

Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete módosításáról

[1] Az önkormányzati rendelet célja az előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások átvezetéseként a 2024. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása.

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

1. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet

- a) 2. §-ában a „208.181.538” szövegrészek helyébe a „217.086.720” szöveg,
- b) 3. § (1) bekezdés a) pontjában az „53.149.612” szövegrész helyébe az „54.587.727” szöveg,
- c) 3. § (1) bekezdés b) pontjában a „7.070.973” szövegrész helyébe a „7.257.928” szöveg,
- d) 3. § (1) bekezdés c) pontjában a „34.634.500” szövegrész helyébe a „37.794.600” szöveg,

- e) 3. § (1) bekezdés e) pontjában a „60.747.553” szövegrész helyébe az „59.531.646” szöveg és a „44.914.299” szövegrész helyébe a „36.920.116” szöveg,
 - f) 3. § (1) bekezdés f) pontjában a „beruházások 10.918.900” szövegrész helyébe a „beruházások 11.172.900” szöveg,
 - g) 3. § (1) bekezdés g) pontjában a „10.160.000” szövegrész helyébe a „8.241.919” szöveg,
 - h) 3. § (1) bekezdés i) pontjában a „finanszírozási kiadások 18.000.000” szövegrész helyébe a „finanszírozási kiadások 25.000.000” szöveg,
 - i) 3. § (2) bekezdés a) pontjában a „18.546.396” szövegrész helyébe a „18.553.096” szöveg,
 - j) 3. § (2) bekezdés c) pontjában a „4.658.461” szövegrész helyébe a „6.556.943” szöveg,
 - k) 3. § (2) bekezdés h) pontjában a „bevételek 127.506.681” szövegrész helyébe a „bevételek 134.506.681” szöveg
- lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés mérlege

A	B		C	D
1	Előirányzatok		Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
2		Működési bevételek összesen:	80 674 857	82 580 039
3	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 546 396	18 553 096
4	B3	Közhatalmi bevételek	57 470 000	57 470 000
5	B4	Működési bevételek	4 658 461	6 556 943
6	B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7		Felhalmozási bevételek összesen	0	0
8	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
9	B5	Felhalmozási bevételek	0	0
10	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
11	B8	Finanszírozási bevételek	127 506 681	134 506 681
12		BEVÉTELEK összesen:	208 181 538	217 086 720
13		Működési kiadások összesen:	169 102 638	172 671 901
14	K1	Személyi juttatás	53 149 612	54 587 727
15	K2	Munkaadót terhelő járulékok	7 070 973	7 257 928
16	K3	Dologi kiadások	34 634 500	37 794 600
17	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 500 000	13 500 000
18	K5	Egyéb működési célú kiadások	60 747 553	59 531 646
19		ebből tartalék	44 914 299	36 920 116
20		Felhalmozási kiadások összesen:	21 078 900	19 414 819
21	K6	Beruházások	10 918 900	11 172 900
22	K7	Felújítások	10 160 000	8 241 919
23	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0

24	K9	Finanszírozási kiadások	18 000 000	25 000 000
25		KIADÁSOK ÖSSZESEN	208 181 538	217 086 720

”

„2. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatonként

A	B			C	D
1	Kiemelt előirányzatok			Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
2	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			3 380 000	3 380 000
3	B	Működési bevételek		3 380 000	3 380 000
4	4				
4		B 4 0 2	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	3 380 000	3 380 000
5			Bolt	900 000	900 000
6			Lakás	1 080 000	1 080 000
7			Szálláshely	1 400 000	1 400 000
8	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés			10 000	34 416
9	B	Működési bevételek		10 000	34 416
10	4				
10		B 4 0 2	Szolgáltatások ellenértéke	10 000	30 000
11		B 4 11	Egyéb működési bevételek	0	4 416
12	066010 Zöldterület - kezelés			246 461	1 052 276
13	B	Működési bevételek		246 461	1 052 276
14	4				
14		B 4 0 2	Szolgáltatások ellenértéke	194 064	828 564
15		B 4 0 6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	52 397	223 712
16	066020 Város -, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			713 000	1 567 709
17	B	Működési bevételek		713 000	1 567 709
17	4				

18		B 4 0 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	713 000	713 000
19			Bolt áramdíj	280 000	280 000
20			Bolt gázdíj	0	0
21			Bolt vízdíj	8 000	8 000
22			Szálláshely áramdíj	175 000	175 000
23			Szálláshely vízdíj	50 000	50 000
24			Szálláshely internet+televízió	200 000	200 000
25		B 4 0 4	Tulajdonosi bevételek	0	435 952
26		B 4 0 6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	117 707
27		B 4 11	Egyéb működési bevételek	0	301 050
28	B 6		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
29		B 6 5	Háztartásoktól működési célú átvett pénzeszköz	0	
30	B 7		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
31		B 7 5	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
32	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			309 000	484 000
33	B 4		Működési bevételek	309 000	484 000
34		B 4 0 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	288 000	288 000
35			Továbbszámlázott telefondíj	36 000	36 000
36			Továbbszámlázott lakás közüzemi díj	252 000	252 000
37		B 4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 000	10 000

			0 6			
38			B 4 0 8	Kamatbevételek	1 000	1 000
39			B 4 11	Egyéb működési bevételek	10 000	185 000
40	B 6	Működési célú átvett pénzeszköz			0	0
41			B 6 5	Egyéb (profitorientált) vállalk. működ.célú átvett pénzeszköz	0	0
42	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				110 506 681	110 506 681
43	B 8	Finanszírozási bevételek			110 506 681	110 506 681
44		B 8 1		Belföldi finanszírozás bevételei	110 506 681	110 506 681
45			B 8 1 3	Maradvány igénybevétele	110 506 681	110 506 681
46			B81 31	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 506 681	110 506 681
47	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről				57 470 000	57 470 000
48	B 3	Közhatalmi bevételek			57 470 000	57 470 000
49		B 3 4		Vagyoni típusú adók	11 900 000	11 900 000
50				Építményadó	11 900 000	11 900 000
51		B 3 5		Termékek és szolgáltatások adói	45 550 000	45 550 000
52			B 3 5 1	Értékesítés és forgalmi adók	45 000 000	45 000 000
53				Iparűzési adó	45 000 000	45 000 000
54			B 3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	550 000	550 000

			5 5			
55				Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	550 000	550 000
56		B 3 6		Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000
57			B 3 6 3	Késedelmi pótlék	20 000	20 000
58				018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	18 546 396	18 546 396
59	B 1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 546 396	18 546 396
60			B 11 1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 932 896	9 932 896
61				ebből: Polgármesteri illetmény- és költségtérítés támogatása	3 417 721	3 417 721
62			B 11 3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 343 500	6 343 500
63				Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	6 343 500	6 343 500
64			B 11 4	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
65			B 11 5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0
66				018020 Központi költségvetési befizetések	17 000 000	24 000 000
67	B 8			Finanszírozási bevételek	17 000 000	24 000 000
68			B 8 1 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 000 000	24 000 000
69				064010 Közvilágítás	0	38 542
70	B 4			Működési bevételek	0	38 542
71			B 4 11	Egyéb működési bevételek	0	38 542
72				107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	6 700
73	B 1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	6 700

74	B 1 6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	6 700
75	B16 34	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások bevételei	0	6 700
76	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		208 181 538	217 086 720
77	B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 546 396	18 553 096
78	B 3	Közhatalmi bevételek	57 470 000	57 470 000
79	B 4	Működési bevételek	4 658 461	6 556 943
80	B 6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0
81	B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
82	B 8	Finanszírozási bevételek	127 506 681	134 506 681
83	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		208 181 538	217 086 720

”

„3. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei jogcím csoportonként

A	B			C	D
1	Jogcím csoportok			Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
2	B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		18 546 396	18 553 096
3		B 11	Önkormányzatok működési támogatásai	18 546 396	18 546 396
4		B 11 1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 932 896	9 932 896
5			ebből: Polgármesteri illetmény- és költségterítés támogatása	3 417 721	3 417 721
6		B 11 3	Települési önkormányzatok szociális,gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 343 500	6 343 500
7			Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	6 343 500	6 343 500
8		B 11 4	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
9		B 11 5	Kiegészítő támogatás	0	0
10		B 1 6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	6 700
11		B 1 6 3 4	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások bevételei	0	6 700
12	B 3	Közhatalmi bevételek		57 470 000	57 470 000
13		B 3 4	Vagyoni típusú adók	11 900 000	11 900 000
14			Építményadó	11 900 000	11 900 000
15		B 3 5	Termékek és szolgáltatások adói	45 550 000	45 550 000

16		B 3 5 1	Értékesítés és forgalmi adók	45 000 000	45 000 000
17			Iparüzési adó	45 000 000	45 000 000
18		B 3 5 5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	550 000	550 000
19			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	550 000	550 000
20	B 3 6		Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000
21		B 3 6 3	Késedelmi pótlék	20 000	20 000
22	B 4		Működési bevételek	4 658 461	6 556 943
23		B 4 0 2	Szolgáltatások ellenértéke	3 584 064	4 238 564
24		B 4 0 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 001 000	1 001 000
25		B 4 0 4	Tulajdonosi bevételek	0	435 952
26		B 4 0 6	Kiszámlázott áfa	62 397	351 419
27		B 4 0 8	Kamatbevételek	1 000	1 000
28		B 4 11	Egyéb működési bevétel	10 000	529 008
29	B 6		Működési célú átvett pénzeszköz	0	0

30		B 6 5	Háztartásoktól működési célú átvett pénzeszköz	0	0
31	B 7		Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
32		B 7 5	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
33	B 8		Finanszírozási bevételek	127 506 681	134 506 681
34		B 8 1	Belföldi finanszírozás bevételei	127 506 681	134 506 681
35		B 8 1 3	Maradvány igénybevétele	110 506 681	110 506 681
36		B 8 1 3 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 506 681	110 506 681
37		B 8 1 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	17 000 000	24 000 000
38			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	208 181 538	217 086 720

”

„4. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi bevételek feladatonkénti bontása

A	B	C	D	E	F
1	Előirányzatok adatok Ft-ban	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	Összesen:
2					
3	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 380 000	0	0	3 380 000
4	013320 Köztemető -fenntartás és -működtetés	34 416	0	0	34 416
5	066010 Zöldterület - kezelés	1 052 276	0	0	1 052 276
6	066020 Város és községgazdálkodási szolgáltatás	1 567 709	0	0	1 567 709
7	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok és j.ált. igazgatási tevékenysége	484 000	0	0	484 000
8	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	110 506 681	0	0	110 506 681
9	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	57 470 000	0	0	57 470 000
10	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	18 546 396	0	0	18 546 396
11	018020 Központi költségvetési befizetések	24 000 000	0	0	24 000 000
12	064010 Közvilágítás	38 542	0	0	38 542
13	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6 700	0	0	6 700
14	ÖSSZESEN:	217 041 478	0	0	217 086 720

”

„5. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatokként

A	B			C	D	E
1	Kiemelt előirányzatok			Létszám (fő)	Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
2	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			1,00	86 586 095	80 366 114
3	K	Személyi juttatások			24 632 746	25 307 261
	1					
4	K	1	Külső személyi juttatások		24 632 746	25 307 261
		2				
5		K12	Választott tisztségviselők juttatásai		24 582 746	25 257 261
		1				
6		K12	Egyéb külső személyi juttatások		50 000	50 000
		3				
7	K	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 971 050	3 058 737
	2					
8			Szociális hozzájárulási adó		2 932 200	3 019 887
9			Munkaadót terhelő szja		38 850	38 850
10	K	Dologi kiadások			11 428 000	12 186 000
	3					
11	K	3	Készletbeszerzés		600 000	600 000
		1				
12		K31	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000	600 000
		2				
13	K	3	Kommunikációs szolgáltatások		1 000 000	1 000 000
		2				
14		K32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		700 000	700 000
		1				
15		K32	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		300 000	300 000
		2				
16	K	3	Szolgáltatási kiadások		6 588 000	6 988 000
		3				
17		K33	Közüzem díjak		1 800 000	2 200 000
		1				

18				Áramdíj		1 000 000	1 200 000
19				Gázdíj		500 000	700 000
20				Vízdíj		300 000	300 000
21		K33		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 500 000	1 500 000
22		K33		Közvetített szolgáltatások		288 000	288 000
23				Továbbszámlázott telefondíj		36 000	36 000
24				Továbbszámlázott lakás közüzemi díj		252 000	252 000
25		K33		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 500 000	1 500 000
26		K33		Egyéb szolgáltatások		1 500 000	1 500 000
27				Biztosítási díjak		310 000	310 000
28	K	3		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 240 000	3 598 000
29		K35		Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 190 000	2 298 000
30		K35		Fizetendő áfa		1 000 000	1 000 000
31		K35		Államháztartáson belüli kamatkiadások		0	0
32		K35		Egyéb dologi kiadás		50 000	300 000
33	K	5		Egyéb működési célú kiadások		45 014 299	37 020 116
34		K51		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		100 000	100 000
35		K51		Tartalékok		44 914 299	36 920 116
36				ebből kötelezettséggel terhelt tartalék		5 000 000	5 000 000
37	K	6		Beruházások		0	254 000
38	K	6		Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0
39	K	6		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	200 000
40				Asztali számítógép		0	200 000
41	K	6		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	0

42		K 6 7	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	54 000
43	K 7		Felújítások		2 540 000	2 540 000
44		K 7 1	Ingatlanok felújítása teljesítése		2 000 000	2 000 000
45			Villámvédelem kiépítése a hivatal épületén		2 000 000	2 000 000
46		K 7 4	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		540 000	540 000
47			066020 Város -, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2,75	44 914 973	41 134 973
48	K 1		Személyi juttatások		17 425 126	17 425 126
49		K 11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		17 225 126	17 225 126
50		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		14 847 600	14 847 600
51		K11 03	Céljuttatás projektpremium teljesítése		1 237 300	1 237 300
52		K11 07	Béren kívüli juttatás		550 000	550 000
53		K11 09	Közlekedési költségterítés		200 000	200 000
54		K11 13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		390 226	390 226
55		K 1 2	Külső személyi juttatások		200 000	200 000
56		K12 3	Egyéb külső személyi juttatások		200 000	200 000
57	K 2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 322 847	2 322 847
58			Szociális hozzájárulási adó		2 204 947	2 204 947
59			Munkaadót terhelő szja		117 900	117 900
60	K 3		Dologi kiadások		7 387 000	8 687 000
61		K 3 1	Készletbeszerzés		1 000 000	1 300 000
62		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 000 000	1 300 000

63	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		4 813 000	5 813 000
64		K33 1	Közüzem díjak		900 000	1 700 000
65			Áramdíj		700 000	1 400 000
66			Gázdíj		100 000	200 000
67			Vízdíj		100 000	100 000
68		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 500 000	1 500 000
69		K33 5	Közvetített szolgáltatások		713 000	713 000
70			Bolt áramdíj		280 000	280 000
71			Bolt gázdíj		0	0
72			Bolt vízdíj		8 000	8 000
73			Szálláshely áramdíj		175 000	175 000
74			Szálláshely vízdíj		50 000	50 000
75			Szálláshely internet- és televízió díj		200 000	200 000
76		K33 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		700 000	700 000
77		K33 7	Egyéb szolgáltatások		1 000 000	1 200 000
78			Biztosítási díjak		35 000	35 000
79	K 3 4		Kiküldetések		0	0
80		K34 1	Kiküldetés		0	0
81	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 574 000	1 574 000
82		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 554 000	1 554 000
83		K35 5	Egyéb dologi kiadások		20 000	20 000
84	K 5		Egyéb működési célú kiadások		0	0
85		K51 2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0
86			Működési célú pénzeszköz átadás egyéb vállalkozásoknak (lakossági víz támogatás)		0	0
87	K 6		Beruházások		10 160 000	10 160 000

88	K 6 1		Immateriális javak beszerzése, létesítése		0	0
89	K 6 2		Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	0
90	K 6 4		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		8 000 000	8 000 000
91			TrafiBox		8 000 000	8 000 000
92	K 6 7		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		2 160 000	2 160 000
93	K 7		Felújítások		7 620 000	2 540 000
94	K 7 1		Ingatlanok felújítása		6 000 000	2 000 000
95			Játszótér-villanyvezeték		2 000 000	2 000 000
96			Közvilágítás fejlesztése, bővítése		4 000 000	0
97	K 7 4		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		1 620 000	540 000
98			051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása		1 016 000	1 016 000
99	K 3		Dologi kiadások		1 016 000	1 016 000
100	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		800 000	800 000
101		K33 7	Egyéb szolgáltatások		800 000	800 000
102	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		216 000	216 000
103		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		216 000	216 000
104			013320 Köztemető fenntartás és működtetés		1 315 000	1 315 000
105	K 3		Dologi kiadások		1 315 000	1 315 000
106	K 3 1		Készletbeszerzés		100 000	100 000
107		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000	100 000

108	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		855 000	855 000
109		K33 1	Közütemi díjak		55 000	55 000
110			Áramdíj		40 000	40 000
111			Vízdíj		15 000	15 000
112		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		700 000	700 000
113		K33 7	Egyéb szolgáltatások teljesítése		100 000	100 000
114	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		360 000	360 000
115		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		260 000	260 000
116		K35 5	Egyéb dologi kiadások (bírság)		100 000	100 000
117	K 6		Beruházások		0	0
118	K 6 1		Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése		0	0
119	K 6 2		Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai		0	0
120	K 6 7		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
121	K 7		Felújítások		0	0
122	K 7 1		Ingatlanok felújítása		0	0
123	K 7 4		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
124	018020 Központi költségvetési befizetések				30 884 016	37 884 016
125	K 5		Egyéb működési célú kiadások		12 884 016	12 884 016
126		K50 2	Elvonások és befizetések		12 884 016	12 884 016
127		K50 22	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései		12 884 016	12 884 016

128				ebből: szolidaritási hozzájárulás		12 884 016	12 884 016
129	K	Finanszírozási kiadások				18 000 000	25 000 000
	9						
130		K91	Államháztartáson belüli megelőlegezések			18 000 000	25 000 000
		4	visszafizetése				
131	031060 Bűnmegelőzés					150 000	150 000
132	K	Egyéb működési célú kiadások				150 000	150 000
	5						
133		K51	Egyéb működési célú támogatások			150 000	150 000
		2	államháztartáson kívülre				
134			Működési célú pénzeszköz átadás egyéb			150 000	150 000
			civil szervezeteknek				
135	032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek					130 000	130 000
136	K	Egyéb működési célú kiadások				130 000	130 000
	5						
137		K51	Egyéb működési célú támogatások			130 000	130 000
		2	államháztartáson kívülre				
138			Működési célú pénzeszköz átadás egyéb			130 000	130 000
			civil szervezeteknek				
139	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					2 569 238	2 619 238
140	K	Egyéb működési célú kiadások				2 569 238	2 619 238
	5						
141		K50	Egyéb működési célú támogatások			2 569 238	2 619 238
		6	államháztartáson belülre				
142			Támogatásértékű működési kiadás			0	0
			óvodának				
143			Támogatásértékű működési kiadás			0	0
			védőnőnek				
144			Támogatásértékű működési kiadás			2 203 411	2 203 411
			önkormányzatoknak				
			(Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal)				
145			Belső ellenőrzési feladatokhoz			65 827	65 827
			hozzájárulás				
146			Társulások és költségvetési szerveik (Tp			0	0
			Környéki Önk. Társulás)				
147			Társulások és költségvetési szerveik			300 000	350 000
			(Balaton-felvid. Szoc.)				
148	066010 Zöldterület - kezelés					1 813 000	2 448 000
149	K	Dologi kiadások				1 054 100	1 689 100
	3						

150	K 3 1		Készletbeszerzés		600 000	600 000
151		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		600 000	600 000
152	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		230 000	730 000
153		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000	700 000
154		K33 7	Egyéb szolgáltatások		30 000	30 000
155	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		224 100	359 100
156		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		224 100	359 100
157	K 6	Beruházások			758 900	758 900
158	K 6 4		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		597 559	597 559
159	K 6 7		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		161 341	161 341
160	064010 Közvilágítás				1 016 000	4 177 919
161	K 3	Dologi kiadások			1 016 000	1 016 000
162	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		800 000	800 000
163		K33 1	Közüzem díjak		600 000	600 000
164			Áramdíj		600 000	600 000
165		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000	200 000
166	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		216 000	216 000
167		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		216 000	216 000
168	K 7	Felújítások			0	3 161 919

169	K 7 1		Ingatlanok felújítása		0	2 489 700
170			Közüvilágítás fejlesztése, bővítése		0	2 489 700
171	K 7 4		Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0	672 219
172	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás			1,00	8 812 717	8 812 717
173	K 1	Személyi juttatások			5 836 475	5 836 475
174	K 11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 836 475	5 836 475
175		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 713 600	4 713 600
176		K11 03	Céljuttatás projektprémium teljesítése		392 800	392 800
177		K11 04	Túlóra díj		500 000	500 000
178		K11 07	Béren kívüli juttatás		200 000	200 000
179		K11 13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		30 075	30 075
180	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			723 742	723 742
181			Szociális hozzájárulási adó		693 742	693 742
182			Munkaadót terhelő szja		30 000	30 000
183	K 3	Dologi kiadások			2 252 500	2 252 500
184	K 3 1		Készletbeszerzés		1 000 000	1 000 000
185		K31 2	Üzemeltetési anyag		1 000 000	1 000 000
186	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		750 000	750 000
187		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000	300 000
188		K33 7	Egyéb szolgáltatások		450 000	450 000
189			Biztosítási díjak		250 000	250 000
190	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		502 500	502 500

191		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		472 500	472 500
192		K355	Egyéb dologi kiadások		30 000	30 000
193	K6	Beruházások			0	0
194	K63		Informatikai eszközök beszerzése		0	0
195	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		0	0
196	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
197	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások				13 500 000	13 500 000
198	K3	Dologi kiadások			0	0
199	K31		Készletbeszerzés		0	0
200		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		0	0
201	K33		Szolgáltatási kiadások		0	0
202		K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése		0	0
203	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	0
204		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		0	0
205	K4	Ellátottak pénzbeli támogatásai			13 500 000	13 500 000
206	K48		Egyéb nem intézményi ellátások		13 500 000	13 500 000
207			Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás		4 500 000	4 500 000
208			Helyi lakosok lakhatási támogatása		9 000 000	9 000 000
209	082044 Könyvtári szolgáltatások				848 470	1 711 338

210	K 1	Személyi juttatások			623 160	1 386 760
211	K 11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		0	763 600
212		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		0	763 600
213	K 1 2		Külső személyi juttatások		623 160	623 160
214		K12 2	Egyéb jogviszonyban foglalkoztatottnak fizetett juttatások		623 160	623 160
215	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			72 910	172 178
216			Szociális hozzájárulási adó		72 910	172 178
217			Munkaadót terhelő szja		0	0
218	K 3	Dologi kiadások			152 400	152 400
219	K 3 1		Készletbeszerzés		50 000	50 000
220		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000	50 000
221	K 3 2		Kommunikációs szolgáltatások		20 000	20 000
222		K32 1	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		20 000	20 000
223	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		50 000	50 000
224		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000	50 000
225	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		32 400	32 400
226		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		32 400	32 400
227	K 6	Beruházások			0	0
228	K 6 3		Informatikai eszközök beszerzése		0	0
229	K 6 7		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0

230	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			0,38	14 626 029	14 648 629
231	K	Személyi juttatások			4 632 105	4 632 105
	1					
232		K		Foglalkoztatottak személyi juttatása	2 632 105	2 632 105
		11				
233			K11	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 037 120	2 037 120
			01			
234			K11	Céljuttatás, projektpremium teljesítése	169 760	169 760
			03			
235			K11	Béren kívüli juttatás	75 000	75 000
			07			
236			K11	Közlekedési költség térítés	60 000	60 000
			09			
237			K11	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	290 225	290 225
			13			
238		K		Külső személyi juttatások	2 000 000	2 000 000
		1				
		2				
239			K12	Egyéb külső személyi juttatások	2 000 000	2 000 000
			3			
240	K	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			980 424	980 424
	2					
241				Szociális hozzájárulási adó	615 174	615 174
242				Munkaadót terhelő szja	365 250	365 250
243	K	Dologi kiadások			9 013 500	9 036 100
	3					
244		K		Készletbeszerzés	3 000 000	3 000 000
		3				
		1				
245			K31	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 000 000	3 000 000
			2			
246		K		Szolgáltatási kiadások	4 050 000	4 050 000
		3				
		3				
247			K33	Bérleti és lízingdíjak	1 000 000	1 000 000
			3			
248			K33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	50 000
			4			
249			K33	Egyéb szolgáltatások	3 000 000	3 000 000
			7			
250		K		Kiküldetések	10 000	32 600
		3				
		4				

251		K34 1	Kiküldetések kiadásai		10 000	32 600
252	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 953 500	1 953 500
253		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 903 500	1 903 500
254		K35 5	Egyéb dologi kiadások		50 000	50 000
255	K 6	Beruházások			0	0
256	K 6 3		Informatikai eszközök beszerzése		0	0
257	K 6 7		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	0
258	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				0	6 728 276
259	K 5	Egyéb működési célú kiadások			0	6 728 276
260		K50 2	Egyéb elvonások, befizetések		0	6 728 276
261		K50 22	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		0	6 728 276
262			ebből: helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján meghat. fizetési köt.		0	6 728 276
263	042181 Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok				0	444 500
264	K 3	Dologi kiadások			0	444 500
265	K 3 3		Szolgáltatási kiadások		0	350 000
266		K33 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		0	350 000
267	K 3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0	94 500
268		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		0	94 500
269	KIADÁSOK ÖSSZESEN fő			5,13	208 181 538	217 086 720
270	K 1	Személyi juttatások			53 149 612	54 587 727

271	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 070 973	7 257 928
272	K 3	Dologi kiadások	34 634 500	37 794 600
273	K 4	Ellátottak pénzbeli támogatásai	13 500 000	13 500 000
274	K 5	Egyéb működési célú kiadások	60 747 553	59 531 646
275	K 6	Beruházások	10 918 900	11 172 900
276	K 7	Felújítások	10 160 000	8 241 919
277	K 8	Felhalmozási célú kiadások	0	0
278	K 9	Finanszírozási kiadások	18 000 000	25 000 000
279	KIADÁSOK ÖSSZESEN		208 181 538	217 086 720

”

„6. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi kiadások feladatonkénti bontása

A	B	C	D	E	F
1	Előirányzatok adatok Ft-ban	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	Összesen:
2	066010 Zöldterület-kezelés	2 448 000	0	0	2 448 000
3	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok és j.ált. igazgatási tevékenysége	80 366 114	0	0	80 366 114
4	013320 Köztemető fenntartás és működtetés	1 315 000	0	0	1 315 000
5	018020 Központi költségvetési befizetések	37 884 016	0	0	37 884 016
6	031060 Bűnmegelőzés	0	150 000	0	150 000
7	032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	0	130 000	0	130 000
8	064010 Közvilágítási feladatok	4 177 919	0	0	4 177 919
9	066020 Város és községgazdálkodási szolgáltatás	41 134 973	0	0	41 134 973
10	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	1 016 000	0	0	1 016 000
11	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	13 500 000	0	0	13 500 000
12	107055 Falugondnoki szolgáltatás	8 812 717	0	0	8 812 717
13	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	6 728 276	0	0	6 728 276
14	082044 Könyvtári szolgáltatások	1 711 338	0	0	1 711 338
15	082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	14 648 629	0	0	14 648 629
16	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2 619 238	0	0	2 619 238

A	B	C	D	E	F
17	042181 Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok	444 500	0	0	444 500
18	ÖSSZESEN:	216 806 720	280 000	0	217 086 720

”

„7. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata tájékoztató adatok a működési bevételek és kiadások alakulásáról

A		B	C	D	E	F
1		Megnevezés	2023. teljesítés (adatok Ft- ban)	2024. teljesítés (adatok Ft- ban)	2025. eredeti előirányzat (adatok Ft- ban)	2025. módosított előirányzat (adatok Ft- ban)
2	B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 992 088	18 896 437	18 546 396	18 553 096
3	B 3	Közhatalmi bevételek	69 135 285	95 307 130	57 470 000	57 470 000
4	B 4	Működési bevételek	5 896 147	5 441 860	4 658 461	6 556 943
5	B 6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	88 000	0	0
6	B 8	Finanszírozási bevételek	73 016 879	93 142 723	127 506 681	134 506 681
7		Működési célú bevételek összesen	167 040 399	212 876 150	208 181 538	217 086 720
8						
9	K 1	Személyi juttatások	37 690 810	35 095 592	53 149 612	54 587 727
10	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 185 673	4 548 792	7 070 973	7 257 928
11	K 3	Dologi kiadások	23 864 657	18 834 455	34 634 500	37 794 600
12	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 284 185	2 855 157	13 500 000	13 500 000
13	K 5	Egyéb működési célú kiadások	8 574 819	22 989 494	60 747 553	59 531 646
14	K 9	Finanszírozási kiadások	4 260 463	17 606 658	18 000 000	25 000 000
15		Működési célú kiadások összesen	80 860 607	101 930 148	187 102 638	197 671 901

”

„8. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata tájékoztató adatok a felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulásáról

A	B		C	D	E	F
1		Megnevezés	2023. teljesítés (adatok Ft-ban)	2024. teljesítés (adatok Ft-ban)	2025. eredeti előirányzat at (adatok Ft-ban)	2025. módosított előirányzat (adatok Ft-ban)
2	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	706 395	565 116	0	0
3	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
4	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5		Felhalmozási célú bevételek összesen	706 395	565 116	0	0
6						
7	K6	Beruházások	3 709 228	804 937	10 918 900	11 172 900
8	K7	Felújítások	7 532 426	199 500	10 160 000	8 241 919
9	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
10		Felhalmozási célú kiadások összesen	11 241 654	1 004 437	21 078 900	19 414 819
11		BEVÉTELEK összesen	167 746 794	213 441 266	208 181 538	217 086 720
12		KIADÁSOK összesen	92 102 261	102 934 585	208 181 538	217 086 720

”

„9. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés beruházási célú kiadásai
feladatonkénti bontásban**

A	B		C	D
1	Megnevezés		Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	200 000
		Asztali számítógép	0	200 000
2	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		8 597 559	8 597 559
3		TrafiBox	8 000 000	8 000 000
4		Sövényvágó	97 559	97 559
5		Egyéb eszköz	500 000	500 000
6	Beruházás áfa		2 321 341	2 375 341
7	Összesen		10 918 900	11 172 900

”

„10. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kékkút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés felújítási kiadásai célonkénti bontásban

A	B		C	D
1	Megnevezés		Előirányzat (Ft) eredeti	Előirányzat (Ft) módosított
2	Ingatlan felújítás		8 000 000	6 489 700
3		Villámvédelem kiépítése a hivatal épületén	2 000 000	2 000 000
4		Játszótér-villanyvezeték	2 000 000	2 000 000
5		Közvilágítás fejlesztése, bővítése	4 000 000	2 489 700
6	Felújítás áfa		2 160 000	1 752 219
7	Felújítások összesen:		10 160 000	8 241 919

”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a 23. § (5) bekezdésében meghatározottakra is figyelemmel.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.