Kaszaper Község Önkormányzata
5948 Kaszaper, Szent Gellért tér 1.
Telefon: 68-423-000;
E-mail. kaszaper@kaszaper.hu

2. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 7-i nyílt ülésére

Tárgy: Kaszaper Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének módosítása

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 harmadik alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat és intézményeinél realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

A bevételi és kiadási főösszeg intézményfinanszírozás nélküli összege 827 638 363 Ft-ban került meghatározásra és ezen összegek figyelembevétele mellett kerültek a szükséges mellékletek módosításra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy vitassa meg az előterjesztést és alkossa meg rendeletét.

Kaszaper, 2026. április 22.

Kocsis Istvánné
a Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal
Medgyesbodzási Kirendeltségének vezetője

Előterjesztést készítette:	Szabó-Almádi Edit pénzügyi ügyintéző
Látta:	
Tárgyalta:	Településfejlesztési, Pénzügyi, Vagyonnyilatkozat-kezelő Bizottság
Döntéshozatal:	minősített többség
Melléklet:	rendelet tervezet, mellékletek

Kaszaper Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (IV. 22.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] E rendelet célja, hogy Kaszaper Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025 (II.12.) önkormányzati rendeletet módosítása,

[2] Kaszaper Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[3] és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet

a) 2. § (1) bekezdésében a „költségvetésének főösszegét 819 271 324 Ft,-ban" szövegrész helyébe a „költségvetésének főösszegét 827 638 363 Ft,-ban" szöveg,

b) 2. § (2) bekezdésében a „bevételi főösszegét 819 271 324" szövegrész helyébe a „bevételi főösszegét 827 638 363" szöveg és az „amelyből 789 706 636 Ft a működési és 29 564 688 Ft a finanszírozási bevétel" szövegrész helyébe az „amelyből 542 965 385 Ft a működési és 255 108 290 Ft felhalmozási és 29 564 688 Ft a finanszírozási bevétel" szöveg lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. május 8-án lép hatályba.

Végső előterjesztői indokolás

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 harmadik alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat és intézményeinél realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

A bevételi és kiadási főösszeg összege 827 638 363 Ft-ban került meghatározásra és ezen összegek figyelembevétele mellett kerültek a szükséges mellékletek módosításra.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kaszaper Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotásához

1. **Várható társadalmi hatások**
   Társadalmi hatás nem várható.

2. **Várható gazdasági, költségvetési hatások**
   A rendelet módosítja a 2025. évi költségvetést, így gazdasági és költségvetési hatása jelentős.

3. **Várható környezeti és egészségi következmények**
   A rendeletben foglaltaknak környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

4. **Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők**
   A rendeletben foglaltak az önkormányzat részére további adminisztratív terhet nem keletkeztetnek. A pénzügyi csoportnak a rendeletben foglaltakat napi munkája során figyelemmel kell kísérnie.

5. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**
   A törvényi előírások betartása okán a rendelet megalkotása kötelező. Amennyiben a rendelet nem kerül megalkotásra törvényességi észrevételi eljárást vonhat maga után.

6. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**
   A tervezetben foglaltak végrehajtásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek biztosítottak.

1. melléklet a 3/2025. (II.12.) önkormányzatai rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2	**KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA (ÖSSZESÍTETT)**							
3	**2025. évi KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE**							
4								(Ft-ban)
5	**BEVÉTELEK**				**KIADÁSOK**			
6	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
7	**MŰKÖDTETÉS**							
8	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	326 473 035	358 771 653	K1	Személyi juttatások	248 324 582	273 662 171
9	B3	Közhatalmi bevételek	97 987 383	94 956 964	K2	Munkaadót terhelő járulékok	31 319 293	34 659 079
10	B4	Működési bevételek	80 971 640	89 086 768	K3	Dologi kiadások	192 724 391	198 928 817
11	B6	Működési célú átvett pénzeszköz	150 000	150 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	4 000 000
12	B8	Finanszírozási bevételek	60 414 919	29 564 688	K5	Egyéb működési célú kiadások	77 161 950	54 446 020
13					K9	Finanszírozási kiadások	9 063 200	10 263 200
14	B1-B8	Bevételek összesen	565 996 977	572 530 073	K1-K9	Kiadások összesen	562 593 416	575 959 287
15	**FELHALMOZÁS**							
16	B2	Felhalmozási célú támogatások Aht-n belül	255 108 290	255 108 290	K6	Beruházások	16 993 039	12 259 574
17					K7	Felújítások	241 518 812	239 419 502
18								
19								
20								
21		Bevételek összesen	255 108 290	255 108 290		Kiadások összesen	258 511 851	251 679 076
22	Költségvetési bevételek összesen		821 105 267	827 638 363	Költségvetési kiadások összesen		821 105 267	827 638 363

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2	**KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**							
3	**2025. évi KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE**							
4								(Ft-ban)
5	**BEVÉTELEK**				**KIADÁSOK**			
6	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
7	**MŰKÖDTETÉS**							
8	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	317 651 919	349 418 527	K1	Személyi juttatások	57 567 064	73 834 791
9	B3	Közhatalmi bevételek	97 987 383	94 956 964	K2	Munkaadót terhelő járulékok	6 037 296	8 424 970
10	B4	Működési bevételek	14 434 937	14 434 937	K3	Dologi kiadások	96 374 528	90 687 539
11	B6	Működési célú átvett pénzeszköz	150 000	150 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	4 000 000
12	B8	Finanszírozási bevételek	58 069 107	27 218 117	K5	Egyéb működési célú kiadások	76 681 950	53 966 020
13					K9	Finanszírozási kiadások	246 785 775	260 272 767
14	B1-B8	Bevételek összesen	488 293 346	486 178 545	K1-K9	Kiadások összesen	487 446 613	491 186 087
15	**FELHALMOZÁS**							
16	B2	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belül	255 108 290	255 108 290	K6	Beruházások	14 436 211	10 681 246
17					K7	Felújítások	241 518 812	239 419 502
18								
19								
20								
21		Bevételek összesen	255 108 290	255 108 290		Kiadások összesen	255 955 023	250 100 748
22	Költségvetési bevételek összesen		743 401 636	741 286 835	Költségvetési kiadások összesen		743 401 636	741 286 835

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2	**KASZAPERI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ ÉS GONDOZÁSI KÖZPONT**							
3	**2025. évi KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE**							
4								(Ft-ban)
5	**BEVÉTELEK**				**KIADÁSOK**			
6	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
7	**MŰKÖDTETÉS**							
8	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	1 961 828	2 493 838	K1	Személyi juttatások	119 354 518	124 504 732
9	B4	Működési bevételek	66 536 703	74 651 831	K2	Munkaadót terhelő járulékok	15 516 087	16 208 048
10	B8	Finanszírozási bevételek	160 861 504	168 720 053	K3	Dologi kiadások	91 932 602	103 574 614
11					K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
12					K5	Működési célú támogatások Áht-n belül	0	0
13								
14	B1-B8	Bevételek összesen	229 360 035	245 865 722	K1-K5	Kiadások összesen	226 803 207	244 287 394
15	**FELHALMOZÁS**							
16					K6	Beruházások	2 556 828	1 578 328
17								
18								
19								
20								
21		Bevételek összesen	0			Kiadások összesen	2 556 828	1 578 328
22		Költségvetési bevételek összesen	229 360 035	245 865 722		Költségvetési kiadások összesen	229 360 035	245 865 722

1. melléklet a 3/2025. (II.12.) önkormányzatai rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2	**KASZAPERI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA**							
3	**2025. évi KÖLTSÉGVETÉS PÉNZFORGALMI MÉRLEGE**							
4								(Ft-ban)
5	**BEVÉTELEK**				**KIADÁSOK**			
6	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
7	**MŰKÖDTETÉS**							
8	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	6 859 288	6 859 288	K1	Személyi juttatások	71 403 000	75 322 648
9	B4	Működési bevételek	0	0	K2	Munkaadót terhelő járulékok	9 765 910	10 026 061
10	B8	Finanszírozási bevételek	79 206 883	83 636 085	K3	Dologi kiadások	4 417 261	4 666 664
11					K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
12					K5	Működési célú támogatások Áht-n belül	480 000	480 000
13	B1-B8	Bevételek összesen	86 066 171	90 495 373	K1-K5	Kiadások összesen	86 066 171	90 495 373
14	**FELHALMOZÁS**							
15								
16								
17								
18								
19								
20		Bevételek összesen				Kiadások összesen		
21		Költségvetési bevételek összesen	86 066 171	90 495 373		Költségvetési kiadások összesen	86 066 171	90 495 373

	A	B	C	D	E	F	G	H
1								
2		**Költségvetési támogatások, normatívák 2025. év**						
3								**(Ft-ban)**
4								
5		**Sorszám**	**Jogcím száma**	**Jogcím megnevezése**	**Mennyiségi egység**	**Fajlagos összeg**	**Mutató**	**Összeg**
6		**1**	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	7 526 500	8,25	62 603 558
7		**2**		**Összesen:**				**62 603 558**
8		**3**	1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	26 000		4 674 800
9		**4**	1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	forint	0		10 734 500
10		**5**	1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	forint	0		100 000
11		**6**	1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	forint			4 256 875
12		**7**	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			4 863 600
13		**8**	1.1.1.7.	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		20 400
14		**9**	1.1.4.	A polgármester illetménye és költségtérítésére emeléshez kapcsolódó támogatás	fő			12 818 589
15		**10**	1.1	Települési önkormányzatok működésének támogatása				**100 072 322**
16		**11**	**B111**	**HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN 9+10**				**100 072 322**
17		**Sorszám**	**Jogcím száma**	**Jogcím megnevezése**	**Mennyiségi egység**	**Fajlagos összeg**	**Mutató**	**Összeg**
18		**1**	1.3.2.1.	Családsegítés, Gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	6 643 100		7 140 000
19		**2**	1.3.2.3.	A szociális étkeztetés	fő	84 860	60	5 311 200
20		**3**	1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	fő	602 500	17	11 665 800
21		**4**	1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	működési hó	6 047 200	12	6 343 500
22		**5**	1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	318 630	23	8 942 400
23		**6**	1.3.4.1.	Bértámogatás	fő	7 248 900	7	54 538 400
24		**7**	1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	forint			10 344 691
25		**8**		Szociális ágazati összevont pótlék				11 256 167
26		**9**	**B1131**	**A helyönkormányzatok szoc. és gyerekjóléti feladatainak támogatása**				**115 542 158**
27		**1**	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 620 000	5,02	19 659 240
28		**2**	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint			18 314 337
29		**3**	1.4.2.	Intézményi gyermekétkeztetés (szünidei)- üzemeltetési támogatás	étkezési adag	342	1 103	186 105
30		**4**	**B1132**	**Gyermekétkeztetés támogatása**				**38 159 682**
31		**1**	**B114 (1.5.2.)**	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	forint	2 213		**5 731 737**
32			**B115**	**Önkormányzatok rendkívüli támogatása 2025**				**26 635 973**
33			**B115**	**A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás**				**1 094 867**
34			**B116**	**2.1.6.30 A költségvetési évet megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege**				**521 402**
35				**Mindösszesen:**				**287 758 141**
36				**Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettség**				**24 313 468**

	A	B	C	D
1	**Kaszaper Község Önkormányzata 2025. évi működési bevétel eredeti előirányzata**			
2		**Kaszaper Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése (összesített)**		
3	Bevétel			
4	Rovatrend	Megnevezés	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
5	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 620 004	100 072 322
6	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	102 172 022	115 542 158
7	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 134 804	38 159 682
8	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 843 981	5 731 737
9	B115	Működési célú költségvetési támgoatások és kiegészítő támogatások	-	27 730 840
10	B116	Elszámolásból származó bevételek	-	521 402
11	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	262 770 811	287 758 141
12	B16	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülről ,Elkül.t állami pénzalapok, társa. bizt. pénzügyi alapjai	56 842 936	64 154 224
13	B16.	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülről Közös Hiv. hozzáj.	6 859 288	6 859 288
14	**B1**	**Működési célú tám. Áht-n belülről**	**326 473 035**	**358 771 653**
15	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	255 108 290	255 108 290
16	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről**	**255 108 290**	**255 108 290**
17	B311	Magánszemélyek jövedelem adói	-	-
18	B351	Értékesítési és forgalmi adók	97 633 042	94 602 623
19	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	354 341	354 341
20	**B3**	**Közhatalmi bevételek**	**97 987 383**	**94 956 964**
21	B401	Készletértékesítés	4 030 087	4 030 087
22	B402	Szolgáltatások ellenértéke	514 526	727 271
23	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 989 311	2 989 311
24	B404	Tulajdonosi bevételek	62 992	62 992
25	B405	Ellátási díjak	61 681 109	69 583 492
26	B406	Kiszámlázott áfa	7 692 440	7 692 440
27	B408	Egyéb kapott járó kamat és kamatjellegű bevétel	865	865
28	B411	Egyéb működési bevételek	4 000 310	4 000 310
29	**B4**	**Működési bevételek**	**80 971 640**	**89 086 768**
30	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	150 000	150 000
31	**B6**	**Működési cálú átvett pénzeszköz**	**150 000**	**150 000**
32	B813	Maradvány igénybevétele	51 351 719	29 058 066
33	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 063 200	506 622
34	**B8**		**60 414 919**	**29 564 688**
35	***B1-B8***	***Bevételek összesen***	***821 105 267***	***827 638 363***

	A	B	C	D
1	**Kaszaper Község Önkormányzata 2025. évi működési bevétel eredeti előirányzata**			
2		**Kaszaper Község Önkormányzata**		
3	**Bevétel**			
4	**Rovatrend**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
5	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 620 004	100 072 322
6	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	102 172 022	115 542 158
7	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	35 134 804	38 159 682
8	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 843 981	5 731 737
9	B115	Működési célú költségvetési támgoatások és kiegészítő támogatások	-	27 730 840
10	B116	Elszámolásból származó bevételek	-	521 402
11	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	262 770 811	287 758 141
12	B16	Elkülönített állami pénzalapok	54 881 108	61 660 386
13	B16	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülről (társadalombiztosítás pénzügyi alapjai)	-	-
14	**B1**	**Működési célú tám. Áht-n belülről**	**317 651 919**	**349 418 527**
15	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	255 108 290	255 108 290
16	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről**	**255 108 290**	**255 108 290**
17	B311	Magánszemélyek jövedelem adói	-	-
18	B351	Értékesítési és forgalmi adók	97 633 042	94 602 623
19	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	354 341	354 341
20	**B3**	**Közhatalmi bevételek**	**97 987 383**	**94 956 964**
21	B401	Készletértékesítés	4 030 087	4 030 087
22	B402	Szolgáltatások ellenértéke	451 681	451 681
23	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 817 977	1 817 977
24	B404	Tulajdonosi bevételek	2 652 878	2 652 878
25	B405	Ellátási díjak	-	-
26	B406	Kiszámlázott áfa	2 094 807	2 094 807
27	B408	Egyéb kapott járó kamat és kamatjellegű bevétel	573	573
28	B411	Egyéb működési bevételek	3 386 934	3 386 934
29	**B4**	**Működési bevételek**	**14 434 937**	**14 434 937**
30	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	150 000	150 000
31	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszköz**	**150 000**	**150 000**
32	B813	Maradvány igénybevétele	49 005 907	26 711 495
33	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 063 200	506 622
34	B816	Központi irányító szervi támogatás (kiegészítés)	-	-
35	**B8**	**Finanszírozási bevételek**	**58 069 107**	**27 218 117**
36	***B1-B8***	***Bevételek összesen***	***743 401 636***	***741 286 835***

	A	B	C	D
1	**Humán Szolgáltató és Gondozási Központ 2025. évi működési bevétel eredeti előirányzata**			
2		**Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ**		
3	**Bevétel**			
4	**Rovatrend**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
5	B16	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülről	1 961 828	2 493 838
6	**B1**	**Működési célú tám. Áht-n belülről**	**1 961 828**	**2 493 838**
7	B402	Szolgáltatások ellenértéke	62 845	275 590
8	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 171 334	1 171 334
9	B404	Tulajdonosi bevételek	62 992	62 992
10	B405	Ellátási díjak	59 028 231	66 930 614
11	B406	Kiszámlázott áfa	5 597 633	5 597 633
12	B408	Egyéb kapott járó kamat és kamatjellegű bevétel	292	292
13	B411	Egyéb működési bevételek	613 376	613 376
14	**B4**	**Működési bevételek**	**66 536 703**	**74 651 831**
15	B813	Maradvány igénybevétele	2 345 812	2 346 571
16	B816	Központi irányító szervi támogatás (normatíva)	137 390 826	145 248 615
17	B816	Központi irányító szervi támogatás (kiegészítés)	21 124 866	21 124 867
18	**B8**	**Finanszírozási bevételek**	**160 861 504**	**168 720 053**
19	***B1-B8***	***Bevételek összesen***	***229 360 035***	***245 865 722***

	A	B	C	D
1	**Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési bevétel eredeti előirányzata**			
2		**Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal**		
3	**Bevétel**			
4	**Rovatrend**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
5	B16.	Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei	6 859 288	6 859 288
6	**B1**	**Működési célú tám. Aht-n belülről**	**6 859 288**	**6 859 288**
7	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	-	-
8	**B4**	**Működési bevételek**	-	-
9	B816	Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	79 206 883	83 636 085
10	**B8**	**Finanszírozási bevételek**	**79 206 883**	**83 636 085**
11	***B1-B8***	***Bevételek összesen***	***86 066 171***	***90 495 373***

	A	B	C	D
1	**KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA (ÖSSZESÍTETT)**			
2	**2025. évi működési bevételi előirányzat Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**B E V É T E L E K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	326 473 035	358 771 653
8	B3	Közhatalmi bevételek	97 987 383	94 956 964
9	B4	Működési bevételek	80 971 640	89 086 768
10	B6	Működési célú átvett pénzeszköz	150 000	150 000
11	B8	Finanszírozási bevételek	60 414 919	29 564 688
12				
13	B1-B8	Bevételek összesen	565 996 977	572 530 073
14	**F E L H A L M O Z Á S**			
15	B2	Felhalmozási célú támogatások Aht-n belül	255 108 290	255 108 290
16				
17				
18				
19				
20		Bevételek összesen	255 108 290	255 108 290
21	Költségvetési bevételek összesen		821 105 267	827 638 363

	A	B	C	D
1	**KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**			
2	**2025. évi működési bevételi előirányzat Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**B E V É T E L E K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	317 651 919	349 418 527
8	B3	Közhatalmi bevételek	97 987 383	94 956 964
9	B4	Működési bevételek	14 434 937	14 434 937
10	B6	Működési célú átvett pénzeszköz	150 000	150 000
11	B8	Finanszírozási bevételek	58 069 107	27 218 117
12				
13	B1-B8	Bevételek összesen	488 293 346	486 178 545
14	**F E L H A L M O Z Á S**			
15	B2	Felhalmozási célú támogatások Aht-n belül	255 108 290	255 108 290
16				
17				
18				
19				
20		Bevételek összesen	255 108 290	255 108 290
21	Költségvetési bevételek összesen		743 401 636	741 286 835

	A	B	C	D
1	**KASZAPERI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ ÉS GONDOZÁSI KÖZPONT**			
2	**2025. évi működési bevételi előirányzat Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**B E V É T E L E K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	1 961 828	2 493 838
8	B4	Működési bevételek	66 536 703	74 651 831
9	B8	Finanszírozási bevételek	160 861 504	168 720 053
10				
11				
12				
13	B1-B8	Bevételek összesen	229 360 035	245 865 722
14	**F E L H A L M O Z Á S**			
15				
16				
17				
18				
19				
20		Bevételek összesen		0
21		Költségvetési bevételek összesen	229 360 035	245 865 722

4. melléklet a 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D
1	**KASZAPERI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA**			
2	**2025. évi működési bevételi előirányzat Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**B E V É T E L E K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi modósított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	6 859 288	6 859 288
8	B4	Működési bevételek	-	-
9	B8	Finanszírozási bevételek	79 206 883	83 636 085
10				
11				
12	B1-B8	Bevételek összesen	86 066 171	90 495 373
13	**F E L H A L M O Z Á S**			
14				
15				
16				
17				
18				
19		Bevételek összesen		
20	Költségvetési bevételek összesen		86 066 171	90 495 373

Kaszaper Község Önkormányzat összesített működési kiadási 2025. évi előirányzata

	Kaszaper Község Önkormányzata		
Kiadás			
Rovatrend	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
K1101	Törvényszerinti illetmények munkabérek	211 918 501	220 686 942
K1103	Céljuttatás, projektprémium	-	65 489
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési, túlóra	3 658 422	5 802 924
K1107	Béren kívüli juttatások	5 000 000	5 000 000
K1109	Közlekedési költségtérítés	2 423 360	2 606 843
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	4 144 973	5 200 804
K11	**Foglalkoztatottak személyi jutattásai**	**227 145 256**	**239 363 002**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	17 972 406	24 642 736
K122	Munkavég.-re irányuló egyéb jogv. nem saját fogl.-nak fizetett jutattások	1 225 482	7 869 580
K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 981 438	1 786 853
K12	**Külső személyi juttatások**	**21 179 326**	**34 299 169**
K1	**Személyi juttatások**	**248 324 582**	**273 662 171**
K2	**Munkaadót terhelő jár. és SZOCHO**	**31 319 293**	**34 659 079**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	4 100 697	4 263 945
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 339 453	63 474 323
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 480 337	2 025 712
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 072 734	1 204 641
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	16 374 951	16 066 494
K3312	Gázernergia szolgáltatás díja	7 197 097	11 847 097
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	2 980 853	4 125 853
K332	Vásárolt élelmezés	5 130 123	5 605 123
K333	Bérleti és lízingdíjak teljesítése	302 879	302 879
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 162 879	9 886 578
K335	Közvetített szolgáltatások	3 450 863	4 800 863
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	9 181 012	11 202 109
K337	Egyéb szolgáltatások	14 750 385	14 291 098
K341	Kiküldetések kiadásai	204 645	204 645
K342	Reklám- és propagandakiadások	-	215 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. Áfa	32 420 540	34 371 966
K352	Fizetenedő áfa	12 652 955	12 452 955
K355	Egyéb dologi kiadások	10 921 988	2 587 536
K3	**Dologi kiadások**	**192 724 391**	**198 928 817**
K48	Települési támogatások	4 000 000	4 000 000
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**4 000 000**	**4 000 000**
K502	Elvonások és befizetések	39 805 675	24 354 378
K506	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	16 746 788	21 480 146
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	9 300 000	8 611 496
K513	Tartalék előirányzat	11 309 487	-
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**77 161 950**	**54 446 020**
K63	Informatikai eszközök beszerzése	392 103	392 103
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	12 988 241	8 254 776
K65	Részesedések beszerzése		100 000
K67	Beruházási célú előzetesen felsz. Áfa	3 612 695	3 512 695
K6	**Beruházások**	**16 993 039**	**12 259 574**
K71	Ingatlanok felújítása	190 172 293	188 438 293
K74	Felújítási célú előzetesen felsz. Áfa	51 346 519	50 981 209
K7	**Felújítások**	**241 518 812**	**239 419 502**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**-**	**-**
K914	Államháztartáos belüli megelőlegezések visszafizetése	9 063 200	10 263 200
K9	**Finanszírozási kiadások**	**9 063 200**	**10 263 200**
K1-K9	***Költségvetési kiadások***	***821 105 267***	***827 638 363***

Kaszaper Község Önkormányzat működési kiadási 2025. évi előirányzata

	Kaszaper Község Önkormányzata	(Ft-ban)	(Ft-ban)
Kiadás			
Rovatrend	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
K1101	Törvényszerinti illetmények munkabérek	35 128 080	40 288 614
K1103	Céljuttatás, projektprémium	-	65 489
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	1 000 000	1 000 000
K1109	Közlekedési költségtérítés	179 700	279 700
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 114 663	2 110 663
K11	Foglalkoztatottak személyi jutattásai	37 422 443	43 744 466
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	17 972 406	24 642 736
K122	Munkavég.-re irányuló egyéb jogv. nem saját fogl.-nak fizetett jutattások	1 092 082	3 931 153
K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 080 133	1 516 436
K12	Külső személyi juttatások	20 144 621	30 090 325
K1	**Személyi juttatások**	**57 567 064**	**73 834 791**
K2	**Munkaadót terhelő jár. és SZOCHO**	**6 037 296**	**8 424 970**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	2 252 128	2 252 128
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	12 985 898	13 727 965
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	786 275	1 235 892
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	250 363	250 363
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	11 502 432	9 973 101
K3312	Gázernergia szolgáltatás díja	568 544	3 068 544
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 445 450	2 020 450
K333	Bérleti és lízingdíjak teljesítése	302 879	302 879
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 963 029	7 603 029
K335	Közvetített szolgáltatások	2 605 600	3 105 600
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 851 892	8 485 892
K337	Egyéb szolgáltatások	10 036 176	8 036 176
K341	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	160 000	160 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. Áfa	15 475 429	16 073 539
K352	Fizetenedő áfa	12 327 955	12 327 955
K355	Egyéb dologi kiadások	10 860 478	2 064 026
K3	**Dologi kiadások**	**96 374 528**	**90 687 539**
K48	Települési támogatások	4 000 000	4 000 000
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**4 000 000**	**4 000 000**
K502	Elvonások és befizetések	39 805 675	24 354 378
K506	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	16 266 788	21 000 146
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	9 300 000	8 611 496
K513	Tartalék előirányzat	11 309 487	-
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**76 681 950**	**53 966 020**
K63	Infjormatikai eszközök beszerzése	392 103	392 103
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	10 974 991	7 220 026
K65	Részesedések beszerzése	-	100 000
K67	Beruházási célú előzetesen felsz. Áfa	3 069 117	2 969 117
K6	**Beruházások**	**14 436 211**	**10 681 246**
K71	Ingatlanok felújítása	190 172 293	188 438 293
K74	Felújítási célú előzetesen felsz. Áfa	51 346 519	50 981 209
K7	**Felújítások**	**241 518 812**	**239 419 502**
K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	-	-
K914	Államháztartáos belüli megelőlegezések visszafizetése	9 063 200	10 263 200
K915	Intézményfinanszírozás kiegészítés	42 006 868	52 270 068
K915	Intézményfinanszírozás normatíva	195 715 707	197 739 499
K9	**Finanszírozási kiadások**	**246 785 775**	**260 272 767**
K1-K9	***Költségvetési kiadások***	***743 401 636***	***741 286 835***

A Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ működési kiadási 2025. évi

	Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ	(Ft-ban)	(Ft-ban)
Kiadás			
Rovatrend	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
K1101	Törvényszerinti illetmények munkabérek	110 283 421	111 711 680
K1103	Céljuttatás, projektprémium	-	-
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési, túlóra	3 658 422	5 802 924
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 347 660	1 431 143
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 030 310	2 690 141
K11	Foglalkoztatottak személyi jutattásai	118 319 813	121 635 888
K122	Munkavég.-re irányuló egyéb jogv. nem saját fogl.-nak fizetett jutattások	133 400	2 598 427
K123	Egyéb külső személyi juttatások	901 305	270 417
K12	Külső személyi juttatások	1 034 705	2 868 844
K1	**Személyi juttatások**	**119 354 518**	**124 504 732**
K2	**Munkaadót terhelő jár. és SZOCHO**	**15 516 087**	**16 208 048**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	1 787 779	1 951 027
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	46 997 420	49 390 223
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	530 818	626 576
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	732 969	851 976
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	4 175 922	5 182 393
K3312	Gázernergia szolgáltatás díja	6 628 553	8 778 553
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 535 403	2 105 403
K332	Vásárolt élelmezés	5 130 123	5 605 123
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 199 850	2 283 549
K335	Közvetített szolgáltatások	845 263	1 695 263
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 290 470	1 720 467
K337	Egyéb szolgáltatások	3 586 209	5 096 922
K341	Kiküldetések kiadásai		115 000
K342	Reklám- és propagandakiadások	-	100 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. Áfa	16 105 313	17 508 629
K352	Fizetenedő áfa	325 000	125 000
K355	Egyéb dologi kiadások	61 510	438 510
K3	**Dolokgi kiadások**	**91 932 602**	**103 574 614**
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 013 250	1 034 750
K67	Beruházási célú előzetesen felsz. Áfa	543 578	543 578
K6	**Berzházások**	**2 556 828**	**1 578 328**
K71	Ingatlanok felújítása	-	-
K74	Felújítási célú előzetesen felsz. Áfa	-	-
K7	**Felújítások**	-	-
K1-K8	***Költségvetési kiadások***	***229 360 035***	***245 865 722***

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadási 2025. évi előirányzata

	Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal	(Ft-ban)	(Ft-ban)
Kiadás			
Rovatrend	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	66 507 000	68 686 648
K1103	Céljuttatás, projektprémium teljesítése	-	-
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	4 000 000	4 000 000
K1109	Közlekedési költségtérítés teljesítése	896 000	896 000
K1110	Egyéb költségtérítések előirányzata	-	-
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	-	400 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	-	1 340 000
K1	**Személyi juttatások**	**71 403 000**	**75 322 648**
K2	**Munkaadót terhelő járulékok**	**9 765 910**	**10 026 061**
K311	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	60 790	60 790
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	356 135	356 135
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	163 244	163 244
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	89 402	102 302
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése	696 597	911 000
K333	Bérleti és lízingdíjak teljesítése	-	-
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	1 038 650	995 750
K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése	1 128 000	1 158 000
K341	Kiküldetések kiadásai teljesítése	44 645	44 645
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	839 798	789 798
K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése	-	85 000
K3	**Dologi kiadások összesen**	**4 417 261**	**4 666 664**
K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	-	-
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	-	-
K506	Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	480 000	480 000
K5	**Működési célú támogatások Áht-n belül**	**480 000**	**480 000**
K1-K8	***Kiadások összesen***	***86 066 171***	***90 495 373***

	A	B	C	D
1	**KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA (ÖSSZESÍTETT)**			
2	**2025. évi működési kiadási előirányzata Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**K I A D Á S O K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	K1	Személyi juttatások	248 324 582	273 662 171
8	K2	Munkaadót terhelő járulékok	31 319 293	34 659 079
9	K3	Dologi kiadások	192 724 391	198 928 817
10	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	4 000 000
11	K5	Egyéb működési célú kiadások	77 161 950	54 446 020
12	K9	Finanszírozási kiadások	9 063 200	10 263 200
13	K1-K9	Kiadások összesen	562 593 416	575 959 287
14	**F E L H A L M O Z Á S**			
15	K6	Beruházások	16 993 039	12 259 574
16	K7	Felújítások	241 518 812	239 419 502
17				
18				
19				
20		Kiadások összesen	258 511 851	251 679 076
21	**Költségvetési kiadások összesen**		**821 105 267**	**827 638 363**

	A	B	C	D
1	**KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**			
2	**2025. évi működési kiadási előirányzata Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**K I A D Á S O K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	K1	Személyi juttatások	57 567 064	73 834 791
8	K2	Munkaadót terhelő járulékok	6 037 296	8 424 970
9	K3	Dologi kiadások	96 374 528	90 687 539
10	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000	4 000 000
11	K5	Egyéb működési célú kiadások	76 681 950	53 966 020
12	K9	Finanszírozási kiadások	246 785 775	260 272 767
13	K1-K5	Kiadások összesen	487 446 613	491 186 087
14	**F E L H A L M O Z Á S**			
15	K6	Beruházások	14 436 211	10 681 246
16	K7	Felújítások	241 518 812	239 419 502
17				
18				
19				
20		Kiadások összesen	255 955 023	250 100 748
21	**Költségvetési kiadások összesen**		**743 401 636**	**741 286 835**

	A	B	C	D
1	**KASZAPERI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ ÉS GONDOZÁSI KÖZPONT**			
2	**2025. évi működési kiadási előirányzata Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**K I A D Á S O K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	K1	Személyi juttatások	119 354 518	124 504 732
8	K2	Munkaadót terhelő járulékok	15 516 087	16 208 048
9	K3	Dologi kiadások	91 932 602	103 574 614
10	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
11	K5	Működési célú támogatások Áht-n belül	0	0
12				
13	K1-K5	Kiadások összesen	226 803 207	244 287 394
14	**F E L H A L M O Z Á S**			
15	K6	Beruházások	2 556 828	1 578 378
16				
17				
18				
19				
20		Kiadások összesen	2 556 828	1 578 378
21	**Költségvetési kiadások összesen**		**229 360 035**	**245 865 772**

	A	B	C	D
1	**KASZAPERI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA**			
2	**2025. évi működési kiadási előirányzata Címrend szerint**			
3				(Ft-ban)
4	**K I A D Á S O K**			
5	**Rovat**	**Megnevezés**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
6	**M Ű K Ö D T E T É S**			
7	K1	Személyi juttatások	71 403 000	75 322 648
8	K2	Munkaadót terhelő járulékok	9 765 910	10 026 061
9	K3	Dologi kiadások	4 417 261	4 666 664
10	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
11	K5	Működési célú támogatások Áht-n belül	480 000	480 000
12	K1-K5	Kiadások összesen	86 066 171	90 495 373
13	**F E L H A L M O Z Á S**			
14				
15				
16				
17				
18				
19		Kiadások összesen		
20	**Költségvetési kiadások összesen**		**86 066 171**	**90 495 373**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb szervezetek támogatásai terve

107060 Kormányzati funkción elszámolt kiadások

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
Lakhatási támogatás	2 000 000
Rendkívüli települési támogatás	600 000
Krízisalap támogatás	500 000
Újszülöttek támogatása	300 000
Temetési segély	100 000
Első lakáshoz jutók támogatása	500 000
Köztemetés	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	***4 000 000***

Egyéb szervezetek támogatásának 2025. évi eredeti előirányzat

K512 rovaton elszámolt kiadások

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
Bursa Hungarica	250 000
Szivárvány Nyugdíjas Klub támogatása	100 000
Mozgáskorlátozottak Szövetsége támogatása	100 000
Polgárőrség	100 000
Sportegyesület Kaszaper	250 000
Kaszaper Futball Club	450 000
Alapítvány a Kaszaperiek Boldogulásáért	2 361 496
Kaszaper Zöldségfeldolgozó Nonprofit Kft.	5 000 000
Egyéb szervezetek összesen:	***8 611 496***

	A	B	C	D	E	F
2	**KÖZÉPTÁVÚ TERV**					
3	**A Képviselő testület részére Kaszaper Község Önkormányzatának és intézményeinek a költségvetési évet követő három évre várható saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek alakulásáról**					
4	**BEVÉTELEK**					
5	**Megnevezés**		**2025.**	**2026.**	**2027.**	**2028.**
6	Közhatalmi bevételek		94 956 964	104 452 660	109 675 293	109 675 293
7	Működési bevételek		89 086 768	97 995 445	102 895 217	102 895 217
8	**KIADÁSOK**					
9	**Megnevezés**		**2025.**	**2026.**	**2027.**	**2028.**
10	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása					
11	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír					
12	Váltó					
13	Pénzügyi lízing					
14	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés					
15	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés					
16						
17						
18	**Kaszaper Község Önkormányzatának és intézményeinek a 2011. évi CXCIV. tv. (Stabilitási tv.) 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek, valamint a 353/2011. (XII. 30.)Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételei előirányzata**					
19						
20						
21	**BEVÉTELEK**					
22	**Megnevezés**		**2025.**			
23	Közhatalmi bevételek		94 956 964			
24	Működési bevételek		89 086 768			
25	**KIADÁSOK**					
26	**Megnevezés**		**2025.**			
27	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása					
28	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír					
29	Váltó					
30	Pénzügyi lízing					
31	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés					
32	Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés					

9. melléklet a 3/2025.(II.12.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1														
2														
3	**Előirányzat-felhasználási ütemterv 2025. évre**													
4													(Ft-ban)	
5	**Megnevezés**	**I. hó**	**II. hó**	**III. hó**	**IV.hó**	**V. hó**	**VI. hó**	**VII.hó**	**VIII. hó**	**IX. hó**	**X. hó**	**XI.hó**	**XII.hó**	**Összesen**
6	**Bevételek**													
7	Int. műk.bevétel	7 423 901	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	7 423 897	*89 086 768*
8	Állami hozzájárulás	23 946 509	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	23 946 512	*287 358 141*
9	Egyéb működési célú tám.	5 379 515	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	5 379 519	*64 554 224*
10	Helyi adó/egyéb saj.			31 652 321			31 652 321			31 652 321		0		*94 956 964*
11	Felhalmozási bev.	0	0	255 108 290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	*255 108 290*
12	Pénzforg.nélk.bev. (pénzmaradvány)	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	2 421 506	*29 058 066*
13	Működási célú átvett pénzeszköz								150 000					*150 000*
14	Működési célú támogatás Önkormányzatoktól	571 607	571 607	571 607	571 607	571 607	571 607	571 607	571 607	571 607	571 607	571 610	571 608	*6 859 288*
15	Áht-n belüli megelőlegezés												506 622	*506 622*
16	**Bevétel összesen**	***39 743 038***	***39 743 041***	***326 503 652***	***39 743 041***	***39 743 041***	***71 395 362***	***39 743 041***	***39 893 041***	***71 395 362***	***39 743 041***	***39 743 044***	***40 249 664***	***827 638 363***
17	**Kiadások**													
18	Személyi juttatás	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	22 805 181	*273 662 171*
19	Munkadókat t. jár.	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	2 888 257	*34 659 079*
20	Dologi kiadások	16 577 406	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	16 577 401	*198 928 817*
21	Ellátottak pénzbeli juttatásai	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 337	*4 000 000*
22	Egyéb működési célú kiadások	2 196 677	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	2 196 679	*26 360 146*
23	Elvonások és befizetések (szol.hoz.)	2 029 531	2 029 531	2 029 531	2 029 531	2 029 531	2 029 531	2 029 532	2 029 532	2 029 532	2 029 532	2 029 532	2 029 532	*24 354 378*
24	Általános tartalék												3 731 496	*3 731 496*
25	Felhalmozási kiadások	20 973 260	20 973 256	20 973 256	20 973 256	20 973 256	20 973 254	20 973 256	20 973 256	20 973 256	20 973 256	20 973 256	20 973 256	*251 679 076*
26	2024. évi megelőlegezés	10 263 200												*10 263 200*
27	***Kiadások összesen***	***78 066 845***	***67 803 638***	***67 803 638***	***67 803 638***	***67 803 638***	***67 803 636***	***67 803 639***	***67 803 639***	***67 803 639***	***67 803 639***	***67 803 639***	***71 535 139***	***827 638 363***

2025. évi létszámadatok		
Kaszaper Község Önkormányzata		
Kormányzati funkció	**Megnevezés**	**Létszám**
011130	**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és igazgatási tevékenysége**	
	Főállású polgármester	1 fő
	Önkormányzati képviselő	6 fő
	Összesen	**7 fő**
041237	**Közfoglalkoztatási mintaprogram**	
	Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó közfoglalkoztatott	14 fő
	Összesen	**14 fő**
041233	**Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**	
	Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó közfoglalkoztatott	2 fő
	Összesen	**2 fő**
066020	**Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott MT	1 fő
	Egyéb jogviszonyban foglalkoztatott	2 fő
	Összesen	**4 fő**
082092	**Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő
	Összesen	**1 fő**
	Önkormányzat összesen:	**28 fő**
	ebből: közfoglalkoztatott	**16 fő**

2025. évi létszámadatok		
Kaszaperi Humánszolgáltató és Gondozási Központ		
Kormányzati funkció	**Megnevezés**	**Létszám**
104042	**Család és gyermekjóléti szolgáltatások**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő
	Összesen	**1 fő**
107055	**Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő
	Összesen	**1 fő**
107052	**Házi segítségnyújtás**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	3 fő
	Összesen	**3 fő**
102031	**Idősek nappali ellátása**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő
	Összesen	**1 fő**
003621	**Konyhai dolgozók**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	1 fő
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló MT	4 fő
	Összesen	**5 fő**
102023	**Időskorúak tartós bentlakásos ellátása**	
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott intézményvezető	1 fő
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott	9 fő
	Teljes munkaidőben foglalkoztatott MT takarítónő megbízási jogviszony	1 fő
	Összesen	**11 fő**
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	
041233	Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó közfoglalkoztatott	2 fő
	Összesen	**2 fő**
	Mindösszesen:	**24 fő**

10. melléklet a 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendelethez

2025. évi létszámadatok		
Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal		
Kormányzati funkció	**Megnevezés**	**Létszám**
011130	**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és igazgatási tevékenysége**	
	Kaszaper	
	Jegyző	1 fő
	Köztisztviselő	6 fő
	Összesen	**7 fő**
	Medgyesbodzás	
	Köztisztviselő	3 fő
	Összesen	**3 fő**
	Mindösszesen:	**10 fő**