**KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE**

*Előkészítésben közreműködött:*
*Biró Erika – Gazdálkodási és Adóügyi*
*Osztályvezető helyettes*

# ELŐTERJESZTÉS

**Kétpó Község Önkormányzata Képviselő – testületének**
**2025. december 09-ei ülésére**

**Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló**
**3/2025. (II.25.) rendelete módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
A jogszabályi kötelem megfelelése miatt második alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről a 3/2025. (II.25.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

**Arany János Általános Művelődési Központ** költségvetési fő összege **54 158 965** Ft-ról, **55 768 303** Ft-ra módosul.

- Az Arany János Művelődési Központ finanszírozási bevétele 1 609 355 Ft-tal emelkedik a köznevelési támogatás növekedésének köszönhetően, amely a kiadási oldalon a személyi juttatások és a kapcsolódó járulékok előirányzatának emelkedését eredményezi.

**Kétpó Község Önkormányzata** költségvetési fő összege **419 199 626** Ft-ról, **455 344 279** Ft-ra módosul.

- Kétpó Község Önkormányzatának a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása bevételi előirányzata 4 382 863 Ft-tal emelkedett, amely összeg tartalmazza a polgármesteri illetmény finanszírozását, valamint a településüzemeltetési támogatásokat. A bevételek növekedése a kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatának emelését teszi szükségessé.
- Az önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása rovat előirányzata 1 609 355 Ft-tal növekedett. Ez a többletforrás az Arany János Művelődési Központ részére átadott finanszírozás emelését szolgálja, amely biztosítja a köznevelési feladatok zökkenőmentes ellátását.
- Az önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 387 363 Ft-tal emelkedett, amely többlet elsősorban a személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó járulékok növekedését fedezi. A támogatás bővülése a kulturális illetménypótlék finanszírozását is biztosítja, ezzel hozzájárulva a kulturális feladatok magasabb színvonalú ellátásához
- Kétpó Község Önkormányzata költségvetésének „Egyéb működési célú támogatások bevételei" rovata összesen 8 010 166 Ft összeggel növekedett az alábbi jogcímeken:
    - Az „Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól" rovat 7 277 344 Ft összeggel növekedett, amely a közfoglalkoztatási program keretében érkezett támogatás. A kiadási oldalon ez az összeg az alábbi előirányzatokat érintette: Személyi juttatások előirányzata: 6 440 127 Ft Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata: 837 217 Ft.
    - Az „Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok" rovat 732 822 Ft-tal növekedett, amely a területalapú támogatásból származó többletbevételt jelenti. A támogatás emelkedése a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának növelését teszi lehetővé.
- Kétpó Község Önkormányzata a Versenyképes Járások program keretében 19 999 999 Ft összegű pályázati támogatásban részesült, amely a kiadási oldalon a felújítások előirányzatának növelését tette lehetővé. A támogatásból 19 000 000 Ft az *„Egészségügyi alap-, járóbeteg- és szociális ellátás infrastruktúrájának fejlesztése a Mezőtúri Járásban"* elnevezésű projekthez kapcsolódik, míg 999 999 Ft a *„Közvilágítás fejlesztése a Mezőtúri Járásban"* jogcímen került az önkormányzat részére megítélésre.
- A szolgáltatások ellenértékéből 36 239 Ft összegű többletbevétel keletkezett, amely a kiadási oldalon a tartalék előirányzatának emelését tette lehetővé. Emellett az egyéb működési bevételek 1 423 271 Ft-tal növelték a bevételi előirányzatot. Ez az összeg a közüzemi díjak túlfi-

zetésének visszautalásából származik, amely szintén a tartalék előirányzat növelését eredményezte a kiadási oldalon.

- Az államháztartáson belüli megelőlegezések rovata 295 412 Ft-tal emelkedett, amely összeggel párhuzamosan a kiadási oldalon az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének előirányzata is növekedett.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

**Kétpó, 2025. december 03.**

**Virágné Lukács Gabriella**
**polgármester**

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

**Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.25.) rendelete módosításáról**

[1] A rendelet megalkotásának célja Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi működésének és gazdálkodásának szabályozása.

[2] Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja, a 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló törvény 34 §.(1) bekezdése, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének:
a) Bevételi fő összeget 456 135 633 Ft
b) Kiadási fő összeget 456 135 633 Ft-ban állapítja meg, melyből
c) Működési célú bevételek 384 368 647 Ft
d) Működési célú kiadások 299 327 808 Ft
e) Működési költségvetés egyenlege 85 040 839 Ft
f) Felhalmozási célú bevételek 20 000 004 Ft
g) Felhalmozási célú kiadások 137 898 366 Ft
h) Felhalmozás költségvetés egyenlege -117 898 362 Ft
i) Költségvetési bevételek összesen 404 368 651 Ft
j) Költségvetési kiadások összesen 437 226 174 Ft
k) Költségvetés egyenlege – 32 857 523 Ft
l) Finanszírozási bevételek: 51 766 982 Ft
m) Finanszírozási kiadások 18 909 459 Ft
n) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 32 857 523 Ft”

**2. §**

(1) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (12) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

*„(12) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 3 192 337,- Ft-ban határozza meg. A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 18. melléklete tartalmazza.”*

**3. §**

(1) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe, e rendelet 15. melléklete lép.

(16) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(18) A Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 23. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

**4. §**

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

**Virágné Lukács Gabriella**
**polgármester**

**dr. Enyedi Mihály**
**jegyző**

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

*Az 1-2. §-hoz*

Az önkormányzat 2025. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

*A 3. §-hoz*
Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

*A 4.§-hoz*
A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

**Virágné Lukács Gabriella**
**polgármester**

**dr. Enyedi Mihály**
**jegyző**

# ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.25.) rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

a) **Az önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai**:

A rendelet – tervezet Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.25.) rendeletben meghatározott előirányzatainak módosítását tartalmazza. A rendelet – tervezet mutatja az önkormányzat jogszabálykövető, ésszerű és gazdaságos működésének mutatószámait, a költségvetési rendelet elfogadását követő képviselő-testületi döntések rendelet – tervezetbe történő számszaki megjelenítését.

b) **Az önkormányzati rendelet várható környezeti és egészségi következményei**:

Jelen rendelet-tervezetnek nincs környezeti és egészségi kihatása.

c) **Az önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**:

Újabb adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentkeznek Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.25.) rendelet módosításának.

d) **A rendelet megalkotásának szükségszerűsége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:**

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, a rendelet meg nem alkotása jogszabályellenes cselekmény.

e) **A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**:

A rendelet alkalmazásához nincs szükség további személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel biztosítására.

**Kétpó, 2025. december 9.**

**dr. Enyedi Mihály**
**jegyző**

# Címrend
# Kétpó Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséhez

| Cím száma | Alcím száma | Cím/alcím neve |
|---|---|---|
| **I.** | | **Kétpó Község Önkormányzata** |
| | 1. | |
| **II.** | | **Arany János Általános Művelődési Központ** |
| | 1. | |

*1. melléklet az 5/2025 (IX.26) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzata
# 2025. évi költségvetésének összevont mérlege

## BEVÉTELEK

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 13 132 770 | | 4 382 863 | 17 515 633 |
| 2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 30 710 358 | | 1 609 335 | 32 319 693 |
| 3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | B113 | 6 414 465 | 39 776 | | 6 454 241 |
| 4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | | 387 363 | 2 657 363 |
| 5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 174 615 161 | | | 174 615 161 |
| 6. | Elszámolásból származó bevételek | B116 | | 36 720 | | 36 720 |
| **7.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)** | **B11** | **227 142 754** | **76 496** | **6 379 561** | **233 598 811** |
| 8. | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| 9. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | B16 | 29 911 116 | 10 660 928 | 8 010 166 | 40 572 044 |
| 10. | *9. sorból: Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől* | *B16* | | | | |
| 11. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból* | *B16* | | 6 350 938 | | 6 350 938 |
| 12. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-tól* | *B16* | | | | |
| 13. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-tól* | *B16* | *990 616* | | 732 822 | 1 723 438 |
| 14. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól* | *B16* | *18 684 500* | | | 18 684 500 |
| 15. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól* | *B16* | *10 236 000* | 4 309 990 | 7 277 344 | 21 823 334 |
| 16. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől* | *B16* | | | | |
| **17.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+.9.)** | **B1** | **257 053 870** | **10 737 424** | **14 389 727** | **282 181 021** |
| 18. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | |
| 19. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | B25 | | | | |
| 20. | *19. sorból: Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől* | *B25* | | | | |
| 21. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból* | *B25* | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 22. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-tól* | *B25* | | | | |
| 23. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-tól* | *B25* | | | | |
| 24. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól* | *B25* | | | | |
| 25. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől* | *B25* | | | | |
| **26.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)** | **B2** | | | **19 999 999** | **19 999 999** |
| 27. | Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja) | B311 | | | | |
| 28. | Vagyoni típusú adó: | B34 | 6 300 000 | | | 6 300 000 |
| 29. | *Építményadó* | *B34* | *5 100 000* | | | 5 100 000 |
| 30. | *Telekadó* | *B34* | | | | |
| 31. | *Magánszemélyek kommunális adója* | *B34* | *1 200 000* | | | 1 200 000 |
| 32. | Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 70 000 000 | | | 70 000 000 |
| 33. | *Állandó jelleggel végzett iparűzési adó* | *B351* | *70 000 000* | | | 70 000 000 |
| 34. | *Ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó* | *B351* | | | | |
| 35. | Gépjárműadók | B354 | | | | |
| 36. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 330 000 | | | 330 000 |
| 37. | *Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó* | *B355* | *330 000* | | | 330 000 |
| 38. | *Talajterhelési díj* | *B355* | | | | |
| 39. | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | |

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| **40.** | **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **76 630 000** | | | **76 630 000** |
| 41. | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | 4 950 000 | | | 4 950 000 |
| 42. | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 2 000 000 | | 36 239 | 2 036 239 |
| 43. | Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 500 000 | | | 500 000 |
| 44. | Tulajdonosi bevételek | B404 | 10 340 340 | | | 10 340 340 |
| 45. | Ellátási díjak | B405 | | | | |
| 46. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 2 520 000 | | | 2 520 000 |
| 47. | Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| 48. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | B408 | | | | |
| 49. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| 50. | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | | | | |
| 51. | Egyéb működési bevételek | B411 | 1 700 000 | 1 987 776 | 1 423 271 | 5 111 047 |
| **52.** | **Működési bevételek (41.+...+ 51.)** | **B4** | **22 010 340** | **1 987 776** | **1 459 510** | **25 457 626** |
| 53. | Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | |
| 54. | Ingatlanok értékesítése | B52 | | | 5 | 5 |
| 55. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | |
| 56. | Részesedések értékesítése | B54 | | | | |
| 57. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | |
| **58.** | **Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)** | **B5** | | | **5** | **5** |
| 59. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | B64 | | | | |
| 60. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | B65 | | | | |
| **61.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)** | **B6** | | **100 000** | | **100 000** |
| 62. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | B74 | | | | |
| 63. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | B75 | | | | |
| 64. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)** | **B7** | | | | |
| **65.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)** | **B1-B7** | **355 694 210** | **12 825 200** | **35 849 241** | **404 368 651** |
| 66. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| 67. | Maradvány igénybevétele | B813 | 32 118 267 | 2 645 800 | | 34 764 067 |
| 68. | *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* | *B8131* | *32 118 267* | 2 645 800 | | 34 764 067 |
| 69. | *Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele* | *B8132* | | | | |
| 70. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | 16 707 503 | 295 412 | 17 002 915 |
| **71.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)** | **B8** | **32 118 267** | **19 353 303** | **295 412** | **51 766 982** |
| **72.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)** | **B1-B8** | **387 812 477** | **32 178 503** | **36 144 653** | **456 135 633** |

## K I A D Á S O K

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 1. | Személyi juttatások | K1 | 99 130 778 | 4 009 293 | 8 536 611 | 111 676 682 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 12 234 641 | 300 697 | 737 431 | 13 272 769 |
| 3. | Dologi kiadások | K3 | 85 123 436 | -4 055 180 | 4 382 863 | 85 451 119 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 1 700 000 | | | 1 700 000 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 71 243 381 | 13 791 520 | 2 192 337 | 87 227 238 |
| 6. | 5. sorból: *Elvonások és befizetések* | *K502* | *21 261 236* | 13 712 821 | | 34 974 057 |
| 7. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre* | *K504* | | | | |
| 8. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre* | *K505* | | | | |
| 9. | *Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre* | *K506* | *48 382 145* | | | 48 382 145 |
| 10. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre* | *K508* | | | | |
| 11. | *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre* | *K512* | *600 000* | 78 699 | | 678 699 |
| 12. | *Tartalékok* | *K513* | *1 000 000* | | 2 192 337 | 3 192 337 |
| 13. | *12. sorból: Általános tartalék* | *K513* | *1 000 000* | | 2 192 337 | 3 192 337 |
| 14. | *Céltartalék* | *K513* | | | | |
| **15.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.+....+5.)** | **K1-K5** | **269 432 236** | **14 046 330** | **15 849 242** | **299 327 808** |

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 16. | Beruházások | K6 | 542 290 | 773 963 | | 1 316 253 |
| 17. | Felújítások | K7 | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 18. | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 116 387 168 | 194 946 | | 116 582 114 |
| 19. | 18. sorból: *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre* | *K82* | | | | |
| 20. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre* | *K83* | | | | |
| 21. | *Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre* | *K84* | | 194 946 | | 194 946 |
| 22. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre* | *K86* | *116 387 168* | | | 116 387 168 |
| 23. | *Lakástámogatás* | *K87* | | | | |
| 24. | *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* | *K89* | | | | |
| **25.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)** | **K6-K8** | **116 929 458** | **968 909** | **19 999 999** | **137 898 366** |
| **26.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)** | **K1-K8** | **386 361 694** | **15 015 239** | **35 849 241** | **437 226 174** |
| 27. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| 28. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | |
| 29. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 1 450 783 | 17 163 264 | 295 412 | 18 909 459 |
| 30. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | K916 | | | | |
| **31.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)** | **K9** | **1 450 783** | **17 163 264** | **295 412** | **18 909 459** |
| **32.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)** | **K1-K9** | **387 812 477** | **32 178 503** | **36 144 653** | **456 135 633** |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 65. sor - költségvetési kiadások 26. sor) (+/-)** | | **-30 667 484** | **-2 190 039** | | **-32 857 523** |
| **2.** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 70. sor - finanszírozási kiadások 31. sor) (+/-)** | | **30 667 484** | **2 190 039** | | **32 857 523** |

*2. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzata
# 2025. évi kötelező feladatainak mérlege

## BEVÉTELEK

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 13 132 770 | | 4 382 863 | 17 515 633 |
| 2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 30 710 358 | | 1 609 335 | 32 319 693 |
| 3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | B113 | 6 414 465 | 39 776 | | 6 454 241 |
| 4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | | 387 363 | 2 657 363 |
| 5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 174 615 161 | | | 174 615 161 |
| 6. | Elszámolásból származó bevételek | B116 | | 36 720 | | 36 720 |
| **7.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)** | **B11** | **227 142 754** | **76 496** | **6 379 561** | **233 598 811** |
| 8. | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| 9. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | B16 | 29 911 116 | 10 660 928 | 8 010 166 | 40 572 044 |
| 10. | *9. sorból: Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől* | *B16* | | | | |
| 11. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból* | *B16* | | 6 350 938 | | 6 350 938 |
| 12. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-tól* | *B16* | | | | |
| 13. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-tól* | *B16* | *990 616* | | 732 822 | 1 723 438 |
| 14. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól* | *B16* | *18 684 500* | | | 18 684 500 |
| 15. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól* | *B16* | *10 236 000* | 4 309 990 | 7 277 344 | 21 823 334 |
| 16. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől* | *B16* | | | | |
| **17.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+.9.)** | **B1** | **257 053 870** | **10 737 424** | **14 389 727** | **282 181 021** |
| 18. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | |
| 19. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | B25 | | | | |
| 20. | *19. sorból: Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől* | *B25* | | | | |
| 21. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból* | *B25* | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 22. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-tól* | *B25* | | | | |
| 23. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-tól* | *B25* | | | | |
| 24. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól* | *B25* | | | | |
| 25. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől* | *B25* | | | | |
| **26.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)** | **B2** | | | **19 999 999** | **19 999 999** |
| 27. | Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja) | B311 | | | | |
| 28. | Vagyoni tipusú adó: | B34 | 6 300 000 | | | 6 300 000 |
| 29. | *Építményadó* | *B34* | *5 100 000* | | | 5 100 000 |
| 30. | *Telekadó* | *B34* | | | | |
| 31. | *Magánszemélyek kommunális adója* | *B34* | *1 200 000* | | | 1 200 000 |
| 32. | Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 70 000 000 | | | 70 000 000 |
| 33. | *Állandó jelleggel végzett iparüzési adó* | *B351* | *70 000 000* | | | 70 000 000 |
| 34. | *Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó* | *B351* | | | | |
| 35. | Gépjárműadók | B354 | | | | |
| 36. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 330 000 | | | 330 000 |
| 37. | *Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó* | *B355* | *330 000* | | | 330 000 |
| 38. | *Talajterhelési díj* | *B355* | | | | |
| 39. | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | |

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| **40.** | **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **76 630 000** | | | **76 630 000** |
| 41. | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | 4 950 000 | | | 4 950 000 |
| 42. | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 2 000 000 | | 36 239 | 2 036 239 |
| 43. | Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 500 000 | | | 500 000 |
| 44. | Tulajdonosi bevételek | B404 | 10 340 340 | | | 10 340 340 |
| 45. | Ellátási díjak | B405 | | | | |
| 46. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 2 520 000 | | | 2 520 000 |
| 47. | Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| 48. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | B408 | | | | |
| 49. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| 50. | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | | | | |
| 51. | Egyéb működési bevételek | B411 | 1 700 000 | 1 987 776 | 1 423 271 | 5 111 047 |
| **52.** | **Működési bevételek (41.+...+ 51.)** | **B4** | **22 010 340** | **1 987 776** | **1 459 510** | **23 998 116** |
| 53. | Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | |
| 54. | Ingatlanok értékesítése | B52 | | | 5 | 5 |
| 55. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | |
| 56. | Részesedések értékesítése | B54 | | | | |
| 57. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | |
| **58.** | **Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)** | **B5** | | | 5 | 5 |
| 59. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | B64 | | | | |
| 60. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | B65 | | | | |
| **61.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)** | **B6** | | **100 000** | | **100 000** |
| 62. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | B74 | | | | |
| 63. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | B75 | | | | |
| 64. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)** | **B7** | | | | |
| **65.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)** | **B1-B7** | **355 694 210** | **12 825 200** | **35 849 241** | **404 368 651** |
| 66. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| 67. | Maradvány igénybevétele | B813 | 32 118 267 | 2 645 800 | | 34 659 039 |
| 68. | *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* | *B8131* | *32 118 267* | 2 645 800 | | 34 659 039 |
| 69. | *Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele* | *B8132* | | | | |
| 70. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | 16 707 503 | 295 412 | 17 002 915 |
| **71.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)** | **B8** | **32 118 267** | **19 353 303** | **295 412** | **51 471 570** |
| **72.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)** | **B1-B8** | **387 812 477** | **32 178 503** | **36 144 653** | **456 135 633** |

## KIADÁSOK

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 1. | Személyi juttatások | K1 | 99 130 778 | 4 009 293 | 8 536 611 | 111 676 682 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 12 234 641 | 300 697 | 737 431 | 13 272 769 |
| 3. | Dologi kiadások | K3 | 85 123 436 | -4 055 180 | 4 382 863 | 85 451 119 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 1 700 000 | | | 1 700 000 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 71 243 381 | 13 791 520 | 2 192 337 | 87 227 238 |
| 6. | 5. sorból: *Elvonások és befizetések* | *K502* | *21 261 236* | 13 712 821 | | 34 974 057 |
| 7. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre* | *K504* | | | | |
| 8. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre* | *K505* | | | | |
| 9. | *Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre* | *K506* | *48 382 145* | | | 48 382 145 |
| 10. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre* | *K508* | | | | |
| 11. | *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre* | *K512* | *600 000* | 78 699 | | 678 699 |
| 12. | *Tartalékok* | *K513* | *1 000 000* | | 2 192 337 | 3 192 337 |
| 13. | *12. sorból: Általános tartalék* | *K513* | *1 000 000* | | 2 192 337 | 3 192 337 |
| 14. | *Céltartalék* | *K513* | | | | |
| **15.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.+....+5.)** | **K1-K5** | **269 432 236** | **14 046 330** | **15 849 242** | **283 478 566** |

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 16. | Beruházások | K6 | 542 290 | 773 963 | | 773 963 |
| 17. | Felújítások | K7 | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 18. | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 116 387 168 | 194 946 | | 116 582 114 |
| 19. | 18. sorból: *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre* | *K82* | | | | |
| 20. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre* | *K83* | | | | |
| 21. | *Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre* | *K84* | | 194 946 | | 194 946 |
| 22. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre* | *K86* | *116 387 168* | | | 116 387 168 |
| 23. | *Lakástámogatás* | *K87* | | | | |
| 24. | *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* | *K89* | | | | |
| **25.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)** | **K6-K8** | **116 929 458** | **968 909** | **19 999 999** | **137 898 366** |
| **26.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)** | **K1-K8** | **386 361 694** | **15 015 239** | **35 849 241** | **437 226 174** |
| 27. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| 28. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | |
| 29. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 1 450 783 | 17 163 264 | 295 412 | 18 614 047 |
| 30. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | K916 | | | | |
| **31.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)** | **K9** | **1 450 783** | **17 163 264** | **295 412** | **18 909 459** |
| **32.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)** | **K1-K9** | **387 812 477** | **32 178 503** | **36 144 653** | **456 135 633** |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 65. sor - költségvetési kiadások 26. sor) (+/-)** | | **-30 667 484** | **-2 190 039** | | **-32 857 523** |
| **2.** | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 70. sor - finanszírozási kiadások 31. sor) (+/-)** | | **30 667 484** | **2 190 039** | | **32 562 111** |

## Képpó Község Önkormányzata
## 2025. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételek | | | | | | | Kiadások | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 2023. évi tény | 2024. évi tervezett tény | 2025. évi előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat | Megnevezés | 2023. évi tény | 2024. évi tervezet tény | 2025. évi előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
| 1. | Önkormányzat működési támogatásai | 59 586 386 | 61 870 222 | 227 142 754 | 76 496 | 6 379 561 | 233 598 811 | Személyi juttatások | 84 638 284 | 90 626 481 | 99 130 778 | 4 009 293 | 8 536 611 | 111 676 682 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 43 742 711 | 42 828 985 | 29 911 116 | 10 660 928 | 8 010 166 | 48 582 210 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 928 661 | 10 046 233 | 12 234 641 | 300 697 | 737 431 | 13 272 769 |
| 3. | Közhatalmi bevételek | 69 577 591 | 81 266 322 | 76 630 000 | 0 | 0 | 76 630 000 | Dologi kiadások | 77 089 457 | 73 364 262 | 85 123 436 | -4 055 180 | 4 382 863 | 85 451 119 |
| 4. | Működési bevételek | 35 439 634 | 12 931 177 | 22 010 340 | 1 987 776 | 1 459 510 | 25 457 626 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 643 000 | 1 116 528 | 1 700 000 | | | 1 700 000 |
| 5. | Működési célú átvett pénzeszközök | | | 0 | 100 000 | 0 | 100 000 | Egyéb működési célú kiadások | 25 685 651 | 23 791 214 | 71 243 381 | 13 791 520 | 2 192 337 | 87 227 238 |
| 6. | | | | | | | | *ebből - Működési általános tartalék* | | | 1 000 000 | | | |
| 7. | | | | | | | | *- Működési cél tartalék* | | | | | | |
| 8. | **Költségvetési bevételek összesen(1.+...+5.)** | **208 346 322** | **198 896 706** | **355 694 210** | **12 825 200** | **15 849 237** | **791 611 675** | **Költségvetési kiadások összesen (1+....+5)** | **197 985 053** | **198 944 718** | **269 432 236** | **14 046 330** | **15 849 242** | **299 327 808** |
| 9. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | | | *0* | *0* | | *0* | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | | | | |
| 10. | *Maradvány igénybevétele* | *66 793 038* | *94 808 491* | 32 118 267 | 2 645 800 | | 34 764 067 | Hitelek, kölcsönök törlesztése | | | | | | |
| 10.1. | *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* | *66 793 038* | *94 808 491* | 32 118 267 | 2 645 800 | | 34 764 067 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 875 717 | 2 498 391 | 1 450 783 | 17 163 264 | 295 412 | 18 909 459 |
| 10.2. | *Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele* | | | 0 | 0 | | 0 | Lekötött betétek elhelyezése | | | | | | |
| 11. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 1 878 933 | 2 526 002 | 0 | 16 707 503 | 295 412 | 17 002 915 | | | | | | | |
| 12. | **Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+10.+11.)** | **68 671 971** | **97 334 493** | **32 118 267** | **19 353 303** | **295 412** | **51 766 982** | **Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+11.)** | **1875717** | **2498391** | **1 450 783** | **17 163 264** | **295 412** | **18 909 459** |
| 13. | **MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+12.)** | **277 018 293** | **296 231 199** | **387 812 477** | **32 178 503** | **16 144 649** | **436 135 629** | **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+12.)** | **199 860 770** | **201 443 109** | **270 883 019** | **31 209 594** | **16 144 654** | **318 237 267** |
| 14. | **Költségvetési hiány:** | - | **48 012** | - | **1 221 130** | **5** | - | **Költségvetési többlet:** | **10 361 269** | - | **86 261 974** | - | - | **492 283 867** |
| 15. | **Tárgyévi hiány:** | - | - | - | - | **5** | - | **Tárgyévi többlet:** | **77 157 523** | **94 788 090** | **116 929 458** | **968 909** | - | **525 141 390** |

*4. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

**Kétpó Község Önkormányzata**
**2025. évi költségvetésében a felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlege**

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételek | | | | | | | Kiadások | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Megnevezés | 2023. évi tény | 2024. évi tervezett tény | 2025. évi előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat | Megnevezés | 2023. évi tény | 2024. évi tervezett tény | 2025. évi előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
| 1. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 129 744 406 | | | | | | Beruházások | 10 342 414 | 42 877 222 | 542 290 | 773 963 | | 1 316 253 |
| 2. | Fehalmozási bevételek | | | | | 5 | 5 | Felújítások | 79 055 476 | | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 3. | Felhalmozási célú átvett pénzeszözök | | | | | | | Egyéb felhalmozási kiadások | 22 695 548 | 17 146 801 | 116 387 168 | 194 946 | | 116 582 114 |
| 4. | | | | | | | | *ebből - Felhalmozási általános tartalék* | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | *- Felhalmozási* | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | **Költségvetési bevételek összesen: (1.+...+3.)** | **129 744 406** | **0** | **0** | | **5** | **5** | **Költségvetési kiadások összesen: (1.+...+4.)** | **112 093 438** | **60 024 023** | **116 929 458** | **968 909** | **19 999 999** | **137 898 366** |
| 8. | Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | | | | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | | | | | | |
| 9. | *Maradvány igénybevétele* | | | | | | | Hitelek, kölcsönök törlesztése | | | | | | |
| 9.1. | *Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele* | | | | | | | | | | | | | |
| 9.2. | *Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele* | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | **Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (8.+9.)** | | | | | | | **Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (8.+9.** | | | | | | |
| 11. | **BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+10.)** | **129 744 406** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+10.)** | **112 093 438** | **60 024 023** | **116 929 458** | **968 909** | **19 999 999** | **137 898 366** |
| 12. | **Költségvetési hiány:** | - | - | - | - | - | - | **Költségvetési többlet:** | **17 650 968** | - | - | - | | - |
| 13. | **Tárgyévi hiány:** | - | **60 024 023** | **116 929 458** | **968 909** | **19 999 994** | **137 898 361** | **Tárgyévi többlet:** | **17 650 968** | - | - | - | | - |

**Kétpó Község Önkormányzatának**
**2025. évi állami támogatások jogcímei és összegei**

*adatok Ft-ban*

| Sorszám | Jogcím száma | Jogcím megnevezése | 2025. évi állami támogatás | | | | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Mennyiségi egység | Fajlagos összeg | Mutató | Összeg | | | |
| 1. | 1.1.1.1. Info 1 | 1.1.1.1. Info 1<br>Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján | elismert hivatali létszám | | | | | | |
| 2. | 1.1.1.1. Info 2 | 1.1.1.1. Info 2<br>1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás | forint | 0 | | | | | |
| 3. | 1.1.1.1. Info 3 | 1.1.1.1. Info 3<br>1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege | forint | 0 | | | | | |
| 4. | 1.1.1.1. | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) | forint | | | | | | |
| 5. | 1.1.1.2. Info | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt | hektár | 26 000 | | 2 025 400 | 0 | | 2 025 400 |
| 6. | 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | forint | 26 000 | | 2 025 400 | 0 | | 2 025 400 |
| 7. | 1.1.1.3.1 | Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása | forint | 0 | | 2 613 000 | 0 | | 2 613 000 |
| 8. | 1.1.1.3. 2 | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | forint | 0 | | 530 000 | 0 | | 530 000 |
| 9. | 1.1.1.4. Info | Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt | forint | 0 | | 1 050 430 | 0 | | 1 050 430 |
| 10. | 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | forint | 0 | | 1 050 430 | 0 | | 1 050 430 |
| 11. | 1.1.1.5. Info | Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt | forint | | | 1 886 990 | 0 | | 1 886 990 |
| 12. | 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | forint | | | 1 886 990 | 0 | | 1 886 990 |
| 13. | 1.1.1.6. Info | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt | lakos | | | 4 800 000 | 0 | | 4 800 000 |
| 14. | 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | forint | | | 4 800 000 | 0 | | 4 800 000 |
| 15. | 1.1.1.7. Info | 1.1.1.7. Info<br>Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt | külterületi lakos | | | 226 950 | 0 | | 226 950 |
| 16. | 1.1.1.7. | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | forint | 2 550 | | 226 950 | 0 | | 226 950 |
| 17. | 1.1.2. | Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása | köbméter | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 18. | 1.1.3. | Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása | ki- és belépési adatok | 2 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 19. | 1.1.4. | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás | fő | 0 | 0 | 3 915 653 | 0 | | 3 915 653 |
| 20. | 1.1.5. | Közvilágítás kiegészítő támogatása | forint | | | | | | 0 |
| **21.** | **1.1.** | **A települési önkormányzatok működésének általános támogatása** | | | | **13 132 770** | 0 | **4 382 863** | **17 515 633** |
| 1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás | | | | | | | | | |
| 22. | 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő | 172 374 | 17,0 | 2 930 358 | 0 | | 2 930 358 |
| 23. | 1.2.1.2. | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát | fő | | | | | | |
| 24. | 1.2.1.3. | Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás | fő | | | 480 000 | 0 | | 480 000 |
| 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása | | | | | | | | | |
| Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| 25. | 1.2.2.1. | Pedagógusok átlagbéralapú támogatása | fő | 10 147 000 | 2,0 | 20 294 000 | 0 | | 20 294 000 |
| Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| 26. | 1.2.2.2. | Pedagógusok átlagbéralapú támogatása | fő | 2 990 395 | | | | | |
| 1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | | | | | | | | | |
| Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| Alapfokozatú végzettségű | | | | | | | | | |
| 27. | 1.2.3.1.1.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | fő | 869 000 | 2,0 | 1 738 000 | 0 | | 1 738 000 |
| 28. | 1.2.3.1.1.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása | fő | | | | | | |
| Mesterfokozatú végzettségű | | | | | | | | | |
| 29. | 1.2.3.1.2.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel | fő | | | | | | |
| 30. | 1.2.3.1.2.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása | fő | | | | | | |
| Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| Alapfokozatú végzettségű | | | | | | | | | |
| 31. | 1.2.3.2.1.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel | fő | | | | | | |
| 32. | 1.2.3.2.1.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása | fő | | | | | | |
| Mesterfokozatú végzettségű | | | | | | | | | |
| 33. | 1.2.3.2.2.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel | fő | | | | | | |
| 34. | 1.2.3.2.2.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása | fő | | | | | | |
| Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| Alapfokozatú végzettségű | | | | | | | | | |
| 35. | 1.2.3.2.1.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel | fő | | | | | | |
| 36. | 1.2.3.2.1.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő | fő | | | | | | |
| Mesterfokozatú végzettségű | | | | | | | | | |
| 37. | 1.2.3.2.2.1. | pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | fő | | | | | | |
| 38. | 1.2.3.2.2.2. | mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő | fő | | | | | | |
| 1.2.4. Nemzetiségi pótlék | | | | | | | | | |
| Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| 39. | 1.2.4.1.1. | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa | fő | | | | | | |
| 40. | 1.2.4.1.2. | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke | fő | | | | | | |
| 41. | 1.2.4.1.3. | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék alsó határa | fő | | | | | | |
| Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| 42. | 1.2.4.2.1. | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa | fő | | | | | | |
| 43. | 1.2.4.2.2. | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke | fő | | | | | | |
| 44. | 1.2.4.2.3. | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék alsó határa | fő | | | | | | |
| Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú | | | | | | | | | |
| Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| 45. | 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | fő | 5 268 000 | 1,0 | 5 268 000 | 0 | | 5 268 000 |
| 46. | 1.2.5.1.2. | pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | fő | | | | | | |
| Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott | | | | | | | | | |
| 47. | 1.2.5.2.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú | fő | | | | | | |
| 48. | 1.2.5.2.2. | pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | fő | | | | | | |
| 49. | 1.2.6. | Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása | fő | | | | | | |
| 50. | 1.2.7. | Diabétesz ellátási pótlék | fő | | | | | | |
| **51.** | **1.2.** | **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** | **forint** | | | **30 710 358** | 0 | 1 609 335 | **32 319 693** |
| 52. | 1.3.1. | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb | forint | | | | | | |
| 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai | | | | | | | | | |
| 53. | 1.3.2.1. | Család- és gyermekjóléti szolgálat | számított létszám | | | | | | |
| 54. | 1.3.2.2.1 | Család- és gyermekjóléti központ | számított létszám | | | | | | |
| 55. | 1.3.2.3.1. | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 56. | 1.3.2.3.2. | Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |

| Sorszám | Jogcím száma | Jogcím megnevezése | 2025. évi állami támogatás | | | | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Mennyiségi egység | Fajlagos összeg | Mutató | Összeg | | | |
| 57. | 1.3.2.4.1. | Szociális segítés | fő | | | | | | |
| 58. | 1.3.2.4.2. | Személyi gondozás - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 59. | 1.3.2.4.3. | Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 60. | 1.3.2.5. | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen | működési hó | 6 343 500 | 12 | 6 343 500 | 0 | | 6 343 500 |
| 61. | 1.3.2.6.1. | Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 62. | 1.3.2.6.2. | Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 63. | 1.3.2.6.3. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményében ellátottak - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 64. | 1.3.2.6.4. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 65. | 1.3.2.7.1.1 | Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 66. | 1.3.2.7.2.1 | Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 67. | 1.3.2.7.3.1 | Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 68. | 1.3.2.7.4.1 | Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 69. | 1.3.2.8.1. | Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 70. | 1.3.2.8.2. | Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 71. | 1.3.2.8.3. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 72. | 1.3.2.8.4. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 73. | 1.3.2.9.1. | Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 74. | 1.3.2.9.2. | Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 75. | 1.3.2.9.3. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 76. | 1.3.2.9.4. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 77. | 1.3.2.10.1. | Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 78. | 1.3.2.10.2. | Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 79. | 1.3.2.10.3. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 80. | 1.3.2.10.4. | Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 81. | 1.3.2.11.1. | Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 82. | 1.3.2.11.2. | Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 83. | 1.3.2.11.3. | Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény | engedélyes | | | | | | |
| 84. | 1.3.2.12.1. | Családi bölcsőde - önálló feladatellátás | fő | | | | | | |
| 85. | 1.3.2.12.2. | Családi bölcsőde - társulás által történő feladatellátás | fő | | | | | | |
| 86. | 1.3.2.12.3. | Gyvt. 145. § (2c) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet | fő | | | | | | |
| 87. | 1.3.2.13.1. | Hajléktalanok átmeneti szállása - önálló feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 88. | 1.3.2.13.2. | Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - önálló feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 89. | 1.3.2.13.3. | Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - önálló feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 90. | 1.3.2.13.4. | Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - önálló feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 91. | 1.3.2.13.5. | Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 92. | 1.3.2.13.6. | Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 93. | 1.3.2.13.7. | Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás által történő feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 94. | 1.3.2.13.8. | Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás | férőhely | | | | | | |
| 95. | 1.3.2.13.9. | Kizárólag lakhatási szolgáltatás | férőhely | | | | | | |
| Támogató szolgáltatás | | | | | | | | | |
| 96. | 1.3.2.14.1. | Alaptámogatás | működési hó | | | | | | |
| 97. | 1.3.2.14.2. | Teljesítménytámogatás | feladategység | | | | | | |
| Közösségi ellátások | | | | | | | | | |
| Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás | | | | | | | | | |
| 98. | 1.3.2.15.1.1. | Alaptámogatás | működési hó | | | | | | |
| 99. | 1.3.2.15.1.2. | Teljesítménytámogatás | feladategység | | | | | | |
| Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás | | | | | | | | | |
| 100. | 1.3.2.15.2.1. | Alaptámogatás | működési hó | | | | | | |
| 101. | 1.3.2.15.2.2. | Teljesítménytámogatás | feladategység | | | | | | |
| 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása | | | | | | | | | |
| Bölcsődei bértámogatás | | | | | | | | | |
| 102. | 1.3.3.1.1. | Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása | fő | | | | | | |
| 103. | 1.3.3.1.2. | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, | fő | | | | | | |
| 104. | 1.3.3.2. | Bölcsődei üzemeltetési támogatás | forint | | | | | | |
| 1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a | | | | | | | | | |
| 105. | 1.3.4.1. | Bértámogatás | fő | | | | | | |
| 106. | 1.3.4.2. | Intézményüzemeltetési támogatás | forint | | | | | | |
| **107.** | **1.3.** | **A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** | **forint** | | | **6 343 500** | **0** | | **6 343 500** |
| 108. | 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | fő | | | | | | |
| 109. | 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | forint | 0 | | | | | |
| 110. | 1.4.2. | Szünidei étkeztetés támogatása | étkezési adag | 285 | 249 | 70 965 | -16 815 | | 54 150 |
| **111.** | **1.4.** | **A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | | | | **70 965** | **-16 815** | | **54 150** |
| 112. | 1.5.1. | Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak támogatása | forint | 964 | | | | | |
| 113. | 1.5.2. | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési | forint | 2 213 | | 2 270 000 | 0 | | 2 270 000 |
| 114. | 1.5.3. | Budapest Főváros Önkormányzata múzeumi, könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása | forint | | | | | | |
| 115. | 1.5.4. | Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása | forint | 568 | | | | | |
| 116. | 1.5.5. | Megyei hatókörű városi könyvtár kistelepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása | forint | | | | | | |
| **117.** | **1.5.** | **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | **forint** | | | **2 270 000** | **0** | **387 363** | **2 270 000** |
| | | **Mindösszesen** | | | | **52 527 593** | **-16 815** | **6 379 561** | **58 890 339** |

*6. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

**Kétpó Község Önkormányzata**
**2025. évi és további évekre áthúzódó Beruházási és felújítási kiadások feladatonként**

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Megnevezés | Kezdés | Befejezés | Teljes bekerülési költség összesen | Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből | | | Felhalmozási kiadások forrásai | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | éve | | | | | | 2025.év | | | | 2026. év és azt követő évek | |
| | | | | | | | | Felhalmozási forrás | | | | | |
| | | | | | Előző években felhasznált összeg | 2025. év | 2026. év és azt követő évek javaslata | Összesen | Ebből 2025. évi kiadáshoz szükséges támogatás | 2025. évben utalt támogatás | Önkormányzati saját bevétel | Felhalmozási forrás | Önkormányzati saját bevétel |
| 1. | Tárgyi eszköz beszerzés | 2025 | 2025 | 375 550 | | 375 550 | | | | | 375 550 | | |
| 2. | Panasonic vezetékes telefon - óvoda | 2025 | 2025 | 7 990 | | 7 990 | | | | | 7 990 | | |
| 3. | Mókuskerék játék - óvoda | 2025 | 2025 | 158 750 | | 158 750 | | | | | 158 750 | | |
| 4. | Gyümölcsfa, szilvafa 140 db, almafa 80 db | 2025 | 2025 | 374 000 | | 374 000 | | | | | 374 000 | | |
| 5. | Szivattyú (JSWm2AX) | 2025 | 2025 | 79 900 | | 79 900 | | | | | 79 900 | | |
| 6. | Kristályfólia 16m * 40m | 2025 | 2025 | 163 373 | | 163 373 | | | | | 163 373 | | |
| 7. | Hátipermetező 16l | 2025 | 2025 | 16 990 | | 16 990 | | | | | 16 990 | | |
| 8. | Kamera rendszer bővítés | 2025 | 2025 | 139 700 | | 139 700 | | | | | 139 700 | | |
| **9.** | **Beruházási kiadások összesen** | | | **1 316 253** | | **1 316 253** | | | | | **1 316 253** | | |
| 10. | Versenyképes Járásokból megvalósuló projekt | 2025 | 2026 | 19 999 999 | | 6 000 000 | 13 999 999 | | | | | | |
| 11. | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | | | | | | | | | | | | | |
| 13. | | | | | | | | | | | | | |
| **14.** | **Felújítási kiadások összesen** | | | **19 999 999** | | **6 000 000** | **13 999 999** | | | | | | |
| **15.** | **Mindösszesen** | | | **21 316 252** | | **7 316 253** | **13 999 999** | | | | **1 316 253** | | |

*7. melléklet a 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

**Kétpó Község Önkormányzata**
**által 2025. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások**

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | A támogatás címzettje | Támogatás összege | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Köztisztviselői ktg.térítés | 600 000 | 0 | 0 | 600 000 |
| 2. | Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal | 41 059 034 | 0 | 0 | 41 059 034 |
| 3. | BKTT SZSZK | 7 323 111 | 0 | 0 | 7 323 111 |
| 4. | | | | | |
| 5. | | | | | |
| 6. | | | | | |
| 7. | | | | | |
| 8. | | | | | |
| 9. | | | | | |
| 10. | | | | | |
| 12. | | | | | |
| 13. | | | | | |
| 14. | | | | | |
| 15. | | | | | |
| 16. | | | | | |
| **17.** | **Egyéb működési célú támogatások** | **48 982 145** | **0** | **0** | **48 982 145** |
| 18. | | | | | |
| **19.** | **Egyéb felhalmozási célú kiadások (Lakástámogatás)** | **-** | | | |
| | **Támogatások összesen** | **48 982 145** | **0** | **0** | **48 982 145** |

*8. melléklet a 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

**Kétpó Község Önkormányzata**
**által 2025. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai**

*adatok Ft-ban*

| Sorszám | Ellátás jogcíme | Eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Települési támogatás | 1 000 000 | 0 | 0 | 1 000 000 |
| 2. | Gyógyszertámogatás | 20 000 | 0 | 0 | 20 000 |
| 3. | Temetési segély | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 |
| 4. | Köztemetés | 300 000 | 0 | 0 | 300 000 |
| 5. | Rendkívüli települési támogatás | 280 000 | 0 | 0 | 280 000 |
| 6. | | | | | |
| 7. | | | | | |
| | **Összesen:** | **1 700 000** | **0** | **0** | **1 700 000** |

*9. melléklet az 5/2025. (XI. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzata
# 2024. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele

*adatok Ft-ban*

| Megnevezés | Állami hozzájárulás | | | | Saját bevétel | | Önkormányzati támogatás | | Finanszírozási bevételek | | Bevétel összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kötött felhasználású támogatás | Megoszlás % | Működtetés általános támogatása | Megoszlás % | Saját bevétel | Megoszlás % | Támogatás | Megoszlás % | Maradvány , hitel | Megoszlás % | |
| Kétpó Község Önkormányzata | 269 496 074 | 67,04 | | 0,00 | 81 114 049 | 20,18 | 0 | 0,00 | 51 366 542 | 12,78 | 401 976 665 |
| Arany János Általános Művelődési Központ | 32 980 358 | 60,90 | 0 | 0,00 | 300 000 | 0,55 | 20 773 582 | 38,36 | 105 028 | 0,19 | 54 158 968 |
| **Intézményi működési bevételek mindösszesen** | **32 980 358** | **60,90** | **0** | **0,00** | **300 000** | **1** | **20 773 582** | **38,36** | **105 028** | **0,19** | **54 158 968** |
| **Kétpó Község Önkormányzatának működési bevételei** | **269 496 074** | **67,04** | **0** | **0,00** | **81 114 049** | **20** | **0** | **0,00** | **51 366 542** | **12,78** | **401 976 665** |
| **Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindöszesen intézményi támogatás halmozásának kiszűrésével** | **302 476 432** | **66,31** | **0** | **0,00** | **81 414 049** | **17,85** | **20 773 582** | **4,55** | **51 471 570** | **11,28** | **456 135 633** |

*10. melléklet a ...../2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzatának
# Európai Uniós támogatással megvalósuló projektjei

**Projekt megnevezése:** **Egészségügyi alap és járó beteg és szociális ellátás infrastruktúrájának fejlesztése a Mezotúri Járásban**

**Projekt azonosító:** 4034179691

**Projekt bruttó összköltsége:** 19 000 000 Ft

**Konzorciumi partner:** Mezőtúr Város Önkormányzata

**Támogatás intenzitása:**

**Kezdés éve:** 2026.01.01

**Befejezés éve:** 2027.12.31

*adatok Ft-ban*

| Megnevezés | Előző években felhasznált összeg | 2025. év | 2026. év | 2027. év | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bevételek (források) összesen:** | | **19 000 000** | | | **19 000 000** |
| ebből: | | | | | |
| Támogatás | | 19 000 000 | | | 19 000 000 |
| Támogatási előleg | | | | | |
| Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom) | | | | | |
| Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom) | | | | | |
| Pénzmaradvány | | | | | |
| Egyéb forrás | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kiadások összesen:** | | **6 000 000** | **13 000 000** | | **19 000 000** |
| ebből: | | | | | |
| Személyi juttatás | | | | | |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | | |
| Dologi kiadás | | | | | |
| Beruházási kiadások | | | | | |
| Felújítási kiadások | | 6 000 000 | 13 000 000 | | 19 000 000 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | |
| ***Támogatott műszaki tartalom összesen:*** | | ***6 000 000*** | ***13 000 000*** | | ***19 000 000*** |
| ***Nem támogatott műszaki tartalom összesen:*** | | | | | |

**Projekt megnevezése:** **Közvilágítás fejlesztése a Mezotúri Járásban**

**Projekt azonosító:** 4034179095

**Projekt bruttó összköltsége:** 999 999 Ft

**Konzorciumi partner:** Mezőtúr Város Önkormányzata

**Támogatás intenzitása:** 100,00%

**Kezdés éve:** 2026.01.01

**Befejezés éve:** 2027.12.31

*10. melléklet a ...../2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

*adatok Ft-ban*

| Megnevezés | Előző években felhasznált összeg | 2025. év | 2026. év | 2027. év | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bevételek (források) összesen:** | | **999 999** | | | **999 999** |
| ebből: | | | | | |
| Támogatás | | 999 999 | | | 999 999 |
| Támogatási előleg | | | | | |
| Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom) | | | | | |
| Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom) | | | | | |
| Pénzmaradvány | | | | | |
| Egyéb forrás | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kiadások összesen:** | | | **999 999** | | **999 999** |
| ebből: | | | | | |
| Személyi juttatás | | | | | |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | | | | | |
| Dologi kiadás | | | | | |
| Beruházási kiadások | | | | | |
| Felújítási kiadások | | | 999 999 | | 999 999 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | |
| ***Támogatott műszaki tartalom összesen:*** | | | ***999 999*** | | ***999 999*** |
| ***Nem támogatott műszaki tartalom összesen:*** | | | | | |

# Kétpó Község Önkormányzatának
# 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

## BEVÉTELEK

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 13 132 770 | | 4 382 863 | 17 515 633 |
| 2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 30 710 358 | | 1 609 335 | 32 319 693 |
| 3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | B113 | 6 414 465 | 39 776 | | 6 454 241 |
| 4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | | 387 363 | 2 657 363 |
| 5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 174 615 161 | | | 174 615 161 |
| 6. | Elszámolásból származó bevételek | B116 | | 36 720 | | 36 720 |
| **7.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+1.6.)** | **B11** | **227 142 754** | **76 496** | **6 379 561** | **233 598 811** |
| 8. | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| 9. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | B16 | 29 911 116 | 10 660 928 | 8 010 166 | 40 572 044 |
| 10. | *9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől* | B16 | | | | |
| 11. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból* | B16 | | 6 350 938 | | 6 350 938 |
| 12. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-tól* | B16 | | | | |
| 13. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-tól* | B16 | *990 616* | | 732 822 | 1 723 438 |
| 14. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól* | B16 | *18 684 500* | | | 18 684 500 |
| 15. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól* | B16 | *10 236 000* | 4 309 990 | 7 277 344 | 21 823 334 |
| 16. | *Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől* | B16 | | | | |
| **17.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+…+9.)** | **B1** | **257 053 870** | **10 737 424** | **14 389 727** | **282 181 021** |
| 18. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | |
| 19. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | B25 | | | | |
| 20. | *19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől* | B25 | | | | |
| 21. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból* | B25 | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 22. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-tól* | B25 | | | | |
| 23. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-tól* | B25 | | | | |
| 24. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól* | B25 | | | | |
| 25. | *Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől* | B25 | | | | |
| **26.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)** | **B2** | | | **19 999 999** | **19 999 999** |
| 27. | Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja) | B311 | | | | |
| 28. | Vagyoni tipusú adó: | B34 | 6 300 000 | 0 | | 6 300 000 |
| 29. | *Építményadó* | *B34* | 5 100 000 | 0 | | 5 100 000 |
| 30. | *Telekadó* | *B34* | | | | |
| 31. | *Magánszemélyek kommunális adója* | *B34* | 1 200 000 | 0 | | 1 200 000 |
| 32. | Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 70 000 000 | 0 | | 70 000 000 |
| 33. | *Állandó jelleggel végzett iparűzési adó* | *B351* | 70 000 000 | 0 | | 70 000 000 |
| 34. | *Ideiglenes jelleggel végzett iparűzési adó* | *B351* | | | | |
| 35. | Gépjárműadók | B354 | | | | |
| 36. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 330 000 | 0 | | 330 000 |
| 37. | *Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó* | *B355* | 330 000 | 0 | | 330 000 |
| 38. | *Talajterhelési díj* | *B355* | | | | |
| 39. | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | |

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| **40.** | **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **76 630 000** | **0** | | **76 630 000** |
| 41. | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | 4 950 000 | | | 4 950 000 |
| 42. | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 2 000 000 | | 36 239 | 2 036 239 |
| 43. | Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 500 000 | | | 500 000 |
| 44. | Tulajdonosi bevételek | B404 | 10 340 340 | | | 10 340 340 |
| 45. | Ellátási díjak | B405 | | | | |
| 46. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 2 520 000 | | | 2 520 000 |
| 47. | Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| 48. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | B408 | | | | |
| 49. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| 50. | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | | | | |
| 51. | Egyéb működési bevételek | B411 | 1 500 000 | 1 601 450 | 1 423 271 | 3 101 450 |
| **52.** | **Működési bevételek (41.+...+ 51.)** | **B4** | **21 810 340** | **1 601 450** | **1 459 510** | **24 871 300** |
| 53. | Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | |
| 54. | Ingatlanok értékesítése | B52 | | | 5 | 5 |
| 55. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | |
| 56. | Részesedések értékesítése | B54 | | | | |
| 57. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | |
| **58.** | **Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)** | **B5** | | 0 | 5 | **5** |
| 59. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | B64 | | | | |
| 60. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | B65 | | | | |
| **61.** | **Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)** | **B6** | | | | |
| 62. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | B74 | | | | |
| 63. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | B75 | | | | |
| 64. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)** | **B7** | | | | |
| **65.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)** | **B1-B7** | **355 494 210** | **12 338 874** | **35 849 241** | **403 682 325** |
| 66. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| 67. | Maradvány igénybevétele | B813 | 32 000 000 | 2 659 039 | | 34 659 039 |
| 68. | *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* | B8131 | 32 000 000 | 2 659 039 | | 34 659 039 |
| 69. | *Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele* | B8132 | | | | |
| 70. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | 16 707 503 | 295 412 | 17 002 915 |
| **71.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)** | **B8** | **32 000 000** | **19 366 542** | **295 412** | **51 661 954** |
| **72.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)** | **B1-B8** | **387 494 210** | **31 705 416** | **36 144 653** | **455 344 279** |

## KIADÁSOK

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | | F |
| 1. | Személyi juttatások | K1 | 58 189 070 | 4 009 293 | 7 112 421 | 69 310 784 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 6 842 758 | 300 697 | 552 286 | 7 695 741 |
| 3. | Dologi kiadások | K3 | 78 313 436 | -4 528 267 | 4 382 863 | 78 168 032 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 1 700 000 | | | 1 700 000 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 71 243 381 | 13 791 520 | 2 192 337 | 85 034 901 |
| 6. | - az 5-ből: *Elvonások és befizetések* | *K502* | *21 261 236* | 13 712 821 | | 34 974 057 |
| 7. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre* | *K504* | | | | |
| 8. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre* | *K505* | | | | |
| 9. | *Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre* | *K506* | *48 382 145* | | | 48 382 145 |
| 10. | *Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre* | *K508* | | | | |
| 11. | *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre* | *K512* | *600 000* | 78 699 | | 678 699 |
| 12. | *Tartalékok* | *K513* | *1 000 000* | | 2 192 337 | 3 192 337 |
| 13. | *- a 12.-ból: - Általános tartalék* | *K513* | | | | |
| 14. | *- Céltartalék* | *K513* | | | | |
| **15.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.+....+5.)** | **K1-K5** | **216 288 645** | **13 573 243** | **14 239 907** | **244 101 795** |

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Rovatszám | 2025. évi eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G |
| 16. | Beruházások | K6 | | 773 963 | | 773 963 |
| 17. | Felújítások | K7 | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 18. | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 116 387 168 | 194 946 | | 116 582 114 |
| 19. | 18. ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | K82 | | | | |
| 20. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | K83 | | | | |
| 21. | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | K84 | | 194 946 | | 194 946 |
| 22. | Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | K86 | 116 387 168 | | | 116 387 168 |
| 23. | Lakástámogatás | K87 | | | | |
| 24. | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K89 | | | | |
| **25.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)** | **K6-K8** | **116 387 168** | **968 909** | **19 999 999** | **137 356 076** |
| **26.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)** | **K1-K8** | **332 675 813** | **14 542 152** | **34 239 906** | **381 457 871** |
| 27. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| 28. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | |
| 29. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 1 450 783 | 17 163 264 | 295 412 | 18 614 047 |
| 30. | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | 53 367 614 | | 1 609 335 | 53 367 614 |
| 31. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | K916 | | | | |
| **32.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)** | **K9** | **54 818 397** | **17 163 264** | **1 904 747** | **73 886 408** |
| **33.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)** | **K1-K9** | **387 494 210** | **31 705 416** | **36 144 653** | **455 344 279** |

*11. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzatának
# 2025. évi bevételei feladatonként

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Feladat megnevezés | | Kormányzati funkció | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | Közhatalmi bevételek | Működési bevételek | Felhalmozási bevételek | Működési célú átvett pénzeszközök | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | Maradvány igénybevétele | Államháztartáson belüli megelőlegezések | Bevételek összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Önkormányzat jogalkotói tevékenység | 2025. évi eredeti előirányzat | 011130 | 227 142 754 | | | 21 810 340 | | | | | | **248 953 094** |
| | | I. számú módosítás | | | | | 1 601 450 | | | | | | **1 601 450** |
| | | II. számú módosítás | | | | | 1 459 510 | 5 | | | | | **1 459 515** |
| | | Módosított előirányzat | | | | | 23 411 790 | | | | | | **252 014 059** |
| 2. | Adó-, vám- és jövedéki igazgatás | 2025. évi eredeti előirányzat | 011220 | | | 76 630 000 | | | | | | | **76 630 000** |
| 3. | Köztemető fenntartása | 2025. évi eredeti előirányzat | 013320 | | | | | | | | | | |
| 4. | Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás | 2025. évi eredeti előirányzat | 013350 | | | | | | | | | | |
| 5. | Önkormányzatok elszámolásai a központi | 2025. évi eredeti előirányzat | 018010 | | | | | | | | | | |
| 6. | Támogatási célú finanszirozási műveletek | 2025. évi eredeti előirányzat | 018030 | 29 911 116 | | | | | | | 32 000 000 | | **61 911 116** |
| | | I. számú módosítás | | 10 737 424 | | | | | | | 2 659 039 | 16 707 503 | **30 103 966** |
| | | II. számú módosítás | | 14 389 727 | 19 999 999 | | | | | | | 295 412 | **34 685 138** |
| | | Módosított előirányzat | | 40 648 540 | 19 999 999 | | | | | | 34 659 039 | 16 707 503 | **126 700 220** |
| 7. | Közfoglalkoztatás | 2025. évi eredeti előirányzat | 041233 | | | | | | | | | | |
| 8. | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 2025. évi eredeti előirányzat | 062020 | | | | | | | | | | |
| 9. | Közvilágítás | 2025. évi eredeti előirányzat | 064010 | | | | | | | | | | |
| 10. | Város- és községgazdálkodás | 2025. évi eredeti előirányzat | 066020 | | | | | | | | | | |
| 11. | Háziorvosi alapellátás | 2025. évi eredeti előirányzat | 072111 | | | | | | | | | | |
| 12. | Könyvtári állomány gyarapítása | 2025. évi eredeti előirányzat | 082042 | | | | | | | | | | |
| 13. | Iskolai intézményi étkeztetés | 2025. évi eredeti előirányzat | 096020 | | | | | | | | | | |
| 14. | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | 2025. évi eredeti előirányzat | 107055 | | | | | | | | | | |
| 15. | Egyéb szociális ellátások | 2025. évi eredeti előirányzat | 107060 | | | | | | | | | | |
| 16. | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei | 2025. évi eredeti előirányzat | 900020 | | | | | | | | | | |
| **17.** | **Összesen** | **2025. évi eredeti előirányzat** | | **257 053 870** | | **76 630 000** | **21 810 340** | | | | **32 000 000** | | **387 494 210** |
| | **I. számú módosítás** | | | 10 737 424 | | | 1 601 450 | | | | 2 659 039 | 16 707 503 | **31 705 416** |
| | **II. számú módosítás** | | | 14 389 727 | 19 999 999 | | 1 459 510 | 5 | | | | 295 412 | **36 144 653** |
| | **Módosított előirányzat** | | | **282 181 021** | **19 999 999** | **76 630 000** | **24 871 300** | **5** | | | **34 659 039** | **17 002 915** | **455 344 279** |

*12. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzatának
# 2025. évi kiadásai feladatonként

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Feladat megnevezés | | Kormányzati funkció | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Ellátottak pénzbeli juttatásai | Egyéb működési kiadások | Beruházások | Felújítások | Egyéb felhalmozási kiadások | Finanszírozási kiadások | Kiadások összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Önkormányzat jogalkotói tevékenység | 2025. évi eredeti előirányzat | 011130 | 35 017 514 | 4 467 449 | 75 931 000 | 1 700 000 | 71 243 381 | | | | 53 367 614 | **241 726 958** |
| | | I. számú módosítás | | | | | | | | | | 17 163 264 | **17 163 264** |
| | | II. számú módosítás | | | | | | | | | | 1 904 747 | **1 904 747** |
| 2. | Adó-, vám- és jövedéki igazgatás | 2025. évi eredeti előirányzat | 011220 | | | | | | | | | | |
| 3. | Köztemető fenntartása | 2025. évi eredeti előirányzat | 013320 | | | | | | | | | | |
| 4. | Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás | 2025. évi eredeti előirányzat | 013350 | | | | | | | | | | |
| 5. | Központi költségvetési befizetések | 2025. évi eredeti előirányzat | 018020 | | | | | | | | | | |
| 6. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | 2025. évi eredeti előirányzat | 018030 | | | 879 086 | | | | | 116 387 168 | 1 450 783 | **118 717 037** |
| 7. | Közfoglalkoztatás | 2025. évi eredeti előirányzat | 041233 | 10 872 600 | 815 445 | | | | | | | | **11 688 045** |
| | | I. számú módosítás | | 4 009 293 | 300 697 | | | | | | | | **4 309 990** |
| | | II. számú módosítás | | 7 112 421 | 552 286 | | | | | | | | **7 664 707** |
| 8. | Településfejlesztési projektek és támogatásuk | 2025. évi eredeti előirányzat | 062020 | | | | | | | | | | |
| 9. | Közvilágítás | 2025. évi eredeti előirányzat | 064010 | | | | | | | | | | |
| 10. | Város- és községgazdálkodás | 2025. évi eredeti előirányzat | 066020 | | | | | | | | | | |
| | | I. számú módosítás | | | | -4 528 267 | | 13 791 520 | 773 963 | | 194 946 | | **10 232 162** |
| | | II. számú módosítás | | | | 4 382 863 | | 2 192 337 | | 19 999 999 | | | **26 575 199** |
| 11. | Háziorvosi alapellátás | 2025. évi eredeti előirányzat | 072111 | 6 960 000 | 904 800 | 387 350 | | | | | | | **8 252 150** |
| 12. | Könyvtári állomány gyarapítása | 2025. évi eredeti előirányzat | 082042 | | | | | | | | | | |
| 13. | Iskolai intézményi étkeztetés | 2025. évi eredeti előirányzat | 096020 | | | | | | | | | | |
| 14. | Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások | 2025. évi eredeti előirányzat | 104051 | | | | | | | | | | |
| 15. | Falugondnoki, tanyagondnoki | 2025. évi eredeti előirányzat | 107055 | 5 338 956 | 655 064 | 1 116 000 | | | | | | | **7 110 020** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 16. | Egyéb szociális ellátások | 2025. évi eredeti előirányzat | 107060 | | | | | | | | | | |
| **17.** | **Összesen** | **2025. évi eredeti előirányzat** | | **58 189 070** | **6 842 758** | **78 313 436** | **1 700 000** | **87 227 238** | | | **116 387 168** | **54 818 397** | **387 494 210** |
| | | I. számú módosítás | | 4 009 293 | 300 697 | -4 528 267 | | 13 791 520 | 773 963 | | 194 946 | 17 163 264 | 31 705 416 |
| | | II. számú módosítás | | 7 112 421 | 552 286 | 4 382 863 | | 2 192 337 | | 19 999 999 | | 1 904 747 | 36 144 653 |
| | | **Módosított előirányzat** | | **69 310 784** | **7 695 741** | **78 168 032** | **1 700 000** | **103 211 095** | **773 963** | **19 999 999** | **116 582 114** | **73 886 408** | **455 344 279** |

*12. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

*13. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Arany János Általános Művelődési Központ
# 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

*adatok Ft-ban*

| Sor-szám | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | Rovat szám | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | 2025. évi előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| | **Bevételek** | | | | | | | |
| 1. | Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kv. szertől | B1601 | | | | | | |
| 2. | Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől | B1602 | | | | | | |
| 3. | Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól | B1606 | | | | | | |
| 4. | Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől | B1607 | | | | | | |
| **5.** | **Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről (1.+...+4.)** | **B16** | | | | | | |
| 6. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kv. szertől | B2501 | | | | | | |
| 7. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől | B2502 | | | | | | |
| 8. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól | B2506 | | | | | | |
| 9. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől | B2507 | | | | | | |
| **10.** | **Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről** | **B25** | | | | | | |
| 11. | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | | | |
| 12. | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | | | | | | |
| 13. | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | | | | | | |
| 14. | *ebből: Áht-n. belülre továbbszámlázott szolg. bevétele* | *B4031* | | | | | | |
| 15. | *ebből: Áht-n kívülre továbbszámlázott szolg bevétele* | *B4032* | | | | | | |
| 16. | Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | | | |
| 17. | Ellátási díjak | B405 | | | | | | |
| 18. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | | | | |
| 19. | Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | | | |
| 20. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | B408 | | | | | | |
| 21. | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | B409 | | | | | | |
| 22. | Biztosítók által fizetett kártérítés | B410 | | | | | | |
| 23. | Egyéb működési bevételek | B411 | **200 000** | | 200 000 | 386 326 | | 586 326 |
| **24.** | **Működési bevételek (11.+12.+13.+16.+....+23.)** | **B4** | **200 000** | | **200 000** | **386 326** | | **586 326** |
| **25.** | **Felhalmozási bevételek** | **B5** | | | | | | |
| **26.** | **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | | | | **100 000** | | **100 000** |
| **27.** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | | | | | | |
| **28.** | **Költségvetési bevételek összesen (5.+10.+24.+...27.)** | **B1-B7** | **200 000** | | **200 000** | **486 326** | | **686 326** |
| 29. | Maradvány igénybevétele (30.+31.) | B813 | 118 267 | | 118 267 | -13 239 | | 105 028 |
| 30. | *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* | *B8131* | | | | | | |
| 31. | *Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele* | *B8132* | | | | | | |
| 32. | Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) | B816 | 53 685 881 | | 53 367 614 | | | 53 367 614 |
| 33. | *melyből Normatíva, állami támogatások* | *B816* | 32 980 358 | | 32 980 358 | | 1 609 335 | 34 589 693 |
| 34. | *Önkormányzati kiegészítés* | *B816* | 20 705 523 | | 20 387 256 | | | 20 387 256 |
| 35. | **Belföldi finanszírozás bevételei (29.+32.)** | **B81** | **53 804 148** | | **53 485 881** | **-13 239** | | **53 472 642** |
| **36.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=35.)** | **B8** | **53 804 148** | | **53 485 881** | **-13 239** | **1 609 335** | **55 081 977** |
| **37.** | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (28.+36.)** | **B1-B8** | **54 004 148** | | **53 685 881** | **473 087** | **1 609 335** | **55 768 303** |

**KIADÁSOK**

| Sor-szám | Megnevezés | Rovat szám | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | 2025. évi terv | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F | G | H | I |
| 1. | Személyi juttatások | K1 | 40 941 708 | | 40 941 708 | | 1 424 190 | 40 941 708 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 5 391 883 | | 5 391 883 | | 185 145 | 5 391 883 |
| 3. | Dologi kiadások | K3 | 6 810 000 | | 6 810 000 | 473 087 | | 7 283 087 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | | | |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | | | |
| **6.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)** | **K1-K5** | **53 143 591** | | **53 143 591** | **473 087** | **1 609 335** | **55 226 013** |
| 7. | Beruházások | K6 | 542 290 | | 542 290 | | | 542 290 |
| 8. | Felújítások | K7 | | | | | | |
| 9. | Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | | | | | | |
| **10.** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (7.+...+9.)** | **K6-K8** | **542 290** | | **542 290** | **0** | | **542 290** |
| **11.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+10.)** | **K1-K8** | **53 685 881** | | **53 685 881** | **473 087** | **1 609 335** | **55 768 303** |
| **12.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | | | | | | |
| **13.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=12.)** | **K9** | | | | | | |
| **14.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11.+14.)** | **K1-K9** | **53 685 881** | | **53 685 881** | **473 087** | **1 609 335** | **55 768 303** |

*14. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Arany János Általános Művelődési Központ
# 2025. évi bevételei feladatonként

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Feladat megnevezés | | Kormányzati funkció | Működési célú támogítások államháztartáson belülről | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | Közhatalmi bevételek | Működési bevételek | Felhalmozási bevételek | Működési célú átvett pénzeszközök | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | Finanszírozási bevételek | Bevételek összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Támogatási célú finanszírozási műveletek | 2025. évi eredeti előirányzat | 018030 | | | | 200 000 | | | | 53 485 881 | **53 685 881** |
| | | I. számú módosítás | | | | | 386 326 | | 100 000 | | -13 239 | **473 087** |
| | | II. számú módosított előirányzat | | | | | | | | | 1 609 335 | **0** |
| **2.** | **Összesen** | **2025. évi eredeti előirányzat** | | | | | **200 000** | | | | **53 485 881** | **53 685 881** |
| | | **Módosított előirányzat** | | | | | **586 326** | | **100 000** | | **55 081 977** | **55 768 303** |

*15. melléklet az 5/2025. (IX. .26 ) önkormányzati rendelethez*

# Arany János Általános Művelődési Központ
# 2025. évi kiadásai feladatonként

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Feladat megnevezés | | Kormányzati funkció | Személyi juttatások | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Ellátottak pénzbeli juttatásai | Egyéb működési kiadások | Beruházások | Felújítások | Egyéb felhalmozási célú kiadások | Finanszírozási kiadások | Kiadások összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme | 2025. évi eredeti előirányzat | 082043 | | | | | | | | | | |
| 2. | Könyvtári szolgáltatások | 2025. évi eredeti előirányzat | 082044 | | | | | | | | | | |
| 3. | Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése | 2025. évi eredeti előirányzat | 082091 | | | | | | | | | | |
| 4. | Óvodai nevelés, ellátás, szakmai feladat | 2025. évi eredeti előirányzat | 091110 | 40 941 708 | 5 391 883 | 6 810 000 | | | 542 290 | | | | **53 685 881** |
| | | I. számú módosítás | | | | 473 087 | | | | | | | **473 087** |
| | | II. számú módosítás | | 1 424 190 | 185 145 | | | | | | | | **1 609 335** |
| **5.** | **Összesen** | **2025. évi eredeti előirányzat** | | **40 941 708** | **5 391 883** | **6 810 000** | | | **542 290** | | | | **53 685 881** |
| | | **Módosított előirányzat** | | **42 365 898** | **5 577 028** | **7 283 087** | | | **542 290** | | | | **55 768 303** |

*16. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Képtó Község Önkormányzata
# 2025. évi Előirányzat-felhasználási terve havi bontásban

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. | Összesen: |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | ***Bevételek*** | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Működési célú tám. ÁH-n belül | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 085 | 23 515 086 | 282 181 021 |
| 3. | Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül | | | | | | | | | | | 19 999 999 | | 19 999 999 |
| 4. | Működési bevételek | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 302 | 8 507 304 | 102 087 626 |
| 5. | Felhalmozási bevételek | | | | | | | | | 5 | | | | 5 |
| 6. | Működési célú átvett pénzeszk. | | | | | | | | | 100 000 | | | | 100 000 |
| 7. | Felhalm. célú átvett pénzeszk. | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Finanszírozási bevételek | 34 764 067 | | | | 16 707 503 | | | | | 295 412 | | | 51 766 982 |
| **9.** | **Bevételek összesen:** | **66 786 454** | **32 022 387** | **32 022 387** | **32 022 387** | **48 729 890** | **32 022 387** | **32 022 387** | **32 022 387** | **32 122 392** | **32 317 799** | **52 022 386** | **32 022 390** | **456 135 633** |
| **10.** | ***Kiadások*** | | | | | | | | | | | | | |
| 11. | Személyi juttatások | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 390 | 9 306 392 | 111 676 682 |
| 12. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 064 | 1 106 065 | 13 272 769 |
| 13. | Dologi kiadások | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 926 | 7 120 929 | 7 120 928 | 7 120 928 | 85 451 119 |
| 14. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 667 | 141 663 | 1 700 000 |
| 15. | Egyéb működési célú kiadások | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 937 | 7 268 934 | 7 268 934 | 7 268 937 | 87 227 238 |
| 16. | Beruházások | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 688 | 109 685 | 109 688 | 1 316 253 |
| 17. | Felújítások | | | | | | | | | | | | 19 999 999 | 19 999 999 |
| 18. | Egyéb felhalmozási kiadások | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 176 | 9 715 178 | 116 582 114 |
| 22. | Finanszírozási kiadások | | 1 450 783 | | | | 17 163 264 | | | | | | 295 412 | 18 909 459 |
| **23.** | **Kiadások összesen:** | **34 768 848** | **36 219 631** | **34 768 848** | **34 768 848** | **34 768 848** | **51 932 112** | **34 768 848** | **34 768 848** | **34 768 848** | **34 768 848** | **34 768 844** | **55 064 262** | **456 135 633** |
| **24.** | **Egyenleg** | **32 017 606** | **-4 197 244** | **-2 746 461** | **-2 746 461** | **13 961 042** | **-19 909 725** | **-2 746 461** | **-2 746 461** | **-2 646 456** | **-2 451 049** | **17 253 542** | **-23 041 872** | |

*18. melléklet a ...../2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Képpó Község Önkormányzata
# által 2025. évben adott közvetett támogatások

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | Kedvezmény nélkül elérhető bevétel | Kedvezmények összege |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Magánszemélyek kommunális adója | 1 200 000 | - |
| 2. | Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése | - | - |
| 3. | A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | - | - |
| 4. | A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | - | - |
| 5. | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege | - | - |
| 6. | Állandó jelleggel végzett iparűzési adó | 70 000 000 | - |
| 7. | | | |
| 8. | | | |
| 9. | | | |
| 10. | | | |
| **11.** | **Összesen:** | **71 200 000** | |

*19. melléklet a ...../2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Községi Önkormányzata
# 2025. évi engedélyezett létszámkerete

*adatok Fő-ben*

| Sor-szám | Intézmény megnevezése | Közalkalmazott szakmai álláshelyek | Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony | Közalkalmazott technikai álláshelyek | Egészségügyi szakdolgozó | MT. hatálya alá tartozó álláshelyek | Választott tisztségviselő | Közcélú álláshelyek | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Kétpó Községi Önkormányzat | 1 | | | 1 | 4 | 5 | 13 | **24** |
| 2. | Arany János Általános Művelődési Központ | 1 | 4 | | | | | | **5** |
| | **Összesen** | **2** | **4** | **0** | **1** | **4** | **5** | **13** | **29** |

*17. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

**Kétpó Község Önkormányzata**
**2025. évi általános és céltartalékai**

## I. Általános tartalék

*adatok Ft-ban*

| Sorszám | Feladat/cél | Eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Pályázatok előkészítésének költsége és előfinanszírozásának biztosítása | | | | |
| 2. | Egyéb, előre nem tervezett kiadások | 1 000 000 | 0 | 2 192 337 | 3 192 337 |
| **3.** | **Összesen** | **1 000 000** | **0** | **2 192 337** | **3 192 337** |

## II. Céltartalék tartalék

| Sorszám | Feladat/cél | Eredeti előirányzat | I. számú módosítás | II. számú módosítás | Módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Előre nem tervezett fejlesztési, beruházási célú kiadások | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| 4. | | | | | |
| **5.** | **Összesen** | **0** | 0 | | 0 |
| **6.** | **Általános és céltartalék mindösszesen** | **1 000 000** | **0** | **2 192 337** | **3 192 337** |

*18. melléklet az 5/2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzata
# költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

## BEVÉTELEK

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. | 2026. | 2027. | 2028. |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F |
| 1. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 282 181 | 310 399 | 341 439 | 375 583 |
| 2. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 20 000 | 22 000 | 24 200 | 26 620 |
| 3. | Működési bevételek | 102 188 | 112 407 | 123 647 | 136 012 |
| 4. | Felhalmozási bevételek | | | | |
| 5. | Működési célú átvett pénzeszközök | | | | |
| 6. | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | |
| 7. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7) | 404 369 | 444 806 | 489 286 | 538 215 |
| 8. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 51 767 | 56 944 | 62 638 | 68 902 |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)** | **456 136** | **501 750** | **551 925** | **607 117** |

## KIADÁSOK

*adatok ezer Ft-ban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. | 2026. | 2027. | 2028. |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | C | D | E | F |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai | 299 328 | 329 261 | 362 187 | 398 406 |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.) | 137 898 | 151 688 | 166 857 | 183 542 |
| 2.1. | Beruházások | 1 316 | 1 448 | 1 592 | 1 752 |
| 2.2. | Felújítások | 20 000 | 22 000 | 24 200 | 26 620 |
| 2.3. | Egyéb felhalmozási kiadások | 116 582 | 128 240 | 141 064 | 155 171 |
| 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 437 226 | 480 949 | 529 043 | 581 948 |
| 4. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 18 910 | 20 801 | 22 881 | 25 169 |
| **5.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)** | **456 136** | **501 750** | **551 925** | **607 117** |

*22. melléklet a ...../2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzata
## által megkötött, több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig

**"Nemleges"**

*adatok Ft-ban*

| A fejlesztési célok mevalósítását szolgáló hitelszerődés tartalma | A fejlesztési hitel teljes tőkeösszege Ft-ban | A fejlesztési hitel lejártának időtartama | 2025. évi költelezettség | | 2026. évi kötelezettség | | 2027. évi kötelezettség | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Tőke | Kamat | Tőke | Kamat | Tőke | Kamat |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Összesen | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

# Kétpó Község Önkormányzata
# saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

*adatok Ft-ban*

| sor-szám | Megnevezés | 2025. |
|---|---|---|
| 1. | Helyi adók | 76 630 000 |
| 2. | Osztalékok , koncessziós díjak | |
| 3. | Díjak, pótlékok, bírságok | |
| 4. | Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 5 |
| 5. | Részvények, részesedések értékesítése | |
| 6. | Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek | |
| 7. | Kezességvállalással kapcs. megtérülés | |
| **8.** | **Saját bevétel (1-7)** | **76 630 005** |
| **9.** | **Saját bevételek (8) 50 %-a** | **38 315 003** |
| **10.** | **Előző években keletk. tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11-17)** | |
| 11. | Felvett,átvállalt hitel és annak tőketartozása | |
| 12. | Felvett,átvállalt kölcsön tőketertozása | |
| 13. | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | |
| 14. | Adott váltó | |
| 15. | Pénzügyi lizing | |
| 16. | Halasztott fizetés | |
| 17. | Kezességvállalásból eredő fiz.kötelezettség | |
| **18.** | **Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fiz. Kötelezettség (19-25)** | |
| 19. | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketarozása | |
| 20. | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | |
| 21. | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | |
| 22. | Adott váltó | |
| 23. | Pénzügyi lizing | |
| 24. | Halasztott fizetés | |
| 25. | Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | |
| 26. | Fizetési kötelezettség összesen (10+18) | |
| 27. | **Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9 - 26)** | **38 315 003** |

*24. melléklet a ...../2025. (IX. 26. ) önkormányzati rendelethez*

# Kétpó Község Önkormányzata
# 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
**"Nemleges"**

*adatok eFt-ban*

| Sor-szám | Fejlesztési cél leírása | A 2025. évi fejlesztések várható kiadása | A 2025. évi fejlesztésekhezhez kapcsolódó önerő | Fejlesztéshez kapcsolódó hitel igénybe vétel az előző évi kiadások alapján |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | - | - | |
| 2. | | - | - | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| 9. | | | | |
| 10. | | | | |
| **11.** | **Felhalmozási kiadások összesen** | **-** | **-** | **-** |
| 12. | | | | |
| **13.** | **Felhalmozási célú pénzeszköz átadás** | **-** | **-** | **-** |
| 14. | | | | |
| 15. | | | | |
| 16. | | | | |
| 17. | | | | |
| 18. | | | | |
| **19.** | **Fejlesztési célú céltartalék** | **-** | **-** | **-** |
| **20.** | **ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE** | **-** | **-** | **-** |