Kaszaper Község Önkormányzata
Kaszaper, Szent Gellért tér 1.
Tel.: 68/423000

16. sz. előterjesztés

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2025. május 28. napján tartandó soros, nyílt ülésére

Kaszaper Község 2025. évi költségvetési zárszámadási rendelet elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-ban foglaltak alapján Kaszaper Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni, illetve a testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Kincstár ellenőrzése keretében az önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatos jelentését, illetve az Áht. 24. § (4) bekezdés szerinti mérlegeket, kimutatásokat, az adósságot keletkeztető ügyleteket, vagyonkimutatást.

A rendelet-tervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. figyelembevételével állítottuk össze.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint Kaszaper Községi Önkormányzat Képviselő-testületének bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Kaszaper, 2026. 05. 26.

Kun László
polgármester

Előterjesztést készítette:	Szabó-Almádi Edit pénzügyi ügyintéző
látta:	
Tárgyalta:	Településfejlesztési, Pénzügyi, Vagyonnyilatkozat-kezelő, Szociális, Oktatási és Ügyrendi Bizottság
Döntéshozatal:	minősített többség
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet

rendelet tervezet

KASZAPER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

8/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelete

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Záradék:

A rendelet megalkotás napja:	2026. május 28.
A rendelet kihirdetve:	2026. május 28.
A rendelet hatályba lép:	2026. május 29.

jegyző

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2026 (V. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kaszaper Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló, 2/2025. (II.14.) rendelet konszolidált végrehajtását **672.076.473, - Ft, bevétellel**

és

525.885.211, - Ft kiadással, valamint, **146.191.262, - Ft, pénzmaradvánnyal hagyja jóvá.**

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetés költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését intézmény szerinti bontásban az *1.sz és a 2.sz. melléklet*, míg konszolidáltan a *14.sz. és 15. sz. mellékletek* szerint hagyja jóvá.

3. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetés finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését intézmény szerinti bontásban az *3. és a 4. számú melléklet*, míg konszolidáltan a *16. és 17. számú mellékletek* szerint hagyja jóvá.

4. §

Az önkormányzat **EU-s forrás bevételeinek teljesítését 21.819, - Ft** összegben az *5. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. §

Az önkormányzat **társadalombiztosítás pénzügyi alapjai bevételének és kiadásának teljesítését 82.800 Ft** összegben a *6. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá

6. §

Az önkormányzat kormányzati funkcióként bevételi és kiadási teljesítését a *7. és 8. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

7. §

Az önkormányzat és intézményei **pénzmaradványát 146.191.262, - Ft** összegben a *9. sz . melléklet* szerint hagyja jóvá

8. §

Az önkormányzat és intézményei létszámadatait a *10. mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

9. §

Az önkormányzat és intézményei **mérleg**ét intézményenként bontásban a *11.sz melléklet* szerint, míg konszolidáltan a *18. sz melléklet* szerint hagyja jóvá.

10. §

Az önkormányzat és intézményei **eredménykimutatás**át intézményenként bontásban a *12.sz melléklet* szerint, míg konszolidáltan a *19. sz melléklet* szerint hagyja jóvá.

11. §

Az önkormányzat és intézményei **vagyonkimutatását** *13. sz melléklet* szerint hagyja jóvá.

12. §

Ez a rendelet 2026. május 29-én lép hatályba.

Kaszaper, 2026. május 28.

Kun László
polgármester

Kocsis Istvánné
Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal
Medgyesbodzási Kirendeltség vezetője

Kihirdetve: 2026. május 28.

Kocsis Istvánné
Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal
Medgyesbodzási Kirendeltség vezetője

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

<table>
<tr><td>Rendelet-tervezet címe:</td><td colspan="4">Előterjesztés Kaszaper Község Önkormányzat Képviselő-testületének 8/2026. (V. 28.) az önkormányzati rendelete azönkormányzat 2025. évi zárszámadásáról.</td></tr>
<tr><td colspan="5">Rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:</td></tr>
<tr><td>Társadalmi-gazdasági hatás:</td><td>Költségvetési hatás:</td><td>Környezeti, egészségi következmények:</td><td>Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:</td><td>Egyéb hatás:</td></tr>
<tr><td>A 2025. évi költségvetés végrehajtásáról, az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott fejlesztésekről átfogó képet ad.</td><td>Az önkormányzat számot ad a tervezett és végrehajtott feladatokról.</td><td>Nincs ilyen hatás.</td><td>Nincs ilyen hatás.</td><td>Nincs ilyen hatás.</td></tr>
<tr><td>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</td><td colspan="4">Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján kötelező a képviselő-testület elé terjeszteni a zárszámadási rendeletet, úgy, hogy az előterjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.</td></tr>
<tr><td colspan="3">A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</td><td colspan="2">Törvényességi észrevétel.</td></tr>
<tr><td colspan="5">A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</td></tr>
<tr><td>Személyi:</td><td>Szervezeti:</td><td colspan="2">Tárgyi:</td><td>Pénzügyi:</td></tr>
<tr><td>Nem igényel.</td><td>Nem igényel.</td><td colspan="2">Nem igényel.</td><td>Nem igényel.</td></tr>
</table>

1. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

K1-K8. Költségvetési kiadások				
Kaszaper Község Önkormányzata				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	35 128 080	40 288 614	38 640 645
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	65 489	65 489
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 000 000	1 000 000	544 110
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	179 700	279 700	222 402
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 114 663	2 110 663	2 046 883
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	37 422 443	43 744 466	41 519 529
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	17 972 406	24 642 736	24 012 606
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 092 082	3 931 153	3 845 438
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 080 133	1 516 436	1 357 705
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	20 144 621	30 090 325	29 215 749
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**57 567 064**	**73 834 791**	**70 735 278**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)**	**6 037 296**	**8 424 970**	**7 707 762**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	7 245 453
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	258 010
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	204 299
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 252 128	2 252 128	126 591
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	12 985 898	13 727 965	10 565 662
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	15 238 026	15 980 093	10 692 253
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	786 275	1 235 892	1 039 709
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	250 363	250 363	198 843
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 036 638	1 486 255	1 238 552

35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	11 502 432	9 973 101	4 383 711
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	568 544	3 068 544	529 555
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 445 450	2 020 450	1 599 772
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	13 516 426	15 062 095	6 513 038
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	302 879	302 879	12 700
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	7 963 029	7 603 029	4 023 143
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	2 605 600	3 105 600	655 671
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 851 892	8 485 892	4 904 497
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	10 036 176	8 036 176	6 726 464
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	49 940
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	41 276 002	42 595 671	22 835 513
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	160 000	160 000	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	160 000	160 000	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 475 429	16 073 539	7 529 955
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	12 327 955	12 327 955	11 487 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	10 860 478	2 064 026	725 206
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	38 663 862	30 465 520	19 742 161
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**96 374 528**	**90 687 539**	**54 508 479**
66	Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	0	0	0
101	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	0	0	0
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	4 000 000	4 000 000	3 353 018
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	431 100
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	2 886 918
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**4 000 000**	**4 000 000**	**3 353 018**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	22 819 396	40 910	40 910

128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	16 986 279	24 313 468	24 313 468
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	39 805 675	24 354 378	24 354 378
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	16 266 788	21 000 146	20 704 111
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	659 505
160	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0	19 991
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	19 714 129
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	310 486
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	9 300 000	8 611 496	6 330 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	1 730 000
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	4 600 000
193	Tartalékok (K513)	11 309 487	0	0
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**76 681 950**	**53 966 020**	**51 388 489**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	392 103	392 103	171 532
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	10 974 991	7 220 026	3 520 333
200	Részesedések beszerzése (>=201) (K65)	0	100 000	100 000
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 069 117	2 969 117	765 295
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**14 436 211**	**10 681 246**	**4 557 160**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	190 172 293	188 438 293	7 416 378
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	51 346 519	50 981 209	2 002 421
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**241 518 812**	**239 419 502**	**9 418 799**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**496 615 861**	**481 014 068**	**201 668 985**

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	110 283 421	111 711 680	111 698 204
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	3 658 422	5 802 924	5 802 924
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 347 660	1 431 143	1 431 143
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	3 030 310	2 690 141	2 690 141
15	*Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)*	*118 319 813*	*121 635 888*	*121 622 412*
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	133 400	2 598 427	2 598 427
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	901 305	270 417	270 417
19	*Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)*	*1 034 705*	*2 868 844*	*2 868 844*
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**119 354 518**	**124 504 732**	**124 491 256**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**15 516 087**	**16 208 048**	**16 208 048**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	15 836 972
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	371 076
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 787 779	1 951 027	1 951 027
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	46 997 420	49 390 223	48 320 846
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	48 785 199	51 341 250	50 271 873
32	*Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)*	*530 818*	*626 576*	*611 632*
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	732 969	851 976	767 706
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 263 787	1 478 552	1 379 338
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 175 922	5 182 393	4 401 006
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	6 628 553	8 778 553	8 143 951
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 535 403	2 105 403	1 784 986
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	12 339 878	16 066 349	14 329 943
40	*Vásárolt élelmezés (K332)*	*5 130 123*	*5 605 123*	*5 104 505*
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 199 850	2 283 549	2 283 549

44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	845 263	1 695 263	724 588
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 290 470	1 720 467	1 378 467
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	3 586 209	5 096 922	4 608 183
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	25 391 793	32 467 673	28 429 235
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	115 000	5 140
51	*Reklám- és propagandakiadások (K342)*	*0*	*100 000*	*35 000*
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	0	215 000	40 140
53	*Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)*	*16 105 313*	*17 508 629*	*16 606 314*
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	325 000	125 000	39 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	61 510	438 510	365 545
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	16 491 823	18 072 139	17 010 859
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**91 932 602**	**103 574 614**	**97 131 445**
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 013 250	1 034 750	345 370
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	543 578	543 578	93 250
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**2 556 828**	**1 578 328**	**438 620**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**229 360 035**	**245 865 722**	**238 269 369**

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	66 507 000	68 686 648	58 083 998
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 000 000	4 000 000	3 644 932
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	896 000	896 000	770 901
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	400 000	300 569
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	71 403 000	73 982 648	62 800 400

17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	1 340 000	1 340 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	1 340 000	1 340 000
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**71 403 000**	**75 322 648**	**64 140 400**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**9 765 910**	**10 026 061**	**8 763 270**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 216 530
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	546 740
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60 790	60 790	30 750
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	356 135	356 135	171 789
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	416 925	416 925	202 539
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	163 244	163 244	143 374
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	89 402	102 302	93 887
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	252 646	265 546	237 261
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	696 597	911 000	771 056
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	696 597	911 000	771 056
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 038 650	995 750	652 756
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 128 000	1 158 000	956 277
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 863 247	3 064 750	2 380 089
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	44 645	44 645	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	44 645	44 645	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	839 798	789 798	588 264
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	85 000	65 265
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	839 798	874 798	653 529
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**4 417 261**	**4 666 664**	**3 473 418**
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	480 000	480 000	0

194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	480 000	480 000	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	86 066 171	90 495 373	76 377 088

B1. - B7. Költségvetési bevételek

Kaszaper Község Önkormányzata

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	121 620 004	100 072 322	100 072 322
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	102 172 022	115 542 158	115 542 158
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	35 134 804	38 159 682	38 159 682
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	137 306 826	153 701 840	153 701 840
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 843 981	5 731 737	5 731 737
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	27 730 840	27 730 840
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	521 402	521 402
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	262 770 811	287 758 141	287 758 141
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+…+44) (B16)	54 881 108	61 660 386	56 388 325
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	2 406 816
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	297 209
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	21 819
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	82 800
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	36 886 142
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	16 693 539
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**317 651 919**	**349 418 527**	**344 146 466**
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+…+80) (B25)	255 108 290	255 108 290	168 860 885
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	122 642 107
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	46 218 778

81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**255 108 290**	**255 108 290**	**168 860 885**
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	97 633 042	94 602 623	28 816 998
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	28 816 998
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	97 633 042	94 602 623	28 816 998
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	354 341	354 341	527 085
174	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	138
181	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)**	**97 987 383**	**94 956 964**	**29 344 083**
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	4 030 087	4 030 087	2 915 847
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	451 681	451 681	1 490 984
184	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	145 669
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 817 977	1 817 977	680 078
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	0	0	1 480 062
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	4 200
195	Ellátási díjak (B405)	2 652 878	2 652 878	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 094 807	2 094 807	1 279 143
198	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=199+200+201) (B4081)	0	0	222
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	573	573	373
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	573	573	595
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	55 303
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	3 386 934	3 386 934	2 105 205
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	12 400
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213 +214+215) (B4)**	**14 434 937**	**14 434 937**	**10 007 217**
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	765 512
229	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**765 512**
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	150 000	150 000	0
255	**Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)**	**150 000**	**150 000**	**0**

282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**685 332 529**	**714 068 718**	**553 124 163**

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 961 828	2 493 838	2 493 838
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	2 493 838
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**1 961 828**	**2 493 838**	**2 493 838**
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	62 845	275 590	275 590
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 171 334	1 171 334	528 020
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	62 992	62 992	0
195	Ellátási díjak (B405)	59 028 231	66 930 614	64 544 639
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 597 633	5 597 633	5 552 108
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	292	292	210
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	292	292	210
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	613 376	613 376	32 672
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	6 096
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213 +214+215) (B4)**	**66 536 703**	**74 651 831**	**70 933 239**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**68 498 531**	**77 145 669**	**73 427 077**

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	6 859 288	6 859 288	5 645 300
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	5 645 300
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**6 859 288**	**6 859 288**	**5 645 300**
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	0	98
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	0	98

218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213 +214+215) (B4)**	**0**	**0**	**98**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**6 859 288**	**6 859 288**	**5 645 398**

3. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

K9. Finanszírozási kiadások				
Kaszaper Község Önkormányzata				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 063 200	10 263 200	9 569 769
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	237 722 575	250 009 567	234 384 971
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+…+24+27) (K91)	246 785 775	260 272 767	243 954 740
39	**Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)**	**246 785 775**	**260 272 767**	**243 954 740**

B8. Finanszírozási bevételek

Kaszaper Község Önkormányzata

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	49 005 907	26 711 495	26 711 495
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	49 005 907	26 711 495	26 711 495
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 063 200	506 622	10 821 769
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18 +19+22) (B81)	58 069 107	27 218 117	37 533 264
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**58 069 107**	**27 218 117**	**37 533 264**

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 345 812	2 346 571	2 346 571
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	2 345 812	2 346 571	2 346 571
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	158 515 692	166 373 482	163 444 013
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18 +19+22) (B81)	160 861 504	168 720 053	165 790 584
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**160 861 504**	**168 720 053**	**165 790 584**

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	79 206 883	83 636 085	70 940 958
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18 +19+22) (B81)	79 206 883	83 636 085	70 940 958
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**79 206 883**	**83 636 085**	**70 940 958**

5. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének
EU-s forrás bevételeinek teljesítése

Kaszaper Község Önkormányzata

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	255 108 290	122 642 107
egyéb fejezeti kezeklésű előirányzatok MFP, Versenyképes Járások Projekt		46 218 778
Összesen:	***255 108 290***	***168 860 885***

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Összesen:	***0***	***0***

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Összesen:	***0***	***0***

6. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai bevételeinek teljesítése és felhasználása

Bevétel

Kaszaper Község Önkormányzata

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	82 800
Összesen:	*0*	*82 800*

Kiadás

Kaszaper Község Önkormányzata

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Finanszírozási kiadások	0	82 800
Összesen:	*0*	*82 800*

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Finanszírozási bevételek		
Összesen:	*0*	*0*

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Ifjúság egészségügyi gondozás/ háziorvos		
		0
Összesen:	*0*	*0*

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Összesen:	*0*	*0*

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31
Összesen:	*0*	*0*

Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

Kaszaper Község Önkormányzata

sor	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013120 Központi banki szolgáltatások	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018020 Központi költségvetési befizetések	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041231 Rövidtávú közfoglalkoztatás	042317 Közterület-rendészeti feladatok	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	063080 Vízkárelhárítással összefüggő egyéb tevékenységek	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület-kezelés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	072311 Fogorvosi ellátás	081030 Sportlétesítmény, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	082044 Könyvtári szolgáltatások	082092 Közművelődési ünnepségek, hagyományos közösségi rendezvények	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetben nyújtott ellátások, támogatások	999990 Kormányzati funkcióra be nem sorolt bevételek, kiadások és bevételek
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	38 640 645	5 799 999	0	0	0	0	0	2 877 788	21 587 025	0	0	0	0	0	4 162 800	0	0	0	4 213 033	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	65 489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 188	0	0	0	40 301	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	544 110	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	144 110	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	222 402	124 146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 256	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	2 046 883	99 884	0	0	0	0	0	240 185	677 281	0	0	0	0	0	693 659	0	0	0	335 874	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	41 519 529	6 224 029	0	0	0	0	0	3 117 973	22 264 306	0	0	0	0	0	5 081 647	0	0	0	4 831 574	0	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	24 012 606	24 012 606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 845 438	2 984 029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	678 804	0	0	0	182 605	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 357 705	407 058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	531 236	0	0	0	419 411	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	29 215 749	27 403 693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 210 040	0	0	0	602 016	0	0
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**70 735 278**	**33 627 722**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 117 973**	**22 264 306**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 291 687**	**0**	**0**	**0**	**5 433 590**	**0**	**0**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)**	7 707 762	4 103 165	0	0	0	0	0	278 029	1 729 481	0	0	0	0	0	774 232	0	0	0	822 855	0	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	7 245 453	3 954 081	0	0	0	0	0	218 272	1 531 228	0	0	0	0	0	740 634	0	0	0	801 238	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	258 010	0	0	0	0	0	0	59 757	198 253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	204 299	149 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 598	0	0	0	21 617	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	126 591	0	0	0	0	0	0	0	14 488	0	0	0	0	0	88 612	0	0	23 491	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	10 565 662	597 248	165 275	106 560	0	0	0	27 372	6 402 681	0	0	0	0	0	1 735 901	0	4 488	0	431 037	1 095 100	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	10 692 253	597 248	165 275	106 560	0	0	0	27 372	6 417 169	0	0	0	0	0	1 824 513	0	4 488	23 491	431 037	1 095 100	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 039 709	729 871	0	0	0	0	0	0	14 844	0	0	0	0	0	230 651	0	0	5 142	59 201	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	198 843	92 936	0	0	0	0	0	0	22 286	0	0	0	0	0	60 553	0	0	0	23 068	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 238 552	822 807	0	0	0	0	0	0	37 130	0	0	0	0	0	291 204	0	0	5 142	82 269	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 383 711	3 367	214 182	34 012	0	0	0	0	0	0	0	0	3 673 666	0	128 178	0	45 923	0	284 383	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	529 555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	426 048	0	103 507	0	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 599 772	445 144	0	43 656	0	0	0	0	0	0	0	85 324	0	0	268 819	0	0	0	756 829	0	0
39	Közüzemi díjak (=35+…+38) (K331)	6 513 038	448 511	214 182	77 668	0	0	0	0	0	0	0	85 324	3 673 666	0	396 997	0	471 971	0	1 144 719	0	0
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	12 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 700	0	0	0	0	0	0
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 023 143	25 000	120 000	25 500	0	0	0	0	487 677	0	0	0	1 480 264	0	1 779 070	0	0	0	105 632	0	0
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	655 671	0	0	503 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152 483	0	0	0	0	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	4 904 497	2 212 128	0	85 000	0	0	0	0	0	952 369	900 000	0	0	0	305 000	400 000	0	0	50 000	0	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	6 726 464	2 431 414	59 514	893 139	0	0	0	0	414 000	0	0	0	543 329	13 000	1 800 829	0	40 000	0	246 239	285 000	0
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	49 940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49 940	0	0	0	0	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	22 835 513	5 117 053	393 696	1 584 495	0	0	0	0	901 677	952 369	900 000	85 324	5 697 259	13 000	4 447 079	400 000	511 971	0	1 546 590	285 000	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 529 955	926 279	114 709	206 986	0	0	0	7 391	1 843 911	257 139	40 500	23 038	1 484 935	3 510	1 471 069	0	138 767	1 432	598 012	412 277	0
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	11 487 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	11 263 000	0	0	0	0	74 000	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	725 206	170 249	0	146 056	15 903	0	15 754	8	57 512	0	0	0	58 827	0	195 734	0	32 211	0	32 952	0	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	19 742 161	1 246 528	114 709	353 042	15 903	0	15 754	7 399	1 901 423	11 520 139	40 500	23 038	1 543 762	3 510	1 740 803	0	170 978	1 432	630 964	412 277	0
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**54 508 479**	**7 783 636**	**673 680**	**2 044 097**	**15 903**	**0**	**15 754**	**34 771**	**9 257 399**	**12 472 508**	**940 500**	**108 362**	**7 241 021**	**16 510**	**8 303 599**	**400 000**	**687 437**	**30 065**	**2 690 860**	**1 792 377**	**0**
109	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+…+123) (K48)	3 353 018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 353 018	0
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	431 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431 100	0
123	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §] (K48)	2 886 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 886 918	0

124	**Ellátottnak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**3 353 018**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 353 018**	**0**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	40 910	0	0	0	40 910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	24 313 468	0	0	0	7 327 189	16 986 279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	24 354 378	0	0	0	7 368 099	16 986 279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+…+164) (K506)	20 704 111	320 000	0	0	0	0	20 364 120	0	19 991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	659 505	320 000	0	0	0	0	339 505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
160	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	19 991	0	0	0	0	0	0	0	19 991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	19 714 129	0	0	0	0	0	19 714 129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	310 486	0	0	0	0	0	310 486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+…+192) (K512)	6 330 000	0	0	0	0	0	5 630 000	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	500 000	0	0	0	0
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	1 730 000	0	0	0	0	0	1 030 000	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	500 000	0	0	0	0
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	4 600 000	0	0	0	0	0	4 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165 +167+179+180+181+182+193) (K5)**	**51 388 489**	**320 000**	**0**	**0**	**7 368 099**	**16 986 279**	**25 994 120**	**0**	**19 991**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**	**0**	**500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	171 532	113 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 686	0	0	0	14 961	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 520 333	29 290	0	0	0	0	0	0	3 144 416	0	0	0	0	0	0	107 851	0	0	0	238 776	0	0
200	Részesedések beszerzése (=201) (K65)	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	765 295	38 653	0	0	0	0	0	0	636 393	0	0	0	0	0	0	21 743	0	0	0	68 506	0	0
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**4 557 160**	**281 828**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 780 809**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**172 280**	**0**	**0**	**0**	**322 243**	**0**	**0**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	7 416 378	0	0	0	0	0	0	0	0	7 416 378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 002 421	0	0	0	0	0	0	0	0	2 002 421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210	**Felújítások (=206+…+209) (K7)**	**9 418 799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9 418 799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+27 2) (K1-K8)**	**201 668 985**	**46 116 351**	**673 680**	**2 044 097**	**7 384 002**	**16 986 279**	**26 009 874**	**3 430 773**	**37 051 986**	**21 891 307**	**940 500**	**108 362**	**7 241 021**	**16 510**	**15 741 798**	**400 000**	**1 187 437**	**30 065**	**9 269 548**	**5 145 395**	**0**
293	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 569 769	0	0	0	9 569 769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
294	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	234 384 971	0	0	0	0	0	234 384 971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301	Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+291+293+…+297+300) (K91)	243 954 740	0	0	0	9 569 769	0	234 384 971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
312	**Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)**	**243 954 740**	**0**	**0**	**0**	**9 569 769**	**0**	**234 384 971**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
313	**Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)**	**445 623 725**	**46 116 351**	**673 680**	**2 044 097**	**16 953 771**	**16 986 279**	**260 394 845**	**3 430 773**	**37 051 986**	**21 891 307**	**940 500**	**108 362**	**7 241 021**	**16 510**	**15 741 798**	**400 000**	**1 187 437**	**30 065**	**9 269 548**	**5 145 395**	**0**
314	Átlagos statisztikai állományi létszám	26	7	0	0	0	0	0	1	14	0	0	0	0	0	3	0	0	0	1	0	0

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

#	Megnevezés	Összesen:	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	049010 Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	072111 Háziorvosi alapellátás	072311 Fogorvosi alapellátás	074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	096015 Gyermekétkeztetés közoktatási intézményben	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	102091 Idősek nappali ellátása	104035 Gyermekjóléti és gyermekvédelmi, fogyatékosok nappali intézményben	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	107051 Szociális étkezés szociális konyhán	107052 Házi segítségnyújtás	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	999999 Kormányzati funkciókra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	111 698 204	0	2 275 703	1 595 532	0	0	0	0	10 484 923	59 902 226	4 613 097	911 733	227 933	6 961 056	6 596 584	13 414 617	4 714 800	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	5 802 924	0	0	0	0	0	0	0	0	5 802 924	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 431 143	0	0	28 659	0	0	0	0	188 329	997 916	0	16 376	4 094	0	118 729	0	77 040	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=14) (K1113)	2 690 141	0	61 081	0	0	0	0	0	0	2 325 363	87 994	0	0	0	0	215 703	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	121 622 412	0	2 336 784	1 624 191	0	0	0	0	10 673 252	69 028 429	4 701 091	928 109	232 027	6 961 056	6 715 313	13 630 320	4 791 840	0

17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 598 427	0	0	0	0	0	0	0	0	2 598 427	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	270 417	0	0	0	0	0	0	0	0	258 079	3 041	0	0	9 297	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	2 868 844	0	0	0	0	0	0	0	0	2 856 506	3 041	0	0	9 297	0	0	0	0
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**124 491 256**	**0**	**2 336 784**	**1 624 191**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10 673 252**	**71 884 935**	**4 704 132**	**928 109**	**232 027**	**6 970 353**	**6 715 313**	**13 630 320**	**4 791 840**	**0**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**16 208 048**	**0**	**243 215**	**207 419**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 363 038**	**9 485 973**	**611 142**	**118 525**	**29 631**	**904 932**	**859 307**	**1 771 942**	**612 924**	**0**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	15 836 972	0	155 445	207 419	0	0	0	0	1 363 038	9 202 667	611 142	118 525	29 631	904 932	859 307	1 771 942	612 924	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	371 076	0	87 770	0	0	0	0	0	0	283 306	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 951 027	0	0	0	0	0	0	0	0	1 933 704	17 323	0	0	0	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	48 320 846	594 319	0	2 137 408	31 387	3 714	3 714	0	20 292 316	8 330 012	124 451	1 764 548	441 137	155 227	12 792 980	98 879	1 550 754	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	50 271 873	594 319	0	2 137 408	31 387	3 714	3 714	0	20 292 316	10 263 716	141 774	1 764 548	441 137	155 227	12 792 980	98 879	1 550 754	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	611 632	0	0	1 385	37 350	0	19 792	116 550	9 104	298 611	19 793	792	198	82 524	5 740	0	19 793	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	767 706	0	0	2 078	0	0	29 720	0	13 658	531 812	93 998	1 188	297	56 652	8 611	0	29 692	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 379 338	0	0	3 463	37 350	0	49 512	116 550	22 762	830 423	113 791	1 980	495	139 176	14 351	0	49 485	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 401 006	0	0	186 647	0	0	0	0	1 226 535	1 413 034	569 100	106 655	26 664	99 120	773 251	0	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	8 143 951	0	0	187 779	15 009	15 009	15 011	0	1 233 974	5 452 504	0	107 302	26 826	312 597	777 940	0	0	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 784 986	0	0	38 461	0	3 058	3 058	0	252 741	1 229 023	0	21 977	5 494	71 838	159 336	0	0	0
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	14 329 943	0	0	412 887	15 009	18 067	18 069	0	2 713 250	8 094 561	569 100	235 934	58 984	483 555	1 710 527	0	0	0
40	Vásárolt élelmezés (K332)	5 104 505	0	0	776	0	0	0	0	595 535	4 504 427	0	443	111	0	3 213	0	0	0
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 283 549	0	0	88 895	0	0	0	0	584 171	835 120	123 833	50 797	12 699	107 333	368 281	0	112 420	0
44	Közvetített szolgáltatások (=~45) (K335)	724 588	0	0	28 527	226 625	223 149	214 676	0	11 098	3 136	0	965	241	9 174	6 997	0	0	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 378 467	0	3 400	16 275	176 667	0	0	0	106 950	974 325	15 000	9 300	2 325	0	67 425	5 100	1 700	0
47	Egyéb szolgáltatások (=48) (K337)	4 608 183	0	0	67 690	0	6 667	6 666	0	743 821	2 324 091	177 692	38 680	9 670	497 580	285 075	0	450 551	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	28 429 235	0	3 400	615 050	418 301	247 883	239 411	0	4 754 825	16 735 660	885 625	336 119	84 030	1 097 642	2 441 518	5 100	564 671	0
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	5 140	0	0	360	0	0	0	0	2 364	668	0	206	51	0	1 491	0	0	0
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	35 000	0	0	2 450	0	0	0	0	16 100	4 550	0	1 400	350	0	10 150	0	0	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	40 140	0	0	2 810	0	0	0	0	18 464	5 218	0	1 606	401	0	11 641	0	0	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	16 606 314	122 429	0	567 836	84 432	66 762	73 493	31 470	5 189 150	5 794 349	259 001	430 349	107 586	268 572	3 121 280	26 697	462 908	0
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	39 000	0	0	39 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	365 545	0	10	0	0	0	0	0	1	215 796	18 104	0	0	131 634	0	0	0	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	17 010 859	122 429	10	606 836	84 432	66 762	73 493	31 470	5 189 151	6 010 145	277 105	430 349	107 586	400 206	3 121 280	26 697	462 908	0
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**97 131 445**	**716 748**	**3 410**	**3 365 567**	**571 470**	**318 359**	**366 130**	**148 020**	**30 277 518**	**33 845 162**	**1 418 295**	**2 534 602**	**633 649**	**1 792 251**	**18 381 770**	**130 676**	**2 627 818**	**0**
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	345 370	0	0	18 162	0	0	0	0	119 351	50 836	39 905	10 378	2 595	28 900	75 243	0	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	93 250	0	0	4 904	0	0	0	0	32 224	13 726	10 774	2 802	701	7 803	20 316	0	0	0
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**438 620**	**0**	**0**	**23 066**	**0**	**0**	**0**	**0**	**151 575**	**64 562**	**50 679**	**13 180**	**3 296**	**36 703**	**95 559**	**0**	**0**	**0**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**238 269 369**	**716 748**	**2 583 409**	**5 220 243**	**571 470**	**318 359**	**366 130**	**148 020**	**42 465 383**	**115 280 632**	**6 784 248**	**3 594 416**	**898 603**	**9 704 239**	**26 051 949**	**15 532 938**	**8 032 582**	**0**
313	**Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)**	**238 269 369**	**716 748**	**2 583 409**	**5 220 243**	**571 470**	**318 359**	**366 130**	**148 020**	**42 465 383**	**115 280 632**	**6 784 248**	**3 594 416**	**898 603**	**9 704 239**	**26 051 949**	**15 532 938**	**8 032 582**	**0**

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	999999 Kormányzati funkciókra fel nem osztható tevékenységek kiadásai és bevételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	58 083 998	58 083 998	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 644 932	3 644 932	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	770 901	770 901	0

13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=14) (K1113)	300 569	300 569	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	62 800 400	62 800 400	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 340 000	1 340 000	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 340 000	1 340 000	0
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**64 140 400**	**64 140 400**	**0**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**8 763 270**	**8 763 270**	**0**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	8 216 530	8 216 530	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	546 740	546 740	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	30 750	30 750	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	171 789	171 789	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	202 539	202 539	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	143 374	143 374	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	93 887	93 887	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	237 261	237 261	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	771 056	771 056	0
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	771 056	771 056	0
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	652 756	652 756	0
47	Egyéb szolgáltatások (=46+48) (K337)	956 277	956 277	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 380 089	2 380 089	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	588 264	588 264	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	65 265	65 265	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	653 529	653 529	0
64	**Dologi kiadások (=31+33+49+52+63) (K3)**	**3 473 418**	**3 473 418**	**0**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**76 377 088**	**76 377 088**	**0**
313	**Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)**	**76 377 088**	**76 377 088**	**0**
314	Átlagos statisztikai állományi létszám	9	9	0

8. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Kálozpart Kistérségi Önkormányzati Társulás

01	Helyi önkormányzatok működésének	100 072 322	0	0	0	100 072 322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	115 542 158	0	0	0	115 542 158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	38 159 682	0	0	0	38 159 682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	153 701 840	0	0	0	153 701 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 731 737	0	0	0	5 731 737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	27 730 840	0	0	0	27 730 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	521 402	0	0	0	521 402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	287 758 141	0	0	0	287 758 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	56 388 325	1 068 690	0	0	0	17 404 734	0	3 270 655	31 835 602	0	1 499 996	1 225 848	82 800	0	0	0	0	0	0
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	2 406 816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 499 996	906 820	0	0	0	0	0	0	0
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	297 209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	297 209	0	0	0	0	0	0	0
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	21 819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 819	0	0	0	0	0	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	82 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 800	0	0	0	0	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	36 886 142	1 068 690	0	0	0	711 195	0	3 270 655	31 835 602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	16 693 539	0	0	0	0	16 693 539	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**344 146 466**	**1 068 690**	**0**	**0**	**287 758 141**	**17 404 734**	**0**	**3 270 655**	**31 835 602**	**0**	**1 499 996**	**1 225 848**	**82 800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	168 860 885	0	0	0	0	0	6 218 555	0	0	23 899 607	138 742 723	0	0	0	0	0	0	0	0
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	122 642 107	0	0	0	0	0	0	0	0	23 899 607	98 742 500	0	0	0	0	0	0	0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	46 218 778	0	0	0	0	0	6 218 555	0	0	0	40 000 223	0	0	0	0	0	0	0	0
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**168 860 885**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 218 555**	**0**	**0**	**23 899 607**	**138 742 723**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	28 816 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	########	0
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	28 816 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	########	0
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	28 816 998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	########	0
162	Egyéb közhatalmi bevételek (=163+...+180) (B36)	527 085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	527 085	0
174	ebből: egyéb bírság (B36)	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138	0
181	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)**	**29 344 083**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	########	**0**

182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	2 915 847	0	0	0	0	0	0	0	2 690 967	0	0	224 880	0	0	0	0	0	0
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	1 490 984	379 610	86 211	545 912	0	0	0	0	0	0	0	200 039	0	0	33 072	246 140	0	0
184	ebből tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	145 669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145 669	0	0	0	0	0	0
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	680 078	0	0	680 078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	1 480 062	0	433 530	449 160	5 400	0	0	0	0	0	0	394 472	150 000	25 000	0	22 500	0	0
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	4 200	0	0	4 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 279 143	0	17 639	319 148	0	0	0	0	556 246	0	0	310 727	0	0	8 928	66 455	0	0
198	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=199+200+201) (B4081)	222	222	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	373	252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121	0	0	0	0	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	595	474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121	0	0	0	0	0	0
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	55 303	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55 303	0	0	0	0	0	0
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	2 105 205	56 173	0	0	0	0	0	0	29	0	0	2 049 000	0	0	0	3	0	0
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	12 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 400	0	0	0	0	0	0
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**10 007 217**	**436 257**	**537 380**	**1 994 298**	**5 400**	**0**	**0**	**0**	**3 247 242**	**0**	**0**	**3 234 542**	**150 000**	**25 000**	**42 000**	**335 098**	**0**	**0**
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	765 512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765 512	0	0	0	0	0	0
229	**Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)**	**765 512**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**765 512**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**553 124 163**	**1 504 947**	**537 380**	**1 994 298**	**287 763 541**	**17 404 734**	**6 218 555**	**3 270 655**	**35 082 844**	**23 899 607**	**140 242 719**	**5 225 902**	**232 800**	**25 000**	**42 000**	**335 098**	**########**	**0**
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	26 711 495	0	0	0	0	26 711 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	26 711 495	0	0	0	0	26 711 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
296	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	10 821 769	0	0	0	10 821 769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	37 533 264	0	0	0	10 821 769	26 711 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
314	**Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)**	**37 533 264**	**0**	**0**	**0**	**10 821 769**	**26 711 495**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
315	**Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)**	**590 657 427**	**1 504 947**	**537 380**	**1 994 298**	**298 585 310**	**44 116 229**	**6 218 555**	**3 270 655**	**35 082 844**	**23 899 607**	**140 242 719**	**5 225 902**	**232 800**	**25 000**	**42 000**	**335 098**	**########**	**0**

		Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ															
#	Megnevezés	Összesen	018030 Támogatási célú	041233 Hosszabb	049010 Máshova nem sorolt	072111 Háziorvosi	072311 Fogorvosi	074031 Család- és nővédelmi	096015 Gyermekétkeztet	102023 Időskorúak tartós	102031 Idősek nappali ellátása	104035 Gyermekétkeztet	104042 Család- és gyermekjóléti	107051 Szociális étkeztetés	107052 Házi segítségnyújtás	999999 Kormányzati	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	2 493 838	0	2 493 838	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 493 838	0	2 493 838	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**2 493 838**	**0**	**2 493 838**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	275 590	0	0	208 661	0	0	0	0	0	66 929	0	0	0	0	0	
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	528 020	0	0	0	218 328	218 328	91 364	0	0	0	0	0	0	0	0	

195	Ellátási díjak (B405)	64 544 639	0	0	3 855 033	0	0	0	4 291 609	43 594 073	0	100 346	0	11 510 878	1 192 700	0	
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 552 108	0	0	1 099 640	58 126	58 126	24 417	1 158 722	0	18 071	27 094	0	3 107 912	0	0	
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	210	0	0	111	0	0	0	0	99	0	0	0	0	0	0	
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	210	0	0	111	0	0	0	0	99	0	0	0	0	0	0	
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	32 672	0	4	32 162	0	0	0	0	2	0	0	504	0	0	0	
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	6 096	0	0	6 096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197 +206+213+214+215) (B4)**	**70 933 239**	**0**	**4**	**5 195 607**	**276 454**	**276 454**	**115 781**	**5 450 331**	**43 594 174**	**85 000**	**127 440**	**504**	**14 618 790**	**1 192 700**	**0**	
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**73 427 077**	**0**	**2 493 842**	**5 195 607**	**276 454**	**276 454**	**115 781**	**5 450 331**	**43 594 174**	**85 000**	**127 440**	**504**	**14 618 790**	**1 192 700**	**0**	
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 346 571	2 346 571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	2 346 571	2 346 571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
299	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	163 444 013	163 444 013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+ 301+304) (B81)	165 790 584	165 790 584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
314	**Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)**	**165 790 584**	**165 790 584**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
315	**Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)**	**239 217 661**	**165 790 584**	**2 493 842**	**5 195 607**	**276 454**	**276 454**	**115 781**	**5 450 331**	**43 594 174**	**85 000**	**127 440**	**504**	**14 618 790**	**1 192 700**	**0**	

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	5 645 300	0	5 645 300	0
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	5 645 300	0	5 645 300	0
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**5 645 300**	**0**	**5 645 300**	**0**
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	98	98	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	98	98	0	0
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197 +206+213+214+215) (B4)**	**98**	**98**	**0**	**0**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**5 645 398**	**98**	**5 645 300**	**0**
299	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	70 940 958	0	70 940 958	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+ 301+304) (B81)	70 940 958	0	70 940 958	0
314	**Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)**	**70 940 958**	**0**	**70 940 958**	**0**
315	**Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)**	**76 586 356**	**98**	**76 586 258**	**0**

9. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Maradványkimutatás			
Kaszaper Község Önkormányzata			
#		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	553 124 163
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	201 668 985
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**351 455 178**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	37 533 264
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	243 954 740
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**-206 421 476**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**145 033 702**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**145 033 702**
Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ			
#		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	73 427 077
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	238 269 369
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-164 842 292**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	165 790 584
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**165 790 584**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**948 292**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**948 292**
Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal			
#		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 645 398
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	76 377 088
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-70 731 690**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	70 940 958
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**70 940 958**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**209268**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**209268**

10. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről

Kaszaper Község Önkormányzata

#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezet	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás,	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
67	"E"-"J" fizetési osztály összesen										
69	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+…+68)**										
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	4	14 181 961	65 489	0	0	544 110	222 402	0	1 123 288	0
123	közfoglalkoztatott	15	24 458 684	0	0	0	0	0	0	923 595	0
125	**EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+…+124)**	**19**	**38 640 645**	**65 489**	**0**	**0**	**544 110**	**222 402**	**0**	**2 046 883**	**0**
134	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	18 624 606
135	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, vármegyei közgyűlés tagja	5	0	0	0	0	0	0	0	0	2 490 000
136	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	0	0	0	0	0	0	0	0	2 898 000
137	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=126+...+136)**	**7**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24 012 606**
138	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)**	**26**	**38 640 645**	**65 489**	**0**	**0**	**544 110**	**222 402**	**0**	**2 046 883**	**24 012 606**
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezet átlagos statisztikai állomány létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
62	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes), további magasabb vezető	1	8 175 600	0	0	0	0	218 010	0	0	0
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	6	28 540 741	0	2 567 034	0	0	155 880	0	1 099 973	0
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	8	37 422 762	0	3 235 890	0	0	674 969	0	1 314 589	0
67	"E"-"J" fizetési osztály összesen	3	17 257 998	0	0	0	0	80 028	0	244 498	0
69	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+…+68)**	**18**	**91 397 101**	**0**	**5 802 924**	**0**	**0**	**1 128 887**	**0**	**2 659 060**	**0**
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	4	17 995 400	0	0	0	0	302 256	0	0	0
123	közfoglalkoztatott	2	2 305 703	0	0	0	0	0	0	31 081	0
125	**EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+…+124)**	**6**	**20 301 103**	**0**	**0**	**0**	**0**	**302 256**	**0**	**31 081**	**0**

138	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)**	**24**	**111 698 204**	**0**	**5 802 924**	**0**	**0**	**1 431 143**	**0**	**2 690 141**	**0**
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	1	6 442 857	0	0	0	332 055	0	0	0	0
13	I. besorolási osztály	4	29 556 676	0	0	0	1 712 877	575 961	0	84 636	0
14	II. besorolási osztály	4	22 084 465	0	0	0	1 600 000	194 940	0	215 933	0
21	**KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+...+20)**	**9**	**58 083 998**	**0**	**0**	**0**	**3 644 932**	**770 901**	**0**	**300 569**	**0**
138	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)**	**9**	**58 083 998**	**0**	**0**	**0**	**3 644 932**	**770 901**	**0**	**300 569**	**0**
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Mérleg				
Kaszaper Község Önkormányzata				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 726 643 296	0	1 688 493 969
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	24 781 903	0	16 064 780
07	A/II/3 Tenyészállatok	1 281 335	0	1 672 423
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	7 944 000	0	7 617 000
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1 760 650 534**	**0**	**1 713 848 172**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	3 401 810	0	3 501 810
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	3 000 000	0	3 100 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	401 810	0	401 810
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**3 401 810**	**0**	**3 501 810**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 764 052 344**	**0**	**1 717 349 982**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	1 532 313	0	2 237 729
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**1 532 313**	**0**	**2 237 729**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1 532 313**	**0**	**2 237 729**
49	C/II/1 Forintpénztár	153 910	0	572 520
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**153 910**	**0**	**572 520**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	58 782 054	0	75 887 803
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	4 208 620	0	104 998 080
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**62 990 674**	**0**	**180 885 883**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**63 144 584**	**0**	**181 458 403**
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	7 500	0	0
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	6 496 369	0	3 160 758
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	5 411 284	0	2 767 722
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 085 085	0	393 036
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	50 000	0	55 080
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	4 000
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	50 000	0	50 000
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	1 080
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**6 553 869**	**0**	**3 215 838**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	35 967 905	0	34 354 974
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	35 967 905	0	34 263 648
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	91 326
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**35 967 905**	**0**	**34 354 974**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	537 714	0	1 360 193
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	173 734	0	23 885
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	363 980	0	1 303 488
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	32 820
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	550 000	0	550 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	14 072	0	98 711
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**1 101 786**	**0**	**2 008 904**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**43 623 560**	**0**	**39 579 716**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	7 803 429	0	9 745 095

166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**7 803 429**	**0**	**9 745 095**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-19 066 429	0	-8 859 652
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-19 066 429**	**0**	**-8 859 652**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-11 263 000**	**0**	**885 443**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1 861 089 801**	**0**	**1 941 511 273**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 055 780 044	0	1 055 780 044
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27 964 193	0	27 964 193
182	G/IV Felhalmozott eredmény	311 691 681	0	315 124 140
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	3 432 459	0	-56 941 116
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**1 398 868 377**	**0**	**1 341 927 261**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	113 828	0	4 648 863
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	257 120	0	133 040
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	9 063 147	0	10 315 147
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	9 063 147	0	10 315 147
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**9 434 095**	**0**	**15 097 050**
236	H/III/1 Kapott előlegek	37 534 875	0	37 898 605
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	535 000
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**37 534 875**	**0**	**38 433 605**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**46 968 970**	**0**	**53 530 655**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	34 806 805	0	173 549 528
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 084 500	0	6 571 065
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	371 361 149	0	365 932 764
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**415 252 454**	**0**	**546 053 357**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1 861 089 801**	**0**	**1 941 511 273**

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 539 682	0	2 636 518
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**3 539 682**	**0**	**2 636 518**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**3 539 682**	**0**	**2 636 518**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	1 084 957	0	1 625 337
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**1 084 957**	**0**	**1 625 337**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1 084 957**	**0**	**1 625 337**
49	C/II/1 Forintpénztár	34 325	0	153 650
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**34 325**	**0**	**153 650**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	5 213 622	0	4 446 456
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**5 213 622**	**0**	**4 446 456**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**5 247 947**	**0**	**4 600 106**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 804 193	0	1 958 975
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	127 069
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 507 440	0	1 444 004
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	296 753	0	387 902
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**1 804 193**	**0**	**1 958 975**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	67 423	0	143 050
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	7 566	0	101 383
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	59 857	0	41 667
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	148 185	0	144 845

160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**215 608**	**0**	**287 895**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 019 801**	**0**	**2 246 870**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	36 631 770	0	45 434 789
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**36 631 770**	**0**	**45 434 789**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-36 375 770	0	-42 689 839
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-36 375 770**	**0**	**-42 689 839**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**256 000**	**0**	**2 744 950**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**12 148 387**	**0**	**13 853 781**
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 333 528	0	-2 939 072
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-605 544	0	-42 393
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**-2 939 072**	**0**	**-2 981 465**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	149 201	0	931 340
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**149 201**	**0**	**931 340**
236	H/III/1 Kapott előlegek	88 384	0	94 109
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	3 028 600	0	3 845 600
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**3 116 984**	**0**	**3 939 709**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**3 266 185**	**0**	**4 871 049**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 821 274	0	11 964 197
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**11 821 274**	**0**	**11 964 197**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**12 148 387**	**0**	**13 853 781**

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	150 760
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**0**	**0**	**150 760**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**0**	**0**	**150 760**
49	C/II/1 Forintpénztár	0	0	37 410
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**0**	**0**	**37 410**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	0	0	86 597
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**0**	**0**	**86 597**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**0**	**0**	**124 007**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0	85 261
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	85 261
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**0**	**0**	**85 261**
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	85 261
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	0	0	360 028
181	**G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai**	**0**	**0**	**-8 704 836**
184	**G/VI Mérleg szerinti eredmény**	**0**	**0**	**1 496 045**
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**0**	**0**	**-7 208 791**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	249 138
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	249 138
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	249 138
249	**J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**	**0**	**0**	**7 319 681**
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	0	0	7 319 681
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**0**	**0**	**360 028**

Eredménykimutatás Kaszaper Község Önkormányzata				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	118 074 563	0	27 004 128
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 176 130	0	4 618 282
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 772 242	0	1 952 689
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**127 022 935**	**0**	**33 575 099**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 300 000	0	0
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**-1 300 000**	**0**	**0**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	297 253 076	0	287 758 141
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	42 616 422	0	56 380 825
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	319 716 285	0	35 546 547
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 810 536	0	3 492 535
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**665 396 319**	**0**	**383 178 048**
13	10 Anyagköltség	13 355 916	0	10 295 821
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	35 390 049	0	26 635 877
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 605 600	0	791 320
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**51 351 565**	**0**	**37 723 018**
18	14 Bérköltség	41 900 340	0	34 051 040
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 463 358	0	34 484 045
20	16 Bérjárulékok	6 329 834	0	7 394 520
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**72 693 532**	**0**	**75 929 605**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**66 652 784**	**0**	**57 812 898**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**596 989 487**	**0**	**302 229 337**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**3 431 886**	**0**	**-56 941 711**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	573	0	595
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**573**	**0**	**595**

43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	573	0	595
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	3 432 459	0	-56 941 116

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	60 735 217	0	64 935 425
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	78 740	0	78 740
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**60 813 957**	**0**	**65 014 165**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	154 604 792	0	163 444 013
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 961 828	0	2 493 838
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	660 093	0	430 474
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**157 226 713**	**0**	**166 368 325**
13	10 Anyagköltség	48 643 450	0	50 223 086
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 345 284	0	29 297 351
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	826 296	0	733 762
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**74 815 030**	**0**	**80 254 199**
18	14 Bérköltség	104 897 407	0	115 649 533
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 763 792	0	7 632 090
20	16 Bérjárulékok	14 380 702	0	17 560 604
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**131 041 901**	**0**	**140 842 227**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**1 534 688**	**0**	**1 248 534**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**11 254 887**	**0**	**9 080 133**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-605 836**	**0**	**-42 603**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	292	0	210
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**292**	**0**	**210**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**292**	**0**	**210**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-605 544**	**0**	**-42 393**

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak

08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	70 940 958
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	5 645 300
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	0	0	76 586 258
13	**10 Anyagköltség**	**0**	**0**	**202 539**
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	2 802 697
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	0	0	3 005 236
18	**14 Bérköltség**	**0**	**0**	**54 962 040**
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	6 706 484
20	16 Bérjárulékok	0	0	9 530 569
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	0	0	71 199 093
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**0**	**0**	**168 662**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**0**	**0**	**717 320**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**0**	**0**	**1 495 947**
28	**20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek**	**0**	**0**	**98**
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0	98
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**0**	**0**	**98**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**0**	**0**	**1 496 045**

Vagyonkimutatás

Kaszaper Község Önkormányzata

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**27 392 584**	**2 222 363 163**	**319 670 023**	**2 237 400**	**7 944 000**	**175 000**	**2 579 782 170**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	3 594 158	0	3 594 158
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	7 416 378	0	7 416 378
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	7 743 378	2 806 758	787 400	0	0	11 337 536
07	Egyéb növekedés	0	0	25 145 962	0	7 617 000	0	32 762 962
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**0**	**7 743 378**	**27 952 720**	**787 400**	**18 627 536**	**0**	**55 111 034**
09	Értékesítés	0	0	765 512	0	0	0	765 512
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	488 068	0	0	0	488 068
13	Egyéb csökkenés	0	0	24 380 450	0	18 954 536	0	43 334 986
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**0**	**0**	**25 634 030**	**0**	**18 954 536**	**0**	**44 588 566**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**27 392 584**	**2 230 106 541**	**321 988 713**	**3 024 800**	**7 617 000**	**175 000**	**2 590 304 638**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**27 392 584**	**495 719 867**	**294 888 120**	**956 065**	**0**	**175 000**	**819 131 636**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	45 892 705	11 523 881	396 312	0	0	57 812 898
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	488 068	0	0	0	488 068
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**27 392 584**	**541 612 572**	**305 923 933**	**1 352 377**	**0**	**175 000**	**876 456 466**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**27 392 584**	**541 612 572**	**305 923 933**	**1 352 377**	**0**	**175 000**	**876 456 466**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**0**	**1 688 493 969**	**16 064 780**	**1 672 423**	**7 617 000**	**0**	**1 713 848 172**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	27 392 584	45 000	265 826 129	50 000	0	0	293 313 713

Kaszaperi Humán Szolgáltató és Gondozási Központ

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**74 568**	**0**	**13 294 898**	**0**	**0**	**0**	**13 369 466**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	345 370	0	345 370
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	345 370	0	0	0	345 370
07	Egyéb növekedés	0	0	540 000	0	0	0	540 000
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**0**	**0**	**885 370**	**0**	**345 370**	**0**	**1 230 740**
13	Egyéb csökkenés	0	0	540 001	0	345 370	0	885 371
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**0**	**0**	**540 001**	**0**	**345 370**	**0**	**885 371**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**74 568**	**0**	**13 640 267**	**0**	**0**	**0**	**13 714 835**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**74 568**	**0**	**9 755 216**	**0**	**0**	**0**	**9 829 784**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	1 286 171	0	0	0	1 286 171
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	37 638	0	0	0	37 638
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**74 568**	**0**	**11 003 749**	**0**	**0**	**0**	**11 078 317**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**74 568**	**0**	**11 003 749**	**0**	**0**	**0**	**11 078 317**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**0**	**0**	**2 636 518**	**0**	**0**	**0**	**2 636 518**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	74 568	0	7 515 473	0	0	0	7 590 041

Kaszaperi Közös Önkormányzati Hivatal

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	2 898 010	0	0	0	2 898 010

08	**Összes növekedés (=02+...+07)**	**0**	**0**	**2 898 010**	**0**	**0**	**0**	**2 898 010**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**0**	**0**	**2 898 010**	**0**	**0**	**0**	**2 898 010**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	2 747 250	0	0	0	2 747 250
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**0**	**0**	**2 747 250**	**0**	**0**	**0**	**2 747 250**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**0**	**0**	**2 747 250**	**0**	**0**	**0**	**2 747 250**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**0**	**0**	**150 760**	**0**	**0**	**0**	**150 760**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	1 734 812	0	0	0	1 734 812

Konszolidált költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	208 422 847	0	208 422 847
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	65 489	0	65 489
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	5 802 924	0	5 802 924
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 189 042	0	4 189 042
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	2 424 446	0	2 424 446
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	5 037 593	0	5 037 593
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	225 942 341	0	225 942 341
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	24 012 606	0	24 012 606
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 783 865	0	7 783 865
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 628 122	0	1 628 122
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	33 424 593	0	33 424 593
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**259 366 934**	**0**	**259 366 934**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+…+27) (K2)**	**32 679 080**	**0**	**32 679 080**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	31 298 955	0	31 298 955
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	629 086	0	629 086
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	751 039	0	751 039
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 108 368	0	2 108 368
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	59 058 297	0	59 058 297
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	61 166 665	0	61 166 665
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 794 715	0	1 794 715
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 060 436	0	1 060 436
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 855 151	0	2 855 151
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	9 555 773	0	9 555 773
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	8 673 506	0	8 673 506
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 384 758	0	3 384 758
39	Közüzemi díjak (= 35+…+38) (K331)	21 614 037	0	21 614 037
40	Vásárolt élelmezés (K332)	5 104 505	0	5 104 505
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	12 700	0	12 700
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 306 692	0	6 306 692
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	1 380 259	0	1 380 259
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 935 720	0	6 935 720
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	12 290 924	0	12 290 924
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	49 940	0	49 940
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	53 644 837	0	53 644 837
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	5 140	0	5 140
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	35 000	0	35 000
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	40 140	0	40 140
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	24 724 533	0	24 724 533
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	11 526 000	0	11 526 000

62	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 156 016	0	1 156 016
63	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)**	**37 406 549**	**0**	**37 406 549**
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	155 113 342	0	155 113 342
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	3 353 018	0	3 353 018
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	431 100	0	431 100
121	**ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)**	**2 886 918**	**0**	**2 886 918**
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	3 353 018	0	3 353 018
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	40 910	0	40 910
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	24 313 468	0	24 313 468
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	24 354 378	0	24 354 378
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	20 704 111	0	20 704 111
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	659 505	0	659 505
160	ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	19 991	0	19 991
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	19 714 129	0	19 714 129
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	310 486	0	310 486
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	6 330 000	0	6 330 000
185	**ebből: egyéb civil szervezetek (K512)**	**1 730 000**	**0**	**1 730 000**
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	4 600 000	0	4 600 000
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180 +181+182+193) (K5)	51 388 489	0	51 388 489
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	171 532	0	171 532
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 865 703	0	3 865 703
200	**Részesedések beszerzése (>=201) (K65)**	**100 000**	**0**	**100 000**
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	858 545	0	858 545
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	4 995 780	0	4 995 780
206	**Ingatlanok felújítása (K71)**	**7 416 378**	**0**	**7 416 378**
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 002 421	0	2 002 421
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	9 418 799	0	9 418 799
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**516 315 442**	**0**	**516 315 442**

Konszolidált költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	100 072 322	0	100 072 322
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	115 542 158	0	115 542 158
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	38 159 682	0	38 159 682
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	153 701 840	0	153 701 840
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 731 737	0	5 731 737
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	27 730 840	0	27 730 840
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	521 402	0	521 402
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	287 758 141	0	287 758 141
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+…+44) (B16)	64 527 463	0	64 527 463
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	2 406 816	0	2 406 816
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	297 209	0	297 209
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	21 819	0	21 819
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	82 800	0	82 800
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	39 379 980	0	39 379 980
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	22 338 839	0	22 338 839
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**352 285 604**	**0**	**352 285 604**
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+…+80) (B25)	168 860 885	0	168 860 885
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	122 642 107	0	122 642 107
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	46 218 778	0	46 218 778
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**168 860 885**	**0**	**168 860 885**
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+…+134) (B351)	28 816 998	0	28 816 998
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	28 816 998	0	28 816 998
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	28 816 998	0	28 816 998
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+…+180) (B36)	527 085	0	527 085
174	**ebből: egyéb bírság (B36)**	**138**	**0**	**138**
181	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)	29 344 083	0	29 344 083
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	2 915 847	0	2 915 847
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	1 766 574	0	1 766 574
184	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	145 669	0	145 669
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	1 208 098	0	1 208 098
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+…+194) (B404)	1 480 062	0	1 480 062
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	4 200	0	4 200
195	Ellátási díjak (B405)	64 544 639	0	64 544 639
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 831 251	0	6 831 251
198	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=199+200+201) (B4081)	222	0	222
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	681	0	681
206	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)**	**903**	**0**	**903**

214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	55 303	0	55 303
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	2 137 877	0	2 137 877
217	**ebből: kiadások visszatérítései (B411)**	**18 496**	**0**	**18 496**
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**80 940 554**	**0**	**80 940 554**
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	765512	0	765512
229	Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227220+222+22	765512	0	765512
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1	632196638	0	632196638

Konszolidált finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 569 769	0	9 569 769
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	234 384 971	-234 384 971	0
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+…+24+2723+26) (K91)	243 954 740	-234 384 971	9 569 769
39	**Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)**	**243 954 740**	**-234 384 971**	**9 569 769**

Konszolidált finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	29 058 066	0	29 058 066
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	29 058 066	0	29 058 066
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	10 821 769	0	10 821 769
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	234 384 971	-234 384 971	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	274 264 806	-234 384 971	39 879 835
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**274 264 806**	**-234 384 971**	**39 879 835**

18. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 716 635 450	0	1 716 635 450
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 501 810	0	3 501 810
05	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 720 137 260**	**0**	**1 720 137 260**
06	B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	3 863 066	0	3 863 066
08	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**3 863 066**	**0**	**3 863 066**
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	763 580	0	763 580
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	185 418 936	0	185 418 936
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**186 182 516**	**0**	**186 182 516**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	5 174 813	0	5 174 813
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)	34 354 974	0	34 354 974
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	2 382 060	0	2 382 060
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**41 911 847**	**0**	**41 911 847**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**3 630 393**	**0**	**3 630 393**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1 955 725 082**	**0**	**1 955 725 082**
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 075 039 401	0	1 075 039 401
21	G/IV Felhalmozott eredmény	312 185 068	0	312 185 068
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-55 487 464	0	-55 487 464
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**1 331 737 005**	**0**	**1 331 737 005**
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)	16 277 528	0	16 277 528
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/9)	42 373 314	0	42 373 314
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**58 650 842**	**0**	**58 650 842**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**565 337 235**	**0**	**565 337 235**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1 955 725 082**	**0**	**1 955 725 082**

19. melléklet a …./2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 716 635 450	0	1 716 635 450
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 501 810	0	3 501 810
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 720 137 260	0	1 720 137 260
06	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**3 863 066**	**0**	**3 863 066**
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	3 863 066	0	3 863 066
10	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**763 580**	**0**	**763 580**
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	185 418 936	0	185 418 936
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)	186 182 516	0	186 182 516
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	5 174 813	0	5 174 813
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)	34 354 974	0	34 354 974
15	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**2 382 060**	**0**	**2 382 060**
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	41 911 847	0	41 911 847
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)	3 630 393	0	3 630 393
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 955 725 082	0	1 955 725 082
20	**G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai**	**1 075 039 401**	**0**	**1 075 039 401**
21	G/IV Felhalmozott eredmény	312 185 068	0	312 185 068
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-55 487 464	0	-55 487 464
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)	1 331 737 005	0	1 331 737 005
26	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**16 277 528**	**0**	**16 277 528**
27	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/9)**	**42 373 314**	**0**	**42 373 314**
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**58 650 842**	**0**	**58 650 842**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**565 337 235**	**0**	**565 337 235**
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 955 725 082	0	1 955 725 082