**Kéked Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Kéked Község Önkormányzata Képviselő-testületének célja az önkormányzati rendelet megalkotásával a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak, a gazdálkodás szabályainak megállapítása a kiszámítható és biztonságos gazdálkodás érdekében.

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

**1. §**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 158.144.980.- Ft. költségvetési bevétellel, 171.030.690.-Ft. költségvetési kiadással, a költségvetési bevétel és költségvetési kiadás költségvetési egyenlegét -12.885.710.-Ft. összeggel, amelyből -12.878.711.-Ft. működési, -6.999.-Ft. felhalmozási egyenleg, valamint 14.216.634.-Ft. finanszírozási bevétellel, 1.330.924.-Ft. finanszírozási kiadással, a finanszírozási bevétel és finanszírozási kiadás finanszírozási egyenlegét 12.885.710.-Ft. összeggel, a bevételek és a kiadások főösszegét 172.361.614.-Ft. összeggel fogadja el. A költségvetési összegek tartalmazzák a 2025. január 1-je és 2025. október 31. napja közötti időtartamban pótelőirányzatként biztosított állami támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése miatt a Képviselő-testület által elfogadott módosításokat, miszerint az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevétele 99.066.072.-Ft-tal, a költségvetési kiadása 99.066.672.-Ft-tal, a finanszírozási bevétele 600.-Ft-tal és a finanszírozási kiadása 0.-Ft-tal módosult."

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet a 6. melléklet szerinti 14. melléklettel egészül ki.

**3. §**

Ez a rendelet 2025. december 10-én lép hatályba, és 2025. december 11-én hatályát veszti.

Maczega Márton
polgármester

KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 3899 Kéked, Fő út 58. -3-

dr. Csurilla Martina
jegyző

Kihirdetési záradék:
Az önkormányzati rendelet 2025. december 09. napján kihirdetésre került.
Kéked, 2025. december 09.

Telkibányai Közös Önkormányzati Hivatal -1-

dr. Csurilla Martina
jegyző

*1. melléklet a 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelethez*

„*1. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*2. melléklet a 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelethez*

„*2. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*3. melléklet a 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelethez*

„*6. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*4. melléklet a 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelethez*

„*9. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*5. melléklet a 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelethez*

„*11. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

*6. melléklet a 9/2025. (XII. 9.) önkormányzati rendelethez*

„*14. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában foglaltak szerint a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) 5. § (6) bekezdésében foglaltak szerint a Képviselő-testület félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az Áht. és az Ör. rendelkezései alapján a 2025. január 1-je és 2025. október 31. napja közötti időtartamban bekövetkezett bevételi és kiadási előirányzat módosítások, valamint az előirányzat átcsoportosítások átvezetésre kerültek a költségvetési rendeletben.

Az önkormányzati rendelet részletesen tartalmazza a módosított bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzati rendelet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség jelen esetben nem áll fenn.

Az önkormányzati rendelet indokolási kötelezettségét a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglalt rendelkezések állapítják meg.

*1. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

**KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

**1. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**

**BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

## B E V É T E L E K

*Forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | **68 181 816** | **52 678 908** | **79 090 693** | **26 411 785** | **150,14** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 20 733 699 | 23 673 085 | 27 849 484 | 4 176 399 | 117,64 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 15 020 024 | 14 147 705 | 14 267 742 | 120 037 | 100,85 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 396 720 | 437 760 | 468 540 | 30 780 | 107,03 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 792 752 | 2 270 000 | 3 792 752 | 1 522 752 | 167,08 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 2 071 180 | 4 582 063 | 4 205 110 | -376 953 | 91,77 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 65 930 | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)* | *42 080 305* | *45 110 613* | *50 583 628* | *5 473 015* | *112,13* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 26 101 511 | 7 568 295 | 28 507 065 | 20 938 770 | 376,66 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | **17 997 900** | | **66 669 441** | **66 669 441** | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 17 997 900 | | 66 669 441 | 66 669 441 | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | **5 184 955** | **4 600 000** | **7 130 646** | **2 530 646** | **155,01** |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | 60 600 | 50 000 | 50 000 | | 100,00 |
| 26 | Iparűzési adó | 3 927 434 | 3 500 000 | 5 456 393 | 1 956 393 | 155,90 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 42 236 | | 202 089 | 202 089 | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | 1 154 685 | 1 050 000 | 1 422 164 | 372 164 | 135,44 |
| **31** | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | **5 675 768** | **1 800 000** | **5 249 200** | **3 449 200** | **291,62** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 690 078 | 600 000 | 600 000 | | 100,00 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 2 211 814 | | 1 698 880 | 1 698 880 | |
| 36 | Ellátási díjak | 1 044 650 | 1 200 000 | 1 200 000 | | 100,00 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 067 723 | | 798 573 | 798 573 | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 289 000 | | 53 000 | 53 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 1 455 | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | 898 747 | 898 747 | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 371 048 | | | | |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | **555 000** | | **5 000** | **5 000** | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 555 000 | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | 5 000 | 5 000 | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **97 595 439** | **59 078 908** | **158 144 980** | **99 066 072** | **267,68** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **14 876 242** | **12 885 110** | **12 885 710** | **600** | **100,00** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 14 876 242 | 12 885 110 | 12 885 710 | 600 | 100,00 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | **1 330 924** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 330 924 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **16 207 166** | **14 216 034** | **14 216 634** | **600** | **100,00** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **113 802 605** | **73 294 942** | **172 361 614** | **99 066 672** | **235,16** |

# KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | **81 878 723** | **71 964 018** | **104 349 250** | **32 385 232** | **145,00** |
| 2 | Személyi juttatások | 41 311 906 | 32 575 150 | 54 116 764 | 21 541 614 | 166,13 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 300 163 | 3 854 475 | 5 493 108 | 1 638 633 | 142,51 |
| 4 | Dologi kiadások | 27 863 111 | 25 729 403 | 34 934 388 | 9 204 985 | 135,78 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 430 575 | 3 700 000 | 3 700 000 | | 100,00 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 7 972 968 | 6 104 990 | 6 104 990 | | 100,00 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 303 868 | 6 024 990 | 6 024 990 | | 100,00 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 669 100 | 80 000 | 80 000 | | 100,00 |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **17 460 216** | | **66 681 440** | **66 681 440** | |
| 23 | Beruházások | 17 458 001 | | 66 681 440 | 66 681 440 | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 2 215 | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 2 215 | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **99 338 939** | **71 964 018** | **171 030 690** | **99 066 672** | **237,66** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 577 956 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| **60** | **Váltókiadások** | | | | | |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **100 916 895** | **73 294 942** | **172 361 614** | **99 066 672** | **235,16** |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)** | **-1 743 500** | **-12 885 110** | **-12 885 710** | **-600** | **100,00** |
| **2** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)** | **14 629 210** | **12 885 110** | **12 885 710** | **600** | **100,00** |

**KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**
**1. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**
**KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

# B E V É T E L E K

*Forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | **68 181 816** | **52 678 908** | **79 090 693** | **26 411 785** | **150,14** |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 20 733 699 | 23 673 085 | 27 849 484 | 4 176 399 | 117,64 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 15 020 024 | 14 147 705 | 14 267 742 | 120 037 | 100,85 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 396 720 | 437 760 | 468 540 | 30 780 | 107,03 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 792 752 | 2 270 000 | 3 792 752 | 1 522 752 | 167,08 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 2 071 180 | 4 582 063 | 4 205 110 | -376 953 | 91,77 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 65 930 | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)* | *42 080 305* | *45 110 613* | *50 583 628* | *5 473 015* | *112,13* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 26 101 511 | 7 568 295 | 28 507 065 | 20 938 770 | 376,66 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | **17 997 900** | | **66 669 441** | **66 669 441** | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 17 997 900 | | 66 669 441 | 66 669 441 | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | **5 184 955** | **4 600 000** | **7 130 646** | **2 530 646** | **155,01** |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | 60 600 | 50 000 | 50 000 | | 100,00 |
| 26 | Iparűzési adó | 3 927 434 | 3 500 000 | 5 456 393 | 1 956 393 | 155,90 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 42 236 | | 202 089 | 202 089 | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | 1 154 685 | 1 050 000 | 1 422 164 | 372 164 | 135,44 |
| **31** | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | **5 675 768** | **1 800 000** | **5 249 200** | **3 449 200** | **291,62** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 690 078 | 600 000 | 600 000 | | 100,00 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 2 211 814 | | 1 698 880 | 1 698 880 | |
| 36 | Ellátási díjak | 1 044 650 | 1 200 000 | 1 200 000 | | 100,00 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 067 723 | | 798 573 | 798 573 | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 289 000 | | 53 000 | 53 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 1 455 | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | 898 747 | 898 747 | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 371 048 | | | | |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | **555 000** | | **5 000** | **5 000** | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 555 000 | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | 5 000 | 5 000 | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **97 595 439** | **59 078 908** | **158 144 980** | **99 066 072** | **267,68** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **14 876 242** | **12 885 110** | **12 885 710** | **600** | **100,00** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 14 876 242 | 12 885 110 | 12 885 710 | 600 | 100,00 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | **1 330 924** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 330 924 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **16 207 166** | **14 216 034** | **14 216 634** | **600** | **100,00** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **113 802 605** | **73 294 942** | **172 361 614** | **99 066 672** | **235,16** |

## K I A D Á S O K

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | **81 878 723** | **71 964 018** | **104 349 250** | **32 385 232** | **145,00** |
| 2 | Személyi juttatások | 41 311 906 | 32 575 150 | 54 116 764 | 21 541 614 | 166,13 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 300 163 | 3 854 475 | 5 493 108 | 1 638 633 | 142,51 |
| 4 | Dologi kiadások | 27 863 111 | 25 729 403 | 34 934 388 | 9 204 985 | 135,78 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 430 575 | 3 700 000 | 3 700 000 | | 100,00 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 7 972 968 | 6 104 990 | 6 104 990 | | 100,00 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 303 868 | 6 024 990 | 6 024 990 | | 100,00 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 669 100 | 80 000 | 80 000 | | 100,00 |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **17 460 216** | | **66 681 440** | **66 681 440** | |
| 23 | Beruházások | 17 458 001 | | 66 681 440 | 66 681 440 | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 2 215 | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 2 215 | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **99 338 939** | **71 964 018** | **171 030 690** | **99 066 672** | **237,66** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 48 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 577 956 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| 53 | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| 59 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| 60 | **Váltókiadások** | | | | | |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60) | 1 577 956 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61) | 100 916 895 | 73 294 942 | 172 361 614 | 99 066 672 | 235,16 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)** | **-1 743 500** | **-12 885 110** | **-12 885 710** | **-600** | **100,00** |
| 2 | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)** | **14 629 210** | **12 885 110** | **12 885 710** | **600** | **100,00** |

**KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**
**1. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

## B E V É T E L E K

*Nemleges* *Forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| 1 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | | | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)* | | | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 16 | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | | | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 23 | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | | | | | |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | | | |
| 26 | Iparűzési adó | | | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | | | |
| 31 | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | | | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | | | |
| 43 | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | | | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| 49 | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 54 | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 59 | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | | | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | | | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | | | | | |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | | | | | |

# KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | | | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 14 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | | | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | | | | | |
| 23 | Beruházások | | | | | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | | | | | |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 48 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | | | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| 53 | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| 59 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| 60 | **Váltókiadások** | | | | | |
| 61 | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | | | | | |
| 62 | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | | | | | |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

***Forintban!***

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)** | | | | | |
| 2 | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)** | | | | | |

**KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**
**1. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**
**ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

## B E V É T E L E K

*Nemleges* *Forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| 1 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | | | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)* | | | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | | | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | | | | | |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | | | |
| 26 | Iparűzési adó | | | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | | | |
| **31** | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | | | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | | | |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | | | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 59 | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | | | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | | | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | | | | | |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | | | | | |

## K I A D Á S O K

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=E-D | G=E/Dx100 |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | | | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | | |
| **4** | Dologi kiadások | | | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | | | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | | | | | |
| 23 | Beruházások | | | | | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | | | | | |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | | | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | | |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| **53** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| **59** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| **60** | **Váltókiadások** | | | | | |
| **61** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | | | | | |
| **62** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | | | | | |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

***Forintban!***

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)** | | | | | |
| 2 | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)** | | | | | |

## I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
## (Önkormányzati szinten)

*Forintban!*

| Sor-szám | Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 2024. évi tény | 2025. évi eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Megnevezés | 2024. évi tény | 2025. évi eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G | H | I | J | K=(J-I) |
| 1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 68 181 816 | 52 678 908 | 79 090 693 | 26 411 785 | Személyi juttatások | 41 311 906 | 32 575 150 | 54 116 764 | 21 541 614 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | | | | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 300 163 | 3 854 475 | 5 493 108 | 1 638 633 |
| 3 | Közhatalmi bevételek | 5 184 955 | 4 600 000 | 7 130 646 | 2 530 646 | Dologi kiadások | 27 863 111 | 25 729 403 | 34 934 388 | 9 204 985 |
| 4 | Működési bevételek | 5 675 768 | 1 800 000 | 5 249 200 | 3 449 200 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 430 575 | 3 700 000 | 3 700 000 | |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | Egyéb működési célú kiadások | 7 972 968 | 6 104 990 | 6 104 990 | |
| 6 | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | | | | | |
| 7 | Egyéb működési bevételek | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | Az 5-ből -Tartalékok | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | | |
| **13** | **Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)** | **79 042 539** | **59 078 908** | **91 470 539** | **32 391 631** | **Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)** | **81 878 723** | **71 964 018** | **104 349 250** | **32 385 232** |
| 14 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. ) | *14 876 242* | *12 885 110* | *12 878 711* | *-6 399* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | | |
| 15 | Költségvetési maradvány igénybevétele | 14 876 242 | 12 885 110 | 12 878 711 | -6 399 | Likviditási célú hitelek törlesztése | | | | |
| 16 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | | |
| 17 | Betét visszavonásából származó bevétel | | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | | |
| 18 | Értékpapír értékesítése | | | | | Kölcsön törlesztése | | | | |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21) | *1 330 924* | *1 330 924* | *1 330 924* | | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 330 924 | 1 330 924 | 1 330 924 | | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 1 577 956 | 1 330 924 | 1 330 924 | |
| 22 | Váltóbevételek | | | | | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | | | | |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | | | | | Váltókiadások | | | | |
| **24** | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)** | **16 207 166** | **14 216 034** | **14 209 635** | **-6 399** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | |
| **25** | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)** | **95 249 705** | **73 294 942** | **105 680 174** | **32 385 232** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)** | **83 456 679** | **73 294 942** | **105 680 174** | **32 385 232** |
| **26** | **Költségvetési hiány:** | **2 836 184** | **12 885 110** | **12 878 711** | **-6 399** | **Költségvetési többlet:** | - | - | - | |
| **27** | **Bruttó hiány:** | - | - | - | | **Bruttó többlet:** | **11 793 026** | - | - | |

*2. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
## (Önkormányzati szinten)

*Forintban!*

| Sor-szám | Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 2024. évi tény | 2025. évi eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Megnevezés | 2024. évi tény | 2025. évi eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G | H | I | J | K=(J-I) |
| 1 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 17 997 900 | | 66 669 441 | 66 669 441 | Beruházások | 17 458 001 | | 66 681 440 | 66 681 440 |
| 2 | 1.-ből EU-s támogatás | | | | | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | |
| 3 | Felhalmozási bevételek | 555 000 | | 5 000 | 5 000 | Felújítások | | | | |
| 4 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele | | | | | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | |
| 5 | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | Egyéb felhalmozási kiadások | 2 215 | | | |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú bevételek | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | | |
| 12 | **Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)** | **18 552 900** | | **66 674 441** | **66 674 441** | **Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)** | **17 460 216** | | **66 681 440** | **66 681 440** |
| 13 | *Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)* | | | *6 999* | *6 999* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | | |
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele | | | 6 999 | 6 999 | Hitelek törlesztése | | | | |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | | | | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | | | | |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel | | | | | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | | | | |
| 17 | Értékpapír értékesítése | | | | | Kölcsön törlesztése | | | | |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | | | | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 19 | *Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )* | | | | | Betét elhelyezése | | | | |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | | | | |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása | | | | | | | | | |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | | | | |
| 25 | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)** | | | 6 999 | 6 999 | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)** | | | | |
| 26 | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)** | **18 552 900** | | **66 681 440** | **66 681 440** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)** | **17 460 216** | | **66 681 440** | **66 681 440** |
| 27 | **Költségvetési hiány:** | - | - | 6 999 | | **Költségvetési többlet:** | **1 092 684** | - | - | |
| 28 | **Bruttó hiány:** | - | - | - | | **Bruttó többlet:** | **1 092 684** | - | - | |

*3. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

***Forintban!***

| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G=(E+F) |
| TZFP- KIFA pályázat | 60 705 911 | 2025-2026 | | | 60 705 911 | 60 705 911 |
| VJP pályázat | 5 963 530 | 2025-2026 | | | 5 963 530 | 5 963 530 |
| Informatikai eszköz beszerzés saját – router | 11 999 | 2025 | | | 11 999 | 11 999 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **ÖSSZESEN:** | **66 681 440** | | | | **66 681 440** | **66 681 440** |

*4. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendeletheez*

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| Összes bevétel, kiadás | | 01 |

## B E V É T E L E K

*Forintban!*

| Sor-szám | Előirányzat megnevezése | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | **68 181 816** | **52 678 908** | **79 090 693** | **26 411 785** | 150,14 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 20 733 699 | 23 673 085 | 27 849 484 | 4 176 399 | 117,64 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 15 020 024 | 14 147 705 | 14 267 742 | 120 037 | 100,85 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 396 720 | 437 760 | 468 540 | 30 780 | 107,03 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 792 752 | 2 270 000 | 3 792 752 | 1 522 752 | 167,08 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 2 071 180 | 4 582 063 | 4 205 110 | -376 953 | 91,77 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 65 930 | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)* | *42 080 305* | *45 110 613* | *50 583 628* | *5 473 015* | *112,13* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 26 101 511 | 7 568 295 | 28 507 065 | 20 938 770 | 376,66 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | **17 997 900** | | **66 669 441** | **66 669 441** | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 17 997 900 | | 66 669 441 | 66 669 441 | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | **5 184 955** | **4 600 000** | **7 130 646** | **2 530 646** | **155,01** |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | 60 600 | 50 000 | 50 000 | | 100,00 |
| 26 | Iparűzési adó | 3 927 434 | 3 500 000 | 5 456 393 | 1 956 393 | 155,90 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 42 236 | | 202 089 | 202 089 | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | 1 154 685 | 1 050 000 | 1 422 164 | 372 164 | 135,44 |
| **31** | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | **5 675 768** | **1 800 000** | **5 249 200** | **3 449 200** | **291,62** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 690 078 | 600 000 | 600 000 | | 100,00 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 2 211 814 | | 1 698 880 | 1 698 880 | |
| 36 | Ellátási díjak | 1 044 650 | 1 200 000 | 1 200 000 | | 100,00 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 067 723 | | 798 573 | 798 573 | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 289 000 | | 53 000 | 53 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 1 455 | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | 898 747 | 898 747 | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 371 048 | | | | |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | **555 000** | | **5 000** | **5 000** | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 555 000 | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | 5 000 | 5 000 | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **97 595 439** | **59 078 908** | **158 144 980** | **99 066 072** | **267,68** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |

*4. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | | | | | 01 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Összes bevétel, kiadás | | | | | | 01 |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +... + 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **14 876 242** | **12 885 110** | **12 885 710** | **600** | **100,00** |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 14 876 242 | 12 885 110 | 12 885 710 | 600 | 100,00 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | **1 330 924** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 330 924 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | **16 207 166** | **14 216 034** | **14 216 634** | **600** | **100,00** |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | **113 802 605** | **73 294 942** | **172 361 614** | **99 066 672** | **235,16** |

*4. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| **Összes bevétel, kiadás** | | 01 |

**Kiadások**

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | **81 878 723** | **71 964 018** | **104 349 250** | **32 385 232** | **145,00** |
| 2 | Személyi juttatások | 41 311 906 | 32 575 150 | 54 116 764 | 21 541 614 | 166,13 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 300 163 | 3 854 475 | 5 493 108 | 1 638 633 | 142,51 |
| 4 | Dologi kiadások | 27 863 111 | 25 729 403 | 34 934 388 | 9 204 985 | 135,78 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 430 575 | 3 700 000 | 3 700 000 | | 100,00 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 7 972 968 | 6 104 990 | 6 104 990 | | 100,00 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 303 868 | 6 024 990 | 6 024 990 | | 100,00 |
| 14 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 669 100 | 80 000 | 80 000 | | 100,00 |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| 22 | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **17 460 216** | | **66 681 440** | **66 681 440** | |
| 23 | Beruházások | 17 458 001 | | 66 681 440 | 66 681 440 | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 2 215 | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 2 215 | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| 36 | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **99 338 939** | **71 964 018** | **171 030 690** | **99 066 672** | **237,66** |
| 37 | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 41 | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 48 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 577 956 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | | | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| 54 | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| 60 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| 61 | **Váltókiadások** | | | | | |
| 62 | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 63 | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **100 916 895** | **73 294 942** | **172 361 614** | **99 066 672** | **235,16** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | **3** | **3** | **3** | | **100,00** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | **15** | **15** | **15** | | **100** |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | | 02 |

# B E V É T E L E K

*Forinthan!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | **68 181 816** | **52 678 908** | **79 090 693** | **26 411 785** | 150,14 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 20 733 699 | 23 673 085 | 27 849 484 | 4 176 399 | 117,64 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 15 020 024 | 14 147 705 | 14 267 742 | 120 037 | 100,85 |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 396 720 | 437 760 | 468 540 | 30 780 | 107,03 |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 3 792 752 | 2 270 000 | 3 792 752 | 1 522 752 | 167,08 |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 2 071 180 | 4 582 063 | 4 205 110 | -376 953 | 91,77 |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | 65 930 | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+ 9)* | *42 080 305* | *45 110 613* | *50 583 628* | *5 473 015* | *112,13* |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 26 101 511 | 7 568 295 | 28 507 065 | 20 938 770 | 376,66 |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 16 | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | **17 997 900** | | **66 669 441** | **66 669 441** | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 17 997 900 | | 66 669 441 | 66 669 441 | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 23 | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | **5 184 955** | **4 600 000** | **7 130 646** | **2 530 646** | **155,01** |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | 60 600 | 50 000 | 50 000 | | 100,00 |
| 26 | Iparűzési adó | 3 927 434 | 3 500 000 | 5 456 393 | 1 956 393 | 155,90 |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 42 236 | | 202 089 | 202 089 | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | 1 154 685 | 1 050 000 | 1 422 164 | 372 164 | 135,44 |
| 31 | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | **5 675 768** | **1 800 000** | **5 249 200** | **3 449 200** | **291,62** |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | 690 078 | 600 000 | 600 000 | | 100,00 |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | 2 211 814 | | 1 698 880 | 1 698 880 | |
| 36 | Ellátási díjak | 1 044 650 | 1 200 000 | 1 200 000 | | 100,00 |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 1 067 723 | | 798 573 | 798 573 | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 289 000 | | 53 000 | 53 000 | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 1 455 | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | 898 747 | 898 747 | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | 371 048 | | | | |
| 43 | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | **555 000** | | **5 000** | **5 000** | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 555 000 | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | 5 000 | 5 000 | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| 49 | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 54 | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 59 | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | **97 595 439** | **59 078 908** | **158 144 980** | **99 066 072** | **267,68** |
| 60 | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | | | | | 01 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | | | | | | 02 |
| 64 | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 69 | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | | 12 885 110 | 12 885 710 | 600 | 100,00 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 148/76242 | 12 885 110 | 12 885 710 | 600 | 100,00 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| 72 | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | 1 330 924 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 330 924 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| 76 | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 81 | **Váltóbevételek** | | | | | |
| 82 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| 83 | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | 1 330 924 | 14 216 034 | 14 216 634 | 600 | 100,00 |
| 84 | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | 98 926 363 | 73 294 942 | 172 361 614 | 99 066 672 | 235,16 |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| Kötelező feladatok bevételei, kiadásai | | 02 |

**Kiadások**

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | **81 878 723** | **71 964 018** | **104 349 250** | **32 385 232** | **145,00** |
| 2 | Személyi juttatások | 41 311 906 | 32 575 150 | 54 116 764 | 21 541 614 | 166,13 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 300 163 | 3 854 475 | 5 493 108 | 1 638 633 | 142,51 |
| 4 | Dologi kiadások | 27 863 111 | 25 729 403 | 34 934 388 | 9 204 985 | 135,78 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 430 575 | 3 700 000 | 3 700 000 | | 100,00 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 7 972 968 | 6 104 990 | 6 104 990 | | 100,00 |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 303 868 | 6 024 990 | 6 024 990 | | 100,00 |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 669 100 | 80 000 | 80 000 | | 100,00 |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| 22 | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **17 460 216** | | **66 681 440** | **66 681 440** | |
| 23 | Beruházások | 17 458 001 | | 66 681 440 | 66 681 440 | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 2 215 | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 2 215 | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| 36 | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **99 338 939** | **71 964 018** | **171 030 690** | **99 066 672** | **237,66** |
| 37 | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 41 | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 48 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 577 956 | 1 330 924 | 1 330 924 | | 100,00 |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | | | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| 54 | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| 60 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| 61 | **Váltókiadások** | | | | | |
| 62 | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | **1 577 956** | **1 330 924** | **1 330 924** | | **100,00** |
| 63 | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | **100 916 895** | **73 294 942** | **172 361 614** | **99 066 672** | **235,16** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | | **3** | **3** | **3** | | **100,00** |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | | **15** | **15** | **15** | | **100** |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai | | 03 |

# B E V É T E L E K

Nemleges

*Forintban!*

| Sor-szám | Előirányzat megnevezése | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | | | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)* | | | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 16 | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | | | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 23 | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | | | | | |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | | | |
| 26 | Iparűzési adó | | | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | | | |
| 31 | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | | | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | | | |
| 43 | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | | | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| 49 | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 54 | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 59 | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | | | | | |
| 60 | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |

| | KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | | | | | 01 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai** | | | | | | 03 |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | | | | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | | | | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | | | | | | |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | | | | | | |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| **Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai** | | 03 |

**Kiadások**

*Forintban!*

| Sor-szám | Előirányzat megnevezése | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | | | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 14 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| 22 | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | | | | | |
| 23 | Beruházások | | | | | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| 36 | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+22) | | | | | |
| 37 | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 41 | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 48 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | | | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | | |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | | | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| 54 | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| 60 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| 61 | **Váltókiadások** | | | | | |
| 62 | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | | | | | |
| 63 | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36,+61)** | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | | | | | | |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | | | | | | |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| **Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai** | | 04 |

# B E V É T E L E K

**Nemleges** *Forintban!*

| Sor-szám | Előirányzat megnevezése | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)** | | | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | | |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | | |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | | | |
| 5 | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | | | | | |
| 6 | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | | |
| 7 | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | | |
| 8 | Elszámolásból származó bevételek | | | | | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | | | | | |
| 10 | *Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)* | | | | | |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | | | |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 16 | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)** | | | | | |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | | |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | | |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | | |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | | |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás | | | | | |
| 23 | **Közhatalmi bevételek (24+...+30)** | | | | | |
| 24 | Építményadó | | | | | |
| 25 | Idegenforgalmi adó | | | | | |
| 26 | Iparűzési adó | | | | | |
| 27 | Talajterhelési díj | | | | | |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | | |
| 29 | Telekadó | | | | | |
| 30 | Kommunális adó | | | | | |
| 31 | **Működési bevételek (32+...+ 42)** | | | | | |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke | | | | | |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke | | | | | |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | | |
| 35 | Tulajdonosi bevételek | | | | | |
| 36 | Ellátási díjak | | | | | |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | | |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | | |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | | |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | | |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | | |
| 42 | Egyéb működési bevételek | | | | | |
| 43 | **Felhalmozási bevételek (44+...+48)** | | | | | |
| 44 | Immateriális javak értékesítése | | | | | |
| 45 | Ingatlanok értékesítése | | | | | |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | | |
| 47 | Részesedések értékesítése | | | | | |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | | |
| 49 | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)** | | | | | |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 54 | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)** | | | | | |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | | |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | | |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen) | | | | | |
| 59 | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)** | | | | | |
| 60 | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)** | | | | | |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | |

| | KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | | | | 01 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai** | | | | | 04 |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)** | | | | | |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | | | | | |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | | | |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | | |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)** | | | | | |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | | |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése | | | | | |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)** | | | | | |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | | |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | | |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | | |
| **81** | **Váltóbevételek** | | | | | |
| **82** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | | |
| **83** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)** | | | | | |
| **84** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | | | | | |

| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | 01 |
|---|---|---|
| Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai | | 04 |

**Kiadások**

*Forintban!*

| Sor-szám | Előirányzat megnevezése | 2024. évi tény | 2025. évi | | Módosított és az eredeti előirányzat különbözete | Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Eredeti előirányzat | 1. sz. módosítás utáni előirányzat | | |
| A | B | C | D | E | F=(E-D) | G=(E/D)*100 |
| 1 | **Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)** | | | | | |
| 2 | Személyi juttatások | | | | | |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | | |
| 4 | Dologi kiadások | | | | | |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | | | | | |
| 7 | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | | |
| 8 | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | | |
| 9 | - Egyéb elvonások, befizetések | | | | | |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 11 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | | |
| 17 | - Kamattámogatások | | | | | |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| 19 | - Tartalékok | | | | | |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék | | | | | |
| 21 | - Céltartalék | | | | | |
| 22 | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | | | | | |
| 23 | Beruházások | | | | | |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | | |
| 25 | Felújítások | | | | | |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | | |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | | |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | | |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | | |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | | |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | | |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | | |
| 34 | - Lakástámogatás | | | | | |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | | |
| 36 | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | | | | | |
| 37 | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)** | | | | | |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | | |
| 41 | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)** | | | | | |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása | | | | | |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása | | | | | |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 48 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)** | | | | | |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | | |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | | |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás | | | | | |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | | |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | | |
| 54 | **Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)** | | | | | |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | | |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | | |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | | | |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | | |
| 60 | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | | |
| 61 | **Váltókiadások** | | | | | |
| 62 | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)** | | | | | |
| 63 | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)** | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Éves tervezett létszám előirányzat (fő)** | | | | | | |
| **Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)** | | | | | | |

## A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

*Forintban!*

| 2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma | Jogcím | 2025. évi tervezett támogatás összesen | Módosított támogatás összege |
|---|---|---|---|
| A | B | C | D |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 2 536 345 | 2 536 345 |
| 1.1.1.3.1 | Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása | 1 574 500 | 1 574 500 |
| 1.1.1.3.2. | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | 420 000 | 610 000 |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemwető támogatása | 1 179 359 | 1 179 359 |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | 1 741 995 | 1 741 995 |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 9 385 444 | 9 385 444 |
| 1.3.1 | A települési önkormányzatok szociális és gyermekszóléti feladatainak egyéb támogatása | 7 007 525 | 7 007 525 |
| 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | 796 680 | 619 640 |
| 1.3.2.5. | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen | 6 343 500 | 6 343 500 |
| 1.4.2. | Szünidei étkeztetés támogatása | 437 760 | 473 100 |
| 1.5.2. | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 | 2 270 000 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | **Összesen:** | **33 693 108** | **33 741 408** |

** Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

*5. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

*6. melléklet a 9 / 2025. ( XII.9. ) önkormányzati rendelethez*

# KIMUTATÁS

## az önkormányzat és a költségvetési szervek 2025. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

| Költségvetési szerv neve | Jogviszonyonkénti létszám (fő) | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Köztiszt-viselők | | Eü. Szolg. jogviszony | | Közalkal-mazott | | Köznev. Fogl. Jogviszon | | Munka törvény-könyve | | Közfoglal-koztatott | | Választott tisztségviselő | | Összesen | |
| 1 | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9=(2+...+8) | |
| | Terv | Tény | Terv | Tény | Terv | Tény | Terv | Tény | Terv | Tény | Terv | Tény | Terv | Tény | Terv | Tény |
| KÉKED KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | | | | | 1 | 1 | | | 1 | 1 | 15 | 15 | 1 | 1 | **18** | **18** |
| .....Polgármesteri/Közös Önkormányzati Hivatal | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 kvi név | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Önkormányzati szinten összesen** | | | | | **1** | **1** | | | **1** | **1** | **15** | **15** | **1** | **1** | **18** | **18** |