

**Kéthely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. ....) önkormányzati rendelete**

**Kéthely Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről**

- [1] Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,  
[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva  
[3] annak érdekében, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete megteremtse a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapját, amely szerint az elfogadott éves költségvetéséből finanszírozza az önkormányzat törvényben meghatározott kötelező feladatainak és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak ellátását.

**1. §**

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

*I. Fejezet*

*A költségvetés bevételei és kiadásai*

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

**2. §**

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését 1.055.524.496 Ft bevétellel és 1.055.524.496 Ft kiadással, költségvetési szerve 2025. évi költségvetését 190.380.394 Ft bevétellel, 190.380.394 Ft kiadással állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatnál a főösszegeken belül a

- a) költségvetési bevételek 648.337.554 Ft
- b) költségvetési kiadások 882.203.254 Ft, melyből
  - ba) a személyi juttatások kiadásai 78.944.138 Ft
  - bb) a munkaadókat terhelő 10.724.784 Ft
  - bc) a dologi kiadások 92.500.000 Ft
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatása 9.000.000 Ft
  - be) egyéb működési célú kiadások 500.587.808 Ft, melyből az *általános tartalék összege: 18.000.000 Ft, a céltartalék összege: 225.486.217 Ft*
  - bf) beruházások 8.800.000 Ft
  - bg) felújítások 181.646.524 Ft
- c) finanszírozási bevételek 407.186.942 Ft
- d) finanszírozási kiadások 173.321.242 Ft

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

- a) költségvetési bevételek 23.007.060 Ft
- b) költségvetési kiadások 190.380.394 Ft, melyből
  - ba) a személyi juttatások kiadásai 66.626.582 Ft
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékok 9.030.856 Ft
  - bc) a dologi kiadások 114.722.956 Ft

- c) finanszírozási bevételek 167.373.334 Ft
- d) finanszírozási kiadások 0 Ft.

## **2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

### **3. §**

- (1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását e rendelet 1. melléklete és a 2. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzatot 2025. évre megillető állami hozzájárulások jogcímeit e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés önállóan működő és gazdálkodó, költségvetési szervének (Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal) kiadási előirányzatait e rendelet 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadásait a rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a beruházási kiadásokat e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen: 21 főben, valamint ezen belül önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének létszámát 10 főben állapítja meg.
- (8) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (9) A képviselő-testület a tárgyévet követő két évben várható bevételeket és kiadásokat a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület a községi önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló programokat, projekteket a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az önkormányzat az ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb működési célú kiadásait e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat költségvetési egyenlegét, működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban e rendelet 14. melléklete tartalmazza.

### **4. §**

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

## **3. Bevételi többlet kezelése**

### **5. §**

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

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

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

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

#### **4. Általános és céltartalék**

##### **6. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 225.486.217 Ft összegben állapítja meg, mely víziközmű rendszer korszerűsítésére és pályázati forrásból megvalósuló felhalmozási kiadásokra használható fel.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 18.000.000 Ft összegben állapítja meg.

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

#### **5. Több éves kihatással járó feladatok**

##### **7. §**

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

#### **6. Előirányzat-felhasználási ütemterv**

##### **8. §**

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

#### **7. Támogatások**

##### **9. §**

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

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

#### *II. Fejezet*

#### *A költségvetés végrehajtása*

#### **8. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

## 10. §

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

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

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

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

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

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

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

## 11. §

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

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

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

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

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

## **9. Az előirányzat-módosítás szabályai**

### **12. §**

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő-testület a 11. §. (3) bekezdésben foglalt módon dönt.

### **13. §**

- (1) Az intézmény saját előirányzat módosítási hatáskörében eljárva, bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, ezen belül a kiemelt előirányzatokat és ezekhez kapcsolódóan a részelőirányzatokat felemelheti a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többletbevételéből.
- (2) Az intézmény az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.
- (3) Az intézmény saját hatáskörében eljárva, az intézményi költségvetést az alábbiak szerint módosíthatja:
- a) Dologi, működési célú pénzeszköz-átadási és ellátottak juttatásai kiadási főcsoportjai között előirányzat változtatásokat hajthat végre.
  - b) Felhalmozási célú átadások, felújítási és beruházási kiadások között előirányzatot módosíthat.
  - c) Működési költségvetés és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat módosítás, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások megváltoztatása a képviselő-testületi rendelet jóváhagyása után hajtható végre. Ezen átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat.
  - d) Kiadási főcsoportjain belül az egyes részelőirányzatok között az előirányzatokat megváltoztathatja.
  - e) Bevételi előirányzatán belül az egyes részelőirányzatait (az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás bevételek kivételével) megváltoztathatja.
  - f) Az intézmény személyi juttatás és járulékaik előirányzata intézményi hatáskörben csak a fenntartó engedélyével a jogszabályi előírások figyelembevételével módosítható.
- (4) Az intézmény a saját hatáskörű előirányzat módosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

## **10. Létszám-és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **14. §**

- (1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

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

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

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

## **15. §**

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

## **16. §**

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

## **17. §**

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

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

## **11. Támogatások**

### **18. §**

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

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

## **12. Szolgáltatási szerződés**

### **19. §**

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

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

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

- (4) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
  - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett – részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv Szervezeti és Működési Szabályzatban határozza meg.
- (7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- a) az ellátandó feladatot,
  - b) a díjazás mértékét,
  - c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
  - d) a szerződés időtartamát,
  - e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
  - f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

### **13. Záró rendelkezés**

#### **20. §**

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

#### **21. §**

Ez a rendelet 2025. február 15-én lép hatályba.

Molnár Balázs  
polgármester

Jandricsné dr. Bódis Regina  
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2025. február ....

Jandricsné dr. Bódis Regina  
jegyző

### Végső előterjesztői indokolás

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

Az önkormányzat 2025. évi költségvetését a mellékelt dokumentum tartalmazza.



KÉTHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
BEVÉTELEI  
2025. ÉVI TERV

|    | Megnevezés                                                                                                                                                      | 2025. évi terv | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------|-------------------------|
| 1  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)                                                                                                    | 91 407 015     | 91 407 015       |                        |                         |
| 2  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)                                                                                      | 112 294 788    | 112 294 788      |                        |                         |
| 3  | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)                                                                      | 141 651 260    | 141 651 260      |                        |                         |
| 4  | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)                                                                                    | 93 983 057     | 93 983 057       |                        |                         |
| 5  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)                                                                                             | 5 039 001      | 5 039 001        |                        |                         |
| 6  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)                                                                                        | 9 087 104      | 9 087 104        |                        |                         |
| 7  | Elszámolásból származó bevételek (B116)                                                                                                                         | 0              | 0                |                        |                         |
| 8  | Önkormányzatok működési támogatásai (B11)                                                                                                                       | 453 462 225    | 453 462 225      | 0                      | 0                       |
| 9  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)                                                                                       | 1 278 643      | 1 278 643        |                        |                         |
| 10 | ebből: központi költségvetési szervek (B16)                                                                                                                     | 1 278 643      | 1 278 643        |                        |                         |
| 11 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)                                                                                                              | 0              | 0                |                        |                         |
| 12 | ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)                                                                                                              | 0              | 0                |                        |                         |
| 13 | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)                                                                                                                     | 0              | 0                |                        |                         |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)                                                                                                        | 454 740 868    | 454 740 868      | 0                      | 0                       |
| 15 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(B25)                                                                                    | 0              | 0                |                        |                         |
| 16 | ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)                                                    | 56 229 166     | 56 229 166       |                        |                         |
| 17 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)                                                                                                    | 56 229 166     | 56 229 166       | 0                      | 0                       |
| 18 | Jövedelemadók (B31)                                                                                                                                             | 0              |                  |                        |                         |
| 19 | Vagyoni típusú adók (B34)                                                                                                                                       | 14 250 000     | 14 250 000       | 0                      | 0                       |
| 20 | ebből: építményadó (B34)                                                                                                                                        | 14 000 000     | 14 000 000       |                        |                         |
| 21 | ebből: telekadó (B34)                                                                                                                                           | 250 000        | 250 000          |                        |                         |
| 22 | Termékek és szolgáltatások adói (B35)                                                                                                                           | 50 000 000     | 50 000 000       |                        |                         |
| 23 | Egyéb közhatalmi bevételek (B36)                                                                                                                                | 0              | 0                |                        |                         |
| 24 | ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36) | 0              | 0                |                        |                         |
| 25 | ebből: egyéb bírság (B36)                                                                                                                                       | 0              | 0                |                        |                         |
| 26 | ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)                                                                                                    | 0              | 0                |                        |                         |
| 27 | Közhatalmi bevételek (B3)                                                                                                                                       | 64 250 000     | 64 250 000       | 0                      | 0                       |
| 28 | Készletértékesítés ellenértéke (B401)                                                                                                                           | 0              | 0                |                        |                         |
| 29 | Szolgáltatások ellenértéke (B402)                                                                                                                               | 18 000 000     | 10 000 000       | 8000000                |                         |
| 30 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                                                                                                                   | 15 000 000     | 15 000 000       |                        |                         |
| 31 | Tulajdonosi bevételek (B404)                                                                                                                                    | 22 000 000     | 22 000 000       |                        |                         |
| 32 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)                                                                                                                      | 14 850 000     | 14 850 000       |                        |                         |
| 33 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)                                                                                                          | 0              | 0                |                        |                         |
| 34 | Biztosító által fizetett kártérítés (B410)                                                                                                                      | 0              | 0                |                        |                         |
| 35 | Egyéb működési bevételek (B411)                                                                                                                                 | 0              | 0                |                        |                         |
| 36 | Működési bevételek (B4)                                                                                                                                         | 69 850 000     | 61 850 000       | 8 000 000              | 0                       |
| 37 | Ingatlanok értékesítése (B52)                                                                                                                                   | 1 440 000      | 0                | 1440000                |                         |
| 38 | Felhalmozási bevételek (B5)                                                                                                                                     | 1 440 000      | 0                | 1 440 000              | 0                       |
| 39 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)                                                             | 1 500 000      | 1 500 000        |                        |                         |
| 40 | ebből: egyéb civil szervezetek (B64)                                                                                                                            | 0              | 0                |                        |                         |
| 41 | ebből: háztartások (B64)                                                                                                                                        | 1 500 000      | 1 500 000        |                        |                         |
| 42 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)                                                                                                                   | 0              | 0                |                        |                         |
| 43 | ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)                                                                                                                     | 0              | 0                |                        |                         |
| 44 | ebből: egyéb vállalkozások (B65)                                                                                                                                | 0              | 0                |                        |                         |
| 45 | Működési célú átvett pénzeszközök (B6)                                                                                                                          | 1 500 000      | 1 500 000        | 0                      | 0                       |
| 46 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)                                                         | 327 520        | 0                | 327 520                |                         |
| 47 | ebből: háztartások (B74)                                                                                                                                        | 327 520        | 0                | 327 520                |                         |
| 48 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)                                                                                                                      | 327 520        | 0                | 327 520                |                         |
| 49 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-B7)                                                                                                                                 | 648 337 554    | 638 570 034      | 9 767 520              | 0                       |
| 50 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                                                                                      | 407 186 942    | 407 186 942      |                        |                         |
| 51 | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)                                                                                                                  |                | 0                |                        |                         |
| 52 | Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)                                                                                                                       | 0              | 0                |                        |                         |
| 53 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)                                                                                                                                   | 407 186 942    | 407 186 942      | 0                      | 0                       |
| 54 | MINDOSSZESEN                                                                                                                                                    | 1 055 524 496  | 1 045 756 976    | 9 767 520              | 0                       |

**KÉTHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**BEVÉTELEI**  
**2025. ÉVI TERV**

|    | Megnevezés                                                                | 2025. évi terv     | Kötelező feladat   | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|
| 1  | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 1 833 829          | 1 833 829          |                        |                         |
| 2  | ebből: központi költségvetési szervek (B16)                               |                    |                    |                        |                         |
| 3  | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)               | 1 833 829          |                    |                        |                         |
| 4  | ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)                         | 0                  |                    |                        |                         |
| 5  | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)                        | 0                  |                    |                        |                         |
| 5  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>           | <b>1 833 829</b>   | <b>1 833 829</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 6  | Szolgáltatások ellenértéke (B402)                                         | 150 000            | 150 000            |                        |                         |
| 7  | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)                             | 0                  |                    |                        |                         |
| 8  | Ellátási díjak (B405)                                                     | 7 073 017          | 7 073 017          |                        |                         |
| 9  | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)                                | 1 950 214          | 1 950 214          |                        |                         |
| 10 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)                              | 12 000 000         | 12 000 000         |                        |                         |
| 11 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)                    | 0                  |                    |                        |                         |
| 12 | Egyéb működési bevételek (B411)                                           | 0                  |                    |                        |                         |
| 13 | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                            | <b>21 173 231</b>  | <b>21 173 231</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 14 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-B7)</b>                                    | <b>23 007 060</b>  | <b>23 007 060</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 15 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                | 8 241 416          | 8 241 416          |                        |                         |
| 16 | Központi, irányító szervi támogatás (B816)                                | 159 131 918        | 159 131 918        |                        |                         |
| 17 | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)</b>                                      | <b>167 373 334</b> | <b>167 373 334</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 18 | <b>MINDÖSSZESEN</b>                                                       | <b>190 380 394</b> | <b>190 380 394</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |

| Kéthely Község Önkormányzatát megillető normatív állami hozzájárulások jogcímeiről és összegeiről 2025. évre vonatkozóan |                                                                                                |                   |        |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------------------|
| Sorsz.                                                                                                                   | Megnevezés                                                                                     | Mennyiségi egység | Mutató | Terv Összeg (Ft)   |
|                                                                                                                          | Önkormányzati hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján                 | fő                | 8,54   | 56 650 090         |
|                                                                                                                          | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                      | hektár            | 26000  | 6 934 200          |
|                                                                                                                          | Közüvilágítás alaptámogatása                                                                   | Ft                |        | 6 733 500          |
|                                                                                                                          | Közüvilágítás üzemeltetési támogatása                                                          | Ft                |        | 6 970 000          |
|                                                                                                                          | Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása                                      | Ft                |        | 2 368 015          |
|                                                                                                                          | Közüutak fenntartásának támogatása                                                             | Ft                |        | 3 174 710          |
|                                                                                                                          | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                       | Ft                |        | 8 500 000          |
|                                                                                                                          | Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz beszámítás után                                 |                   |        | 0                  |
|                                                                                                                          | Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása                                             | kült.lakos        | 2550   | 76 500             |
| <b>I</b>                                                                                                                 | <b>HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>                                   |                   |        | <b>91 407 015</b>  |
|                                                                                                                          | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                             | fő                | 7,2    | 73 058 400         |
|                                                                                                                          | Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev.tv.2.melléklete szerinti   | fő                | 4,0    | 21 072 000         |
|                                                                                                                          | Óvodaműködtetési támogatás                                                                     | fő                | 74,3   | 12 807 388         |
|                                                                                                                          | Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek utaztatása 2024. évben                     | fő                | 2      | 378 000            |
|                                                                                                                          | Alapfokú végzettségű pedagógus II kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása    | fő                | 2      | 1 738 000          |
|                                                                                                                          | Alapfokú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása | fő                | 1      | 3 241 000          |
| <b>II.</b>                                                                                                               | <b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                           |                   |        | <b>112 294 788</b> |
|                                                                                                                          | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                            | fő                |        | <b>9 609 000</b>   |
|                                                                                                                          | Család és gyermekjóléti szolgálat                                                              | fő                |        | 7 140 000          |
|                                                                                                                          | Szociális étkeztetés                                                                           | fő                | 58     | 5 134 160          |
|                                                                                                                          | Házi segítségnyújtás- társulás által történő feladatellátás-személyi gondozás                  | fő                | 53     | 44 657 800         |
|                                                                                                                          | Időskorúak nappali intézményi ellátása- társulás által történő feladatellátás                  | fő                | 50     | 27 940 000         |
|                                                                                                                          | Falu-tanyagondnoki szolgáltatás                                                                | hó                | 12     | 6 343 500          |
|                                                                                                                          | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása- szakmai dolgozók                                           | fő                | 4      | 35 270 000         |
|                                                                                                                          | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása- üzemeltetési támogatás                                     |                   |        | 5 556 800          |
|                                                                                                                          | Szociális ágazati összevont pótlék                                                             |                   |        |                    |
| <b>III.</b>                                                                                                              | <b>A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>          |                   |        | <b>141 651 260</b> |
|                                                                                                                          | Gyermekekétkeztetés támogatása a fin. Szempontból elismert dolgozók bértámogatása              | fő                | 7,0    | 27 468 000         |
|                                                                                                                          | Gyermekekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                                    | forint            |        | 66 060 425         |
|                                                                                                                          | Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésének támogatása                                          | forint            | 513    | 454 632            |
| <b>IV.</b>                                                                                                               | <b>A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                  |                   |        | <b>93 983 057</b>  |
| <b>V</b>                                                                                                                 | <b>TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA</b>                            |                   |        | <b>5 039 001</b>   |
|                                                                                                                          | Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás                                  |                   |        |                    |
|                                                                                                                          | Elszámolásból származó bevételek                                                               |                   |        |                    |
|                                                                                                                          | <i>Helyi önkormányzatok egyes költségvetési kapcsolatokból számított bevételei összesen:</i>   |                   |        | <b>444 375 121</b> |

4. melléklet a 2/2025 (II. ....) önkormányzati rendelethez

KÉTHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KIADÁSAI  
2025. ÉVI TERV

|    | Megnevezés                                                                                                                        | 2025. évi terv       | Kötelező feladat     | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|
| 1  | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                                                                                  | 43 984 200           | 43 984 200           |                        |                         |
| 2  | Béren kívüli juttatások (K1107)                                                                                                   | 1 440 000            | 1 440 000            |                        |                         |
| 3  | Közlekedési költségértítés (K1109)                                                                                                | 700 000              | 700 000              |                        |                         |
| 4  | Egyéb költségértítések (K1110)                                                                                                    |                      | 0                    |                        |                         |
| 5  | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)                                                                               | 1 000 000            | 1 000 000            |                        |                         |
| 6  | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>                                                                                | <b>47 124 200</b>    | <b>47 124 200</b>    |                        |                         |
| 7  | Választott tisztségviselők juttatásai (K121)                                                                                      | 25 115 524           | 25 115 524           |                        |                         |
| 8  | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)                                | 4 704 414            | 4 704 414            |                        |                         |
| 9  | Egyéb külső személyi juttatások (K123)                                                                                            | 2 000 000            | 2 000 000            |                        |                         |
| 10 | <b>Külső személyi juttatások (K12)</b>                                                                                            | <b>31 819 938</b>    | <b>31 819 938</b>    |                        |                         |
| 11 | <b>Személyi juttatások (K1)</b>                                                                                                   | <b>78 944 138</b>    | <b>78 944 138</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 12 | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>                                                          | <b>10 724 784</b>    | <b>10 724 784</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 13 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                                                                                           | 9 798 784            | 9 798 784            |                        |                         |
| 14 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2)                                                                                                  | 50 000               | 50 000               |                        |                         |
| 15 | ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2) | 300 000              | 300 000              |                        |                         |
| 16 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)                                                                             | 576 000              | 576 000              |                        |                         |
| 17 | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                                                                                 | 247 471              | 247 471              |                        |                         |
| 18 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                                                                            | 12 000 000           | 12 000 000           |                        |                         |
| 19 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                                                                                  | 1 200 000            | 1 200 000            |                        |                         |
| 20 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                                                                         | 150 000              | 150 000              |                        |                         |
| 21 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)                                                                                         | 8 000 000            | 8 000 000            |                        |                         |
| 22 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)                                                                                              | 2 000 000            | 2 000 000            |                        |                         |
| 23 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)                                                                                        | 700 000              | 700 000              |                        |                         |
| 25 | Vásárolt ételmezés (K332)                                                                                                         | 1 500 000            | 1 500 000            |                        |                         |
| 26 | Bérleti és lízing díjak (K333)                                                                                                    | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 27 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                                                                                  | 6 000 000            | 6 000 000            |                        |                         |
| 28 | Közvetített szolgáltatások (K335)                                                                                                 | 18 000 000           | 18 000 000           |                        |                         |
| 29 | ebből: államháztartáson belül (K335)                                                                                              | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 30 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                                                                                | 8 000 000            | 8 000 000            |                        |                         |
| 31 | Egyéb szolgáltatások (K337)                                                                                                       | 1 000 000            | 1 000 000            |                        |                         |
| 32 | ebből: biztosítási díjak (K337)                                                                                                   | 1 200 000            | 1 200 000            |                        |                         |
| 34 | Kiküldetések kiadásai (K341)                                                                                                      | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 35 | Reklám- és propagandakiadások (K342)                                                                                              | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 37 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)                                                               | 17 202 529           | 17 202 529           |                        |                         |
| 38 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                                                                                           | 9 000 000            | 9 000 000            |                        |                         |
| 39 | Kamatkiadások (K353)                                                                                                              | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 40 | ebből: államháztartáson belül (K353)                                                                                              | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 41 | Egyéb dologi kiadások (K355)                                                                                                      | 7 500 000            | 7 500 000            |                        |                         |
| 42 | <b>Dologi kiadások (K3)</b>                                                                                                       | <b>92 500 000</b>    | <b>92 500 000</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 43 | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                                                                              | 9 000 000            | 9 000 000            |                        |                         |
| 44 | ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45.§] (K48)                                                                                 | 9 000 000            | 9 000 000            |                        |                         |
| 45 | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                                                                                        | <b>9 000 000</b>     | <b>9 000 000</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 46 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                                                                 | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 47 | Egyéb elvonások, befizetések (K5023)                                                                                              | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 48 | Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése(K502)                                                 | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 49 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)                                                                  | 249 448 111          | 249 448 111          |                        |                         |
| 50 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)                                                                               |                      | 0                    |                        |                         |
| 51 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)                                                                      | 600 000              | 600 000              |                        |                         |
| 52 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)                                                                                | 248 848 111          | 248 848 111          |                        |                         |
| 53 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)                                     | 2 300 000            | 2 300 000            |                        |                         |
| 54 | ebből: egyéb civil szervezetek (K508)                                                                                             | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 55 | ebből: háztartások (K508)                                                                                                         | 2 300 000            | 2 300 000            |                        |                         |
| 56 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)                                                                   | 5 353 480            | 5 353 480            |                        |                         |
| 57 | ebből: egyéb civil és non profit szervezetek (K512)                                                                               | 5 353 480            | 5 353 480            |                        |                         |
| 58 | ebből: háztartások (K512)                                                                                                         | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 59 | ebből: egyéb (profitorientált)vállalkozás                                                                                         | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 60 | ebből: egyéb vállalkozások (K512)                                                                                                 | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 61 | Tartalékok (K513)                                                                                                                 | 243 486 217          | 243 486 217          | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 62 | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                                                                          | <b>500 587 808</b>   | <b>500 587 808</b>   |                        |                         |
| 63 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)                                                                                           | 1 417 323            | 1 417 323            |                        |                         |
| 64 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                                                                                |                      | 0                    |                        |                         |
| 65 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                                                                                | 5 511 811            | 5 511 811            |                        |                         |
| 66 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)                                                              | 1 870 866            | 1 870 866            | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 67 | <b>Beruházások (K6)</b>                                                                                                           | <b>8 800 000</b>     | <b>8 800 000</b>     |                        |                         |
| 68 | Ingatlanok felújítása (K71)                                                                                                       | 138 304 350          | 138 304 350          |                        |                         |
| 69 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)                                                                                            | 4 724 409            | 4 724 409            |                        |                         |
| 70 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)                                                              | 38 617 765           | 38 617 765           | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 71 | <b>Felújítások (K7)</b>                                                                                                           | <b>181 646 524</b>   | <b>181 646 524</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 72 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-K8)</b>                                                                                             | <b>882 203 254</b>   | <b>882 203 254</b>   |                        |                         |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)                                                                     | 14 189 324           | 14 189 324           |                        |                         |
| 74 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)                                                                          | 159 131 918          | 159 131 918          |                        |                         |
| 75 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)                                                                            | 0                    | 0                    |                        |                         |
| 76 | <b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (K9)</b>                                                                                               | <b>173 321 242</b>   | <b>173 321 242</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 77 | <b>MINDOSSZESEN</b>                                                                                                               | <b>1 055 524 496</b> | <b>1 055 524 496</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
|    | Engedélyezett létszámkeret                                                                                                        | 11                   |                      |                        |                         |

**KÉTHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**KIADÁSAI**  
**2025. ÉVI TERV**

|    | Megnevezés                                                                                                                        | 2025. évi terv     | Kötelező feladat   | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|
| 1  | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                                                                                  | 61 394 582         | 61 394 582         |                        |                         |
| 2  | Céljuttatás, projektprémium (K1103)                                                                                               | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 3  | Jubilumi jutalom (K1106)                                                                                                          | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 4  | Béren kívüli juttatások (K1107)                                                                                                   | 3 200 000          | 3 200 000          |                        |                         |
| 5  | Közlekedési költségértéítés (K1109)                                                                                               | 1 620 000          | 1 620 000          |                        |                         |
| 6  | Egyéb költségértéítések (K1110)                                                                                                   |                    | 0                  |                        |                         |
| 7  | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)                                                                               | 412 000            | 412 000            |                        |                         |
| 8  | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)                                                                                       | 66 626 582         | 66 626 582         |                        |                         |
| 9  | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)                                | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 10 | Egyéb külső személyi juttatások (K123)                                                                                            | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 11 | Külső személyi juttatások (K12)                                                                                                   | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 12 | <b>Személyi juttatások (K1)</b>                                                                                                   | <b>66 626 582</b>  | <b>66 626 582</b>  | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 13 | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>                                                          | <b>9 030 856</b>   | <b>9 030 856</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 14 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)                                                                                           | 8 450 856          | 8 450 856          |                        |                         |
| 15 | ebből: táppénz hozzájárulás (K2)                                                                                                  | 100 000            | 100 000            |                        |                         |
| 16 | ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2) | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 17 | ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)                                                                             | 480 000            | 480 000            |                        |                         |
| 18 | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                                                                                 | 20 000             | 20 000             |                        |                         |
| 19 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                                                                            | 350 000            | 350 000            |                        |                         |
| 20 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                                                                                  | 1 200 000          | 1 200 000          |                        |                         |
| 21 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                                                                         | 150 000            | 150 000            |                        |                         |
| 22 | Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)                                                                                         | 1 200 000          | 1 200 000          |                        |                         |
| 23 | Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)                                                                                              | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 24 | Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)                                                                                        | 150 000            | 150 000            |                        |                         |
| 25 | Vásárolt élelmezés (K332)                                                                                                         | 84 151 934         | 84 151 934         |                        |                         |
| 26 | Bérleti és lízing díjak (K333)                                                                                                    | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 27 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                                                                                  | 50 000             | 50 000             |                        |                         |
| 28 | Közvetített szolgáltatások (K335)                                                                                                 | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 29 | ebből: államháztartáson belül (K335)                                                                                              | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 30 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)                                                                                | 650 000            | 650 000            |                        |                         |
| 31 | Egyéb szolgáltatások (K337)                                                                                                       | 2 400 000          | 2 400 000          |                        |                         |
| 32 | Kiküldetések kiadásai (K341)                                                                                                      | 550 000            | 550 000            |                        |                         |
| 33 | Reklám- és propagandakiadások (K342)                                                                                              | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 34 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)                                                               | 23 801 022         | 23 801 022         |                        |                         |
| 35 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352)                                                                                           | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 36 | Kamatkiadások (K353)                                                                                                              | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 37 | ebből: államháztartáson belül (K353)                                                                                              | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 38 | Egyéb dologi kiadások (K355)                                                                                                      | 50 000             | 50 000             |                        |                         |
| 39 | <b>Dologi kiadások (K3)</b>                                                                                                       | <b>114 722 956</b> | <b>114 722 956</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 40 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)                                                                   | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 41 | ebből: központi költségvetési szervek (K506)                                                                                      | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 42 | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                                                                          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 43 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)                                                                                           | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 44 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)                                                                                | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 45 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                                                                                |                    | 0                  |                        |                         |
| 46 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)                                                              | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 47 | <b>Beruházások (K6)</b>                                                                                                           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |                        |                         |
| 48 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-K8)</b>                                                                                             | <b>190 380 394</b> | <b>190 380 394</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)                                                                     | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 50 | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)                                                                          | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 51 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)                                                                            | 0                  | 0                  |                        |                         |
| 52 | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)</b>                                                                                               |                    |                    |                        |                         |
| 53 | <b>MINDÖSSZESEN</b>                                                                                                               |                    |                    |                        |                         |
|    | Engedélyezett létszámkeret                                                                                                        | 10                 |                    |                        |                         |

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

**(Segélyek , Támogatott és átadott pénzeszközök )**

**2025. évi terv**

Ft

| MEGNEVEZÉS                                  | 2025. évi terv     |
|---------------------------------------------|--------------------|
| Ápolási támogatás                           | 1 100 000          |
| Gyógyszertámogatás                          | 2 600 000          |
| Temetési támogatás                          | 400 000            |
| Rendkívüli települési támogatás             | 1 100 000          |
| Időskorúak jubileumi juttatása              | 250 000            |
| Anyasági támogatás                          | 400 000            |
| Lakhatási támogatás                         | 300 000            |
| Rendkívüli nevelési támogatás               | 0                  |
| Tanévkezdési támogatás                      | 2 850 000          |
| Természetbeni gyerm.védelmi                 | 0                  |
| Köztemetés                                  | 0                  |
| <b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI (K4)</b>  | <b>9 000 000</b>   |
| Kéthelyi Tűzoltóegyesület                   | 100 000            |
| Kéthelyi Sportegyesület                     | 3 800 000          |
| Egyéb támogatások                           | 1 000 000          |
| Játék Világ Közalapítvány                   | 100 000            |
| Hóvirág Közalapítvány                       | 100 000            |
| Óvodai Szm                                  | 0                  |
| Iskolai szm                                 | 0                  |
| Iskolai diákönkormányzat                    | 0                  |
| Gazd.és Tud.Társ.Szöv.                      | 100 000            |
| Marcali Mentők Egyesület                    | 0                  |
| Töosz tagdíj                                | 57 400             |
| Marcali Kistárségi Többcélú Társulásnak     | 1 825 502          |
| Nefela tagdíj                               | 5 000              |
| Balatongyöngye Vidékfejlesztési Egyesület   | 91 080             |
| Óvoda Fennt.Társulásnak át.                 | 160 461 588        |
| Szoc.Szolg.Központnak át.                   | 86 561 021         |
| Temetési kölcsön                            | 2 000 000          |
| Szociális kölcsön                           | 300 000            |
| Ösztöndíjak                                 | 600 000            |
| <b>EGYEB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK (K5)</b> | <b>257 101 591</b> |
| <b>MINDÖSSZESEN</b>                         | <b>266 101 591</b> |

**FELÚJÍTÁSOK 2025. évi terv**

| <b>Feladat megnevezése</b>                                          | <b>2025.évi terv</b> |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <i><b>Pályázati támogatással tervezett</b></i>                      |                      |
| TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00001 Szociális szolgáltató fejlesztése | 117 846 524          |
| <b>Összesen</b>                                                     | <b>117 846 524</b>   |
| <b>Koncessziós díj terhére</b>                                      |                      |
| Ívóvízhálózat felújítása                                            | 5 000 000            |
| Csatornahálózat felújítás                                           | 10 000 000           |
| <b>Összesen:</b>                                                    | <b>15 000 000</b>    |
|                                                                     |                      |
| <i><b>Pályázati támogatás nélkül megvalósuló</b></i>                |                      |
|                                                                     |                      |
| Önkormányzati épületek felújítása                                   | 20 000 000           |
| Iskolai villámhárító felújítása                                     | 6 000 000            |
| Óvoda csoportszoba padozat felújítása                               | 5 000 000            |
| külterületi utak felújítása                                         | 3 000 000            |
| Aszfaltozott utak kátyúzása                                         | 500 000              |
| Járda felújítás                                                     | 8 000 000            |
| Lámpatestek felújítása                                              | 6 000 000            |
|                                                                     | <b>48 800 000</b>    |
| <b>Felújítások mindösszesen:</b>                                    | <b>181 646 524</b>   |

**BERUHÁZÁSOK 2025. évi terv**

| <b>Feladat megnevezése</b>                | <b>2025.évi terv</b> |
|-------------------------------------------|----------------------|
|                                           |                      |
| <b>Pályázati támogatással megvalósuló</b> |                      |
|                                           |                      |
| <b>Összesen</b>                           | <b>0</b>             |
| <b>Koncessziós díj terhére</b>            |                      |
| Ivóvízhálózat beruházás                   | 2 000 000            |
| Csatornahálózat beruházás                 | 2 000 000            |
|                                           | <b>4 000 000</b>     |
| <b>Pályázati támogatás nélkül</b>         |                      |
| Hivatal kerítés építése                   | 1 800 000            |
| Eszköz beszerzés- telephely               | 2 000 000            |
| Eszköz beszerzés- igazgatás               | 1 000 000            |
| kerékpárút geodéziai munkák               |                      |
| <b>Összesen</b>                           | <b>4 800 000</b>     |
| <b>Beruházások mindösszesen:</b>          | <b>8 800 000</b>     |

Felújítások, beruházások összesen:

190 446 524

8. melléklet a 2/2025.(II.....) önkormányzati rendelethez

**Az Önkormányzat és a Hivatal összevont 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban**

| <b>Önkormányzat</b>        |                                                         |                      |                           |                                                               |                      |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Bevételek</b>           |                                                         |                      | <b>Kiadások</b>           |                                                               |                      |
| B1                         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 454 740 868          | K1                        | Személyi juttatások                                           | 78 944 138           |
| B2                         | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 56 229 166           | K2                        | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó    | 10 724 784           |
| B3                         | Közhatalmi bevételek                                    | 64 250 000           | K3                        | Dologi kiadások                                               | 92 500 000           |
| B4                         | Működési bevételek                                      | 69 850 000           | K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 9 000 000            |
| B5                         | Felhalmozási bevételek                                  | 1 440 000            | K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                  | 275 101 591          |
| B6                         | Működési célú átvett pénzeszközök                       | 1 500 000            |                           | <b>Működési költségvetési kiadások</b>                        | <b>466 270 513</b>   |
|                            | <b>Működési költségvetési bevételek</b>                 | <b>648 010 034</b>   | K5                        | Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)                      | 225 486 217          |
| B7                         | Felhalmozási bevételek                                  | 327 520              | K6                        | Beruházások                                                   | 8 800 000            |
|                            | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>             | <b>327 520</b>       | K7                        | Felújítások                                                   | 181 646 524          |
| B8                         | Finanszírozási bevételek                                | <b>407 186 942</b>   | K8                        | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                    |
|                            |                                                         |                      |                           | <b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>                    | <b>415 932 741</b>   |
|                            |                                                         |                      | K9                        | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                | <b>173 321 242</b>   |
| <b>Bevételek összesen:</b> |                                                         | <b>1 055 524 496</b> | <b>Kiadások összesen:</b> |                                                               | <b>1 055 524 496</b> |

| <b>Hivatal</b>             |                                                         |                    |                           |                                                               |                    |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Bevételek</b>           |                                                         |                    | <b>Kiadások</b>           |                                                               |                    |
| B1                         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 1 833 829          | K1                        | Személyi juttatások                                           | 66 626 582         |
| B2                         | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                  | K2                        | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó    | 9 030 856          |
| B3                         | Közhatalmi bevételek                                    | 0                  | K3                        | Dologi kiadások                                               | 114 722 956        |
| B4                         | Működési bevételek                                      | 21 173 231         | K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 0                  |
| B5                         | Felhalmozási bevételek                                  | 0                  | K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                  | 0                  |
| B6                         | Működési célú átvett pénzeszközök                       | 0                  |                           | <b>Működési költségvetési kiadások</b>                        | <b>190 380 394</b> |
|                            | <b>Működési költségvetési bevételek</b>                 | <b>23 007 060</b>  | K5                        | Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)                      | 0                  |
| B7                         | Felhalmozási bevételek                                  | 0                  | K6                        | Beruházások                                                   | 0                  |
|                            | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>             | <b>0</b>           | K7                        | Felújítások                                                   | 0                  |
| B8                         | Finanszírozási bevételek                                | <b>167 373 334</b> | K8                        | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                  |
|                            |                                                         |                    |                           | <b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>                    | <b>0</b>           |
|                            |                                                         |                    | K9                        | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                | <b>0</b>           |
| <b>Bevételek összesen:</b> |                                                         | <b>190 380 394</b> | <b>Kiadások összesen:</b> |                                                               | <b>190 380 394</b> |



Az Önkormányzat Előirányzat-felhasználási ütemterve 2025. évi terv

| <i>Megnevezés</i>                                            | <i>I.</i>       | <i>II.</i>      | <i>III.</i>     | <i>IV.</i>      | <i>V.</i>       | <i>VI.</i>      | <i>VII.</i>     | <i>VIII.</i>    | <i>IX.</i>      | <i>X.</i>       | <i>XI.</i>      | <i>XII.</i>     | <i>ÖSSZ.</i>      |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)     | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895072        | 37895076        | 454740868         |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685764         | 4685762         | 56229166          |
| Közhatalmi bevételek (B3)                                    | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354167         | 5354163         | 64250000          |
| Működési bevételek (B4)                                      | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820833         | 5820837         | 69850000          |
| Felhalmozási bevételek (B5)                                  | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 120000          | 1440000           |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6)                       | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 125000          | 1500000           |
| Felhalmozási bevételek (B7)                                  | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27293           | 27297           | 327520            |
| Finanszírozási bevételek (B8)                                | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932245        | 33932247        | 407186942         |
| <i>Összes bevétel:</i>                                       | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960382</i> | <i>1055524496</i> |

| <i>Megnevezés</i>                                               | <i>I.</i>       | <i>II.</i>      | <i>III.</i>     | <i>IV.</i>      | <i>V.</i>       | <i>VI.</i>      | <i>VII.</i>     | <i>VIII.</i>    | <i>IX.</i>      | <i>X.</i>       | <i>XI.</i>      | <i>XII.</i>     | <i>ÖSSZ.</i>      |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Személyi juttatások (K1)                                        | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578678         | 6578680         | 78944138          |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 893732          | 10724784          |
| Dologi kiadások (K3)                                            | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708333         | 7708337         | 92500000          |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)                             | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 750000          | 9000000           |
| Egyéb működési célú kiadások (K5)                               | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715651        | 41715647        | 500587808         |
| Beruházások (K6)                                                | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733333          | 733337          | 8800000           |
| Felújítások (K7)                                                | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137210        | 15137214        | 181646524         |
| Finanszírozási kiadások (K9)                                    | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443437        | 14443435        | 173321242         |
| <i>Összes kiadás</i>                                            | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960374</i> | <i>87960382</i> | <i>1055524496</i> |

**A Hivatal Előirányzat-felhasználási ütemterve 2025. évi terv**

| <i>Megnevezés</i>                                        | <i>I.</i>       | <i>II.</i>      | <i>III.</i>     | <i>IV.</i>      | <i>V.</i>       | <i>VI.</i>      | <i>VII.</i>     | <i>VIII.</i>    | <i>IX.</i>      | <i>X.</i>       | <i>XI.</i>      | <i>XII.</i>     | <i>ÖSSZ.</i>     |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152819          | 152820          | <b>1833829</b>   |
| Működési bevételek (B4)                                  | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764436         | 1764435         | <b>21173231</b>  |
| Finanszírozási bevételek (B8)                            | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947778        | 13947776        | <b>167373334</b> |
| <b>Összes bevétel:</b>                                   | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865033</b> | <b>15865031</b> | <b>190380394</b> |

| <i>Megnevezés</i>                                               | <i>I.</i>       | <i>II.</i>      | <i>III.</i>     | <i>IV.</i>      | <i>V.</i>       | <i>VI.</i>      | <i>VII.</i>     | <i>VIII.</i>    | <i>IX.</i>      | <i>X.</i>       | <i>XI.</i>      | <i>XII.</i>     | <i>ÖSSZ.</i>     |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Személyi juttatások (K1)                                        | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552215         | 5552217         | <b>66626582</b>  |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752571          | 752575          | <b>9030856</b>   |
| Dologi kiadások (K3)                                            | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560246         | 9560250         | <b>114722956</b> |
| <b>Összes kiadás</b>                                            | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865032</b> | <b>15865042</b> | <b>190380394</b> |

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

| <b>Bevételek</b>           |                                                               | <b>2025. év</b>      | <b>2026. év</b>      | <b>2027.év</b>       | <b>2028.év</b>       |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| B1                         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről           | 454 740 868          | 463 835 685          | 472 930 503          | 482 025 320          |
| B2                         | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről       | 56 229 166           | 57 353 749           | 58 478 333           | 59 602 916           |
| B3                         | Közhatalmi bevételek                                          | 64 250 000           | 65 535 000           | 66 820 000           | 68 105 000           |
| B4                         | Működési bevételek                                            | 69 850 000           | 71 247 000           | 72 644 000           | 74 041 000           |
| B5                         | Felhalmozási bevételek                                        | 14 400 000           | 14 688 000           | 14 976 000           | 15 264 000           |
| B6                         | Működési célú átvett pénzeszközök                             | 1 500 000            | 1 530 000            | 1 560 000            | 1 590 000            |
|                            | <b>Működési költségvetési bevételek</b>                       | <b>660 970 034</b>   | <b>674 189 435</b>   | <b>687 408 835</b>   | <b>700 628 236</b>   |
| B7                         | Felhalmozási bevételek                                        | 327 520              | 334 070              | 340 621              | 347 171              |
|                            | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>                   | <b>327 520</b>       | <b>334 070</b>       | <b>340 621</b>       | <b>347 171</b>       |
| B8                         | Finanszírozási bevételek                                      | <b>407 186 942</b>   | <b>415 330 681</b>   | <b>423 474 420</b>   | <b>431 618 159</b>   |
| <b>Bevételek összesen:</b> |                                                               | <b>1 068 484 496</b> | <b>1 089 854 186</b> | <b>1 111 223 876</b> | <b>1 132 593 566</b> |
| <b>Kiadások</b>            |                                                               |                      | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| K1                         | Személyi juttatások                                           | 78 944 138           | 80 523 021           | 82 101 904           | 83 680 786           |
| K2                         | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó    | 10 724 784           | 10 939 280           | 11 153 775           | 11 368 271           |
| K3                         | Dologi kiadások                                               | 92 500 000           | 94 350 000           | 96 200 000           | 98 050 000           |
| K4                         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 9 000 000            | 9 180 000            | 9 360 000            | 9 540 000            |
| K5                         | Egyéb működési célú kiadások                                  | 275 101 591          | 280 603 623          | 286 105 655          | 291 607 686          |
|                            | <b>Működési költségvetési kiadások</b>                        | <b>466 270 513</b>   | <b>475 595 923</b>   | <b>484 921 334</b>   | <b>494 246 744</b>   |
| K5                         | Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)                      | 225 486 217          | 229 995 941          | 234 505 666          | 239 015 390          |
| K6                         | Beruházások                                                   | 8 800 000            | 8 976 000            | 9 152 000            | 9 328 000            |
| K7                         | Felújítások                                                   | 181 646 524          | 185 279 454          | 188 912 385          | 192 545 315          |
| K8                         | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
|                            | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>                   | <b>415 932 741</b>   | <b>424 251 396</b>   | <b>432 570 051</b>   | <b>440 888 705</b>   |
| K9                         | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                | <b>173 321 242</b>   | <b>176 787 667</b>   | <b>180 254 092</b>   | <b>183 720 517</b>   |
| <b>Kiadások összesen:</b>  |                                                               | <b>1 055 524 496</b> | <b>1 076 634 986</b> | <b>1 097 745 476</b> | <b>1 118 855 966</b> |

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

| <b>Bevételek</b>           |                                                              | <b>2025. év</b>    | <b>2026. év</b>    | <b>2027.év</b>     | <b>2028.év</b>     |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| B1                         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 1 833 829          | 1 870 506          | 1 907 182          | 1 943 859          |
| B4                         | Működési bevételek                                           | 21 173 231         | 21 596 696         | 22 020 160         | 22 443 625         |
|                            | <b>Működési költségvetési bevételek</b>                      | <b>23 007 060</b>  | <b>23 467 201</b>  | <b>23 927 342</b>  | <b>24 387 484</b>  |
| B7                         | Felhalmozási bevételek                                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                            | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| B8                         | Finanszírozási bevételek                                     | 167 373 334        | 170 720 801        | 174 068 267        | 177 415 734        |
| <b>Bevételek összesen:</b> |                                                              | <b>190 380 394</b> | <b>194 188 002</b> | <b>197 995 610</b> | <b>201 803 218</b> |
| <b>Kiadások</b>            |                                                              |                    |                    |                    |                    |
| K1                         | Személyi juttatások                                          | 66 626 582         | 67 959 114         | 69 291 645         | 70 624 177         |
| K2                         | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | 9 030 856          | 9 211 473          | 9 392 090          | 9 572 707          |
| K3                         | Dologi kiadások                                              | 114 722 956        | 117 017 415        | 119 311 874        | 121 606 333        |
| K5                         | Egyéb működési célú kiadások                                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                            | <b>Működési költségvetési kiadások</b>                       | <b>190 380 394</b> | <b>194 188 002</b> | <b>197 995 610</b> | <b>201 803 218</b> |
| K6                         | Beruházások                                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| K7                         | Felújítások                                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| K8                         | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                            | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| K9                         | <b>Finanszírozási kiadások</b>                               | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Kiadások összesen:</b>  |                                                              | <b>190 380 394</b> | <b>194 188 002</b> | <b>197 995 610</b> | <b>201 803 218</b> |

**Közvetett támogatások**

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

**Lakossági és közösségi szolgáltatások támogatása**

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

Ft-ban

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

| Sorszám   | Feladat megnevezése | Összes kötelezettség | Ebből fennálló | Törlesztés |      |      |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------|------------|------|------|
|           |                     |                      |                | 2024       | 2025 | 2026 |
| 1.        |                     | 0                    | 0              | 0          | 0    | 0    |
| Összesen: |                     | 0                    | 0              | 0          | 0    | 0    |

13.melléklet a 2/2025.(II....). önkormányzati rendelethez

| Feladat megnevezése | 2025. évi bevétel | 2025. évi kiadás | Hozzájárulás<br>önkormányzaton kívüli<br>projekthez |
|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| TOP_PLUSZ-3.3.2     | 56229166          | 117846524        |                                                     |
| <b>Összesen</b>     | <b>56229166</b>   | <b>117846524</b> | <b>0</b>                                            |

14.melléklet a 2/2025.(II....) önkormányzati rendelethez

**Kéthely Község Önkormányzatának költségvetési egyenlege, működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban 2025. évi terv. (Ft)**

| Bevételek |                                                            |                      | Kiadások |                                                               |                      |
|-----------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------|---------------------------------------------------------------|----------------------|
| B1        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről        | 454 740 868          | K1       | Személyi juttatások                                           | 78 944 138           |
| B2        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről    | 56 229 166           | K2       | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó    | 10 724 784           |
| B3        | Közhatalmi bevételek                                       | 64 250 000           | K3       | Dologi kiadások                                               | 92 500 000           |
| B4        | Működési bevételek                                         | 69 850 000           | K4       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 9 000 000            |
| B5        | Felhalmozási bevételek                                     | 1 440 000            | K5       | Egyéb működési célú kiadások                                  | 275 101 591          |
| B6        | Működési célú átvett pénzeszközök                          | 1 500 000            |          | <b>Működési célú költségvetési kiadások</b>                   | <b>466 270 513</b>   |
|           | <b>Működési célú költségvetési bevételek</b>               | <b>648 010 034</b>   |          |                                                               |                      |
| B8        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                    | 0                    |          |                                                               |                      |
| B8        | Finanszírozási bevételek (működési célú pénzmaradvány)     | 105 346 066          |          |                                                               |                      |
|           | <b>Összesen</b>                                            | <b>753 356 100</b>   |          |                                                               |                      |
|           | <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE</b>                     |                      |          |                                                               | <b>287 085 587</b>   |
| B2        | Felhalmozási célú támogatások áh-n belül                   | 0                    | K5       | Egyéb működési célú kiadások                                  | 225 486 217          |
| B5        | Felhalmozási bevételek                                     | 0                    | K6       | Beruházások                                                   | 8 800 000            |
| B7        | Felhalmozási bevételek                                     | 327 520              | K7       | Felújítások                                                   | 181 646 524          |
|           | <b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>           | <b>327 520</b>       | K8       | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre | 0                    |
| B8        | Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú pénzmaradvány) | 301 840 876          |          | <b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>               | <b>415 932 741</b>   |
|           |                                                            |                      | K9       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                | <b>173 321 242</b>   |
|           |                                                            |                      |          | <b>Összesen</b>                                               | <b>589 253 983</b>   |
|           | <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE</b>                 |                      |          |                                                               | <b>-287 085 587</b>  |
|           | <b>Bevételek összesen:</b>                                 | <b>1 055 524 496</b> |          | <b>Kiadások összesen:</b>                                     | <b>1 055 524 496</b> |



**Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési egyenlege, működési bevételek és működési kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban 2025. évi terv(Ft)**

| Bevételek                                        |                                                     |                    | Kiadások                                    |                                                               |                    |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| B1                                               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 1 833 829          | K1                                          | Személyi juttatások                                           | 66 626 582         |
| B3                                               | Közhatalmi bevételek                                | 0                  | K2                                          | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó    | 9 030 856          |
| B4                                               | Működési bevételek                                  | 21 173 231         | K3                                          | Dologi kiadások                                               | 114 722 956        |
| B6                                               | Működési célú átvett pénzeszközök                   | 0                  | K4                                          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 0                  |
|                                                  |                                                     |                    | K5                                          | Egyéb működési célú kiadások                                  | 0                  |
| <b>Működési célú költségvetési bevételek</b>     |                                                     | <b>23 007 060</b>  | <b>Működési célú költségvetési kiadások</b> |                                                               | <b>190 380 394</b> |
| B8                                               | Finanszírozási bevételek                            | 167 373 334        |                                             |                                                               |                    |
| <b>Összesen</b>                                  |                                                     | <b>190 380 394</b> |                                             |                                                               |                    |
| <b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE</b>           |                                                     |                    | <b>0</b>                                    |                                                               |                    |
| B2                                               | Felhalmozási célú támogatások áh-n belül            | 0                  | K5                                          | Egyéb működési célú kiadások                                  | 0                  |
| B5                                               | Felhalmozási bevételek                              | 0                  | K6                                          | Beruházások                                                   | 0                  |
| B7                                               | Felhalmozási bevételek                              | 0                  | K7                                          | Felújítások                                                   | 0                  |
| <b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b> |                                                     | <b>0</b>           | K8                                          | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre | 0                  |
| B8                                               | Finanszírozási bevételek                            | 0                  |                                             | <b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>               | <b>0</b>           |
|                                                  |                                                     |                    | K9                                          | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                | <b>0</b>           |
|                                                  |                                                     |                    | <b>Összesen</b>                             |                                                               | <b>0</b>           |
| <b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE</b>       |                                                     |                    | <b>0</b>                                    |                                                               |                    |
| <b>Bevételek összesen:</b>                       |                                                     | <b>190 380 394</b> | <b>Kiadások összesen:</b>                   |                                                               | <b>190 380 394</b> |

## TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                     |                                       |                                                                                                         |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Rendelet-tervezet címe:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Előterjesztés Kéthely Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről                                                                                                                            |                                       |                                                                                                         |              |
| <b>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                     |                                       |                                                                                                         |              |
| Társadalmi, gazdasági hatás:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Költségvetési hatás:                                                                                                                                                                                | Környezeti, egészségügyi következmény | Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:                                                              | Egyéb hatás: |
| Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását a vagyongyarápodást biztosítja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható és az eltervezett beruházási/felújítási feladatok a tervezett ütemben megvalósíthatók. | Nincs.                                | Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek. | Nincs.       |
| <b>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</b><br>Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése előírja, hogy a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                     |                                       |                                                                                                         |              |
| <b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</b><br>Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A §.-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül. |                                                                                                                                                                                                     |                                       |                                                                                                         |              |
| <b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                     |                                       |                                                                                                         |              |
| Személyi:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Szervezeti:                                                                                                                                                                                         | Tárgyi:                               | Pénzügyi:                                                                                               |              |
| Rendelkezésre állnak.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Rendelkezésre állnak.                                                                                                                                                                               | Rendelkezésre állnak.                 | Rendelkezésre állnak.                                                                                   |              |