 1 171 847 866 | 1 194 383 402 |
| | Kiadások | | 0 | 0 | 0 |
| K1 | Személyi juttatások | 84 619 411 | 86 311 799 | 88 004 187 | 89 696 576 |
| K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 386 468 | 10 594 197 | 10 801 927 | 11 009 656 |
| K3 | Dologi kiadások | 97 000 000 | 98 940 000 | 100 880 000 | 102 820 000 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 9 000 000 | 9 180 000 | 9 360 000 | 9 540 000 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 312 549 070 | 318 800 051 | 325 051 033 | 331 302 014 |
| | Működési költségvetési kiadások | 513 554 949 | 523 826 048 | 534 097 147 | 544 368 246 |
| K5 | Felhalmozási célú tartalék (céltartalék) | 290 531 131 | 296 341 754 | 302 152 376 | 307 962 999 |
| K6 | Beruházások | 15 183 120 | 15 486 782 | 15 790 445 | 16 094 107 |
| K7 | Felújítások | 91 200 000 | 93 024 000 | 94 848 000 | 96 672 000 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek | 396 914 251 | 404 852 536 | 412 790 821 | 420 729 106 |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 216 307 594 | 220 633 746 | 224 959 898 | 229 286 050 |
| | Kiadások összesen: | 1 126 776 794 | 1 149 312 330 | 1 171 847 866 | 1 194 383 402 |

Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési év és azt azt követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban (Ft-ban)

| Bevételek | | 2026. év | 2027. év | 2028.év | 2029.év |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 945 912 | 964 830 | 983 748 | 1 002 667 |
| B4 | Működési bevételek | 22 300 560 | 22 746 571 | 23 192 582 | 23 638 594 |
| | Működési költségvetési bevételek | 23 246 472 | 23 711 401 | 24 176 331 | 24 641 260 |
| B7 | Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 204 216 526 | 208 300 857 | 212 385 187 | 216 469 518 |
| | Bevételek összesen: | 227 462 998 | 232 012 258 | 236 561 518 | 241 110 778 |
| | Kiadások | | 0 | 0 | 0 |
| K1 | Személyi juttatások | 89 618 000 | 91 410 360 | 93 202 720 | 94 995 080 |
| K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 930 240 | 12 168 845 | 12 407 450 | 12 646 054 |
| K3 | Dologi kiadások | 125 914 758 | 128 433 053 | 130 951 348 | 133 469 643 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési kiadások | 227 462 998 | 232 012 258 | 236 561 518 | 241 110 778 |
| K6 | Beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Kiadások összesen: | 227 462 998 | 232 012 258 | 236 561 518 | 241 110 778 |

Közvetett támogatások

| Megnevezés | Összeg (Ft) |
|-------------|-------------|
| Építményadó | 58000000 |

Lakossági és közösségi szolgáltatások támogatása

| Megnevezés | Összeg (Ft) |
|------------|-------------|
| | 0 |

12. melléklet a 2/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Kéthely Község Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban és összesítve

| Sorszám | Feladat megnevezése | Összes kötelezettség | Ebből fennálló | Törlesztés | | |
|------------------|---------------------|----------------------|----------------|------------|----------|----------|
| | | | | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1. | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

13. melléklet a 2/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez

| Feladat megnevezése | 2026. évi bevétel | 2026. évi kiadás | Hozzájárulás önkormányzaton kívüli projekthez |
|---------------------|-------------------|------------------|---|
| TOP_PLUSZ-3.3.2 | 16457767 | 25665060 | |
| Összesen | 16457767 | 25665060 | 0 |

14. melléklet a 2/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez

Kéthely Község Önkormányzatának költségvetési egyenlege, működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban 2026. évi terv (Ft)

| Bevételek | | | Kiadások | | |
|-----------|--|----------------------|----------|--|----------------------|
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 526 191 187 | K1 | Személyi juttatások | 84 619 411 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 32 557 767 | K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 10 386 468 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 85 250 000 | K3 | Dologi kiadások | 97 000 000 |
| B4 | Működési bevételek | 67 310 000 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 9 000 000 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 1 440 000 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 312 549 070 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 1 500 000 | | Működési célú költségvetési kiadások | 513 554 949 |
| | Működési célú költségvetési bevételek | 714 248 954 | | | |
| B8 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | | | |
| B8 | Finanszírozási bevételek (működési célú pénzmaradvány) | 84 744 689 | | | |
| | Összesen | 798 993 643 | | | |
| | MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE | | | | 285 438 694 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások áh-n belül | 0 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 290 531 131 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | K6 | Beruházások | 15 183 120 |
| B7 | Felhalmozási bevételek | 252 020 | K7 | Felújítások | 91 200 000 |
| | Felhalmozási célú költségvetési bevételek | 252 020 | K8 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú pénzmaradvány) | 327 531 131 | | Felhalmozási célú költségvetési kiadások | 396 914 251 |
| | | | K9 | Finanszírozási kiadások | 216 307 594 |
| | | | | Összesen | 613 221 845 |
| | FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE | | | | -285 438 694 |
| | Bevételek összesen: | 1 126 776 794 | | Kiadások összesen: | 1 126 776 794 |

Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatalnakköltségvetési egyenlege, működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban 2026. évi terv (Ft)

| Bevételek | | | Kiadások | | |
|--|---|--------------------|---|---|--------------------|
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 945 912 | K1 | Személyi juttatások | 89 618 000 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | K2 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 11 930 240 |
| B4 | Működési bevételek | 22 300 560 | K3 | Dologi kiadások | 125 914 758 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 |
| | | | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| Működési célú költségvetési bevételek | | 23 246 472 | Működési célú költségvetési kiadások | | 227 462 998 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 204 216 526 | | | |
| Összesen | | 227 462 998 | | | |
| MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE | | | 0 | | |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások áh-n belül | 0 | K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | K6 | Beruházások | 0 |
| B7 | Felhalmozási bevételek | 0 | K7 | Felújítások | 0 |
| Felhalmozási célú költségvetési bevételek | | 0 | K8 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 0 | Felhalmozási célú költségvetési kiadások | | 0 |
| | | | K9 | Finanszírozási kiadások | 0 |
| | | | Összesen | | 0 |
| FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE | | | 0 | | |
| Bevételek összesen: | | 227 462 998 | Kiadások összesen: | | 227 462 998 |