

1.melléklet az /2025.(.) önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés összevont mérlege

forint

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1	2	3
Működési bevételek összesen:		76 394 092
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 614 092
B3	Közhatalmi bevételek	40 000 000
B4	Működési bevételek	1 780 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		9 061 267
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	7 850 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267
Finanszírozási bevételek		23 250 000
B8	Finanszírozási bevételek	23 250 000
BEVÉTELEK összesen:		108 705 359
Működési kiadások összesen:		101 550 504
K1	Személyi juttatás	42 117 735
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 461 976
K3	Dologi kiadások	30 490 700
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 900 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	20 580 093
Felhalmozási kiadások összesen:		6 000 000
K6	Beruházások	
K7	Felújítások	5 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000
Finanszírozási kiadások		1 154 855
K9	Finanszírozási kiadások	1 154 855
KIADÁSOK összesen:		108 705 359

Kisapáti Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés bevételei
kiemelt előirányzatoként

Kiemelt előirányzatok					2024. évi módosított előirányzat	
1	2	3	4	5	6	
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					1 040 000	
B1		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			0	
			Iparüzési adó korrekciója			
B4		Működési bevételek			1 040 000	
		B402	Szolgáltatások ellenértéke			0
		B404	Koncessziós díjbevétel			860 000
		B408	Kamatbevételek			0
		B410	Egyéb működési bevételek			180 000
B6		Működési célra átvett pénzeszközök			0	
		B65	Egyéb működési célúpénzeszközök			0
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					50 000	
B4		Működési bevételek			50 000	
		B402	Sírhely bevételek			50 000
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei					40 000 000	
B3		Közhatalmi bevételek			40 000 000	
	B34		Vagyoni típusú adók			26 500 000
			Építményadó			25 000 000
			Magánszemélyek kommunális adója			1 500 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói			13 000 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók			8 000 000
			Iparüzési adó			8 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			5 000 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó			5 000 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek			500 000
			Késedelmi pótlék			500 000
			Bírságok			0
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					32 289 092	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			32 289 092	
	B11		Önkormányzatok működési támogatása			
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			15 723 870
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatá			10 877 500
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 270 000
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatá			3 417 722
		B116	Elszámolásból származó bevételek			0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			0
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	
	B25		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül			
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					24 195 000	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			945 000	
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			945 000
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)			945 000
			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
B8		Finanszírozási bevételek			23 250 000	
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei			23 250 000
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			23 250 000
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések			0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					1 380 000	
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			1 380 000	
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			1 380 000

066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				9 351 267
B4	Működési bevételek				290 000
	B402	Házasságkötés díja			210 000
	B402	Közterülethasználati díj			80 000
B6	Felhalmozási bevételek				7 850 000
	B52	Ingatlanok értékesítése			7 850 000
	B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			0
B7	Felhalmozási bevételek				1 211 267
	B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Turistaház)			1 211 267
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				400 000
B4	Működési bevételek				400 000
	B402	Szolgáltatások ellenértéke			400 000
Önkormányzat bevétele összesen					108 705 359
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				34 614 092
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
B3	Közhatalmi bevételek				40 000 000
B4	Működési bevételek				1 780 000
B5	Felhalmozási bevételek				7 850 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 211 267
B8	Finanszírozási bevételek				23 250 000
	Bevételek összesen				108 705 359

Kisapáti Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés bevételei
jogcímenként

Jogcímek				Eredeti előirányzat
1	2	3	4	7
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		34 614 092
	B11	Önkormányzatok működési támogatása		32 289 092
		B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		15 723 870
		Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása		1 053 000
		Közüvilágítás támogatása		7 135 500
		Közttemető támogatása		100 000
		Közüutak fenntartásának támogatása		687 470
		Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		6 600 000
		Lakott külterülettel kapcsolatos adatok támogatása		147 900
		B113 Települési önk. szoc., gyermekjóléti feladatainak tám.		10 877 500
		B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
		B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		3 417 722
		B116 Elszámolásból származó bevételek		0
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		2 325 000
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása		1 380 000
		Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)		945 000
		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		
B2		Felhalmozási célú támogatáspk államháztartáson belülről		0
	B25			
	B25			
B3		Közhatalmi bevételek		40 000 000
	B34	Vagyoni típusú adók		26 500 000
		Építményadó		25 000 000
		Magánszemélyek kommunális adója		1 500 000
	B35	Termékek és szolgáltatások adói		13 500 000
		B351 Értékesítés és forgalmi adók		8 000 000
		Iparüzési adó		8 000 000
		B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		5 000 000
		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		5 000 000
		B36 Egyéb közhatalmi bevételek		500 000
		Késedelmi pótlék		500 000
		Bírságok		
B4		Működési bevételek		1 780 000
		B402 Szolgáltatások ellenértéke		740 000
		Egyéb szolgáltatások ellenértéke		400 000
		Házasságkötés díja		210 000
		Közterülethasználati díj		80 000
		Sírhely bevételek		50 000
		B404 Koncessziós díj bevétel		860 000
		B408 Kamatbevételek		0
		B409 Biztosító által fitózetett kártérítés		0
		B410 Egyéb Működési bevételek		180 000
B5		Felhalmozási bevételek		7 850 000
		B52 Ingatlanok értékesítése		7 850 000
		B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítése		
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0
	B65	Egyéb működési célú pénzeszközök		0

B75		Felhalmozási bevételek	1 211 267
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267
B8		Finanszírozási bevételek	23 250 000
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	23 250 000
		B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 250 000
		B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
		Bevételek összesen	108 705 359

4.melléklet az /2025.() önkormányzati rendelethez

Kisapáti Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés bevételei
feladatonként

forint

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	1 040 000			1 040 000
013320	Köztemető fenntartása, működtetése	50 000			50 000
900020	Önkormányzatok funkcióra nam sorolható bevételei	40 000 000			40 000 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	32 289 092			32 289 092
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	24 195 000			24 195 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 380 000			1 380 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	9 351 567			9 351 567
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	400 000			400 000
Önkormányzat bevétele összesen:		108 705 659	0	0	108 705 659

Kisapáti Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés kiadásai
kiemelt előirányzatonként

forint

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi terv
1	2	3	4	5	6	7	7	7
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					1	29 131 194	17 431 840	37 100 613
K1		Személyi juttatások				9 506 779	9 402 094	16 811 210
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			3 127 050	3 102 965	3 620 150
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			2 901 200	2 860 715	3 358 600
		K1102	Jutalom			105 850	122 250	141 550
		K1107	Béren kívüli juttatások			120 000	120 000	120 000
	K12		Külső személyi juttatások			6 379 729	6 299 129	13 191 060
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			6 379 729	6 299 129	13 191 060
				Polgármester illetménye		4 186 000		12 195 060
				Önkormányzati képviselők juttatása(alpolgármester)		2 193 729	6 299 129	996 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				1 255 900	1 233 437	2 203 458
			Szociális hozzájárulási adó			1 237 900	1 215 437	2 185 458
			Munkaadót terhelő szja			18 000	18 000	18 000
K3		Dologi kiadások				4 280 617	3 887 505	7 944 000
	K31		Készletbeszerzés			100 000	57 974	100 000
		K311	Szakmai anyag beszerzése			50 000	0	50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			50 000	57 974	50 000
	K31		Informatikai szolgáltatások			120 000	108 000	120 000
		K321	Egyéb informatikai szolgáltatás			120 000	108 000	120 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			400 000	295 092	350 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			400 000	295 092	350 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			3 110 000	3 063 035	5 074 000
		K331	Közüzem díjak			810 000	638 239	860 000
				Villamosenergia		330 000	329 594	330 000
				Gázenergia		450 000	250 843	450 000
				Víz- és csatornadíjak		30 000	57 802	80 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000	102 654	100 000
		K336	Szakmai szolgáltatás / Főépítési tevékenység/			870 000	792 000	1 014 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			1 330 000	1 530 142	3 100 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			1 100 000	1 319 770	1 500 000
			Egyéb biztosítási díjak			230 000	210 372	350 000
			Humán erőforrás pályázatírás			0	0	250 000
			Honlap korszerűsítés, üzemeltetés, marketing szolgáltatás					1 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			550 617	363 404	2 300 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			400 000	262 787	400 000
			Fizetendő Áfa					1 890 000
			Egyéb dologi kiadások			50 000	0	10 000
		K353	Kamatkiadások			100 617	100 617	0
K5		Egyéb működési célú kiadások				13 087 898	2 908 804	9 141 945
		K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			589 300	589 300	0
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			2 348 100	2 319 504	680 000
				Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		130 000	116 824	130 000
				Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek		200 000	184 580	350 000
				Nyugdíjas Klub		75 000	75 000	250 000
				Nemesgulács-Kisapáti Sportegyesület		75 000	75 000	50 000
				Egyéb szerv.(Apáti közalapítvány, Balatoni Szövetség)		50 000	34 580	50 000
				Egyház támogatása		200 000	200 000	200 000

				DRV Víz és csatorna szolg.		1 818 100	1 818 100	0
		K513	Tartalékok			10 150 498	0	8 461 945
Általános tartalék								6 461 945
TOP+ tartalék								2 000 000
K8 Közműcsatlakozás						1 000 000	0	1 000 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						1 360 101	1 360 101	1 154 855
K9		Finanszírozási kiadások				1 360 101	1 360 101	1 154 855
		K914		Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		1 349 362	1 349 362	1 154 855
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		10 739	10 739	
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek						9 410 825	9 147 404	9 908 148
K5		Egyéb működési célú támogatások				9 410 825	9 147 404	9 908 148
		K506	Egyéb működési célú támogatások Hözső Hivatal			8 109 000	8 109 000	8 109 000
			Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társuláshoz			851 825	851 825	1 249 148
			Gyermekétkezéshez hozzájárulás			350 000	173 475	350 000
			Badacsonytördemic bölcsődei társulás			0	13 104	0
			Felnőttfogászat használati díj			100 000	0	100 000
			Európa Kulturális Fővárosa			0	0	0
			Felsőoktatási ösztöndíj			0	0	100 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése						180 000	65 786	200 000
K3		Dologi kiadások				180 000	65 786	200 000
	K31		Készletbeszerzés			0	0	20 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0	0	20 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			125 000	52 425	125 000
		K331	Közüzemi díjak			45 000	39 479	45 000
				Víz- és csatornadíjak		45 000	39 479	45 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			80 000	0	80 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			0	12 946	0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			55 000	13 361	55 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			55 000	13 361	55 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					1	532 803	466 233	1 485 643
K1		Személyi juttatások				500 250	433 718	1 321 425
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			500 250	433 718	1 321 425
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			500 250	433 718	1 266 900
		K1102	Jutalom			0	0	54 525
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				32 553	32 515	88 018
			Szociális hozzájárulási adó			32 553	32 515	88 018
K3		Dologi kiadások				0	0	76 200
	K31		Készletbeszerzés			0	0	60 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			0	0	60 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			0	0	0
		K337	Egyéb szolgáltatások			0	0	0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0	0	16 200
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			0	0	16 200
045160 Közutak, hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása						2 850 000	200 000	6 850 000
K3		Dologi kiadások				850 000	200 000	1 850 000
	K31	K312	Üzemeltetési anyagok			60 000	0	60 000
	K33		Egyéb szolgáltatások			600 000	200 000	1 600 000
		K334	Karbantartás kisjavítás			500 000	200 000	1 500 000
		K337	Egy üzemeltetési fenntart szolg.			100 000	0	100 000
	K35	Különféle befiz. és egy dologi				190 000	0	190 000
		K351	Mc le nem vonható áfa			190 000	0	190 000
K7		Felújítások				2 000 000	0	5 000 000
		K71	Útfelújítás			2 000 000		5 000 000
052020 Szennyvíz gyűjtése, elhelyezése						609 600	609 600	0
K3		Dologi kiadások				609 600	609 600	0
	K33		Egyéb szolgáltatások			480 000	480 000	0
		K334	Karbantartás kisjavítás			480 000	480 000	

	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		129 600	129 600	0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		129 600	129 600	
064010 Közvilágítás					1 930 900	1 721 170	2 120 000
K3		Dologi kiadások			1 930 900	1 721 170	2 120 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		1 560 000	1 369 644	1 670 000
		K331	Közüemi díjak		1 370 000	1 117 493	1 370 000
			Villamosenergia		1 370 000	1 117 493	1 370 000
		K334	Karbantartás, kisjavítás		190 000	252 151	300 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		370 900	351 526	450 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		370 900	351 526	450 000
051030 Nem veszélyes települési hulladékkezelés					1 270 000	1 079 500	1 270 000
K3		Dologi kiadások			1 270 000	1 079 500	1 270 000
	K337		Egyéb szolgáltatások		1 000 000	850 000	1 000 000
			Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		1 000 000	850 000	1 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		270 000	229 500	270 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		270 000	229 500	270 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				3	18 560 198	14 090 076	24 273 200
K1		Személyi juttatások			7 465 400	7 416 891	13 613 700
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		7 315 400	7 255 829	13 403 700
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		6 699 000	6 739 429	12 455 400
		K1102	Jutalom		396 400	296 400	618 300
		K1107	Béren kívüli juttatások		220 000	220 000	330 000
	K12		Külső személyi juttatások		150 000	161 062	210 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		150 000	161 062	210 000
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 283 700	1 349 736	1 794 500
			Szociális hozzájárulási adó		902 200	967 498	1 745 000
			Táppénz hozzájárulás		350 000	349 238	0
			Munkaadót terhelő szja		31 500	33 000	49 500
K3		Dologi kiadások			5 073 500	3 414 140	8 865 000
	K31		Készletbeszerzés		1 450 000	1 297 151	1 450 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		150 000	0	150 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 300 000	1 297 151	1 300 000
	K32	K321	Informatikai szolgáltatások /kamera/		150 000	144 400	150 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		3 060 000	1 401 478	6 665 000
		K331	Közüemi díjak		710 000	866 988	915 000
			Villamosenergia		535 000	731 271	740 000
			Víz- és csatornadíjak		175 000	135 717	175 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		350 000	190 679	5 250 000
			Ebből játszótéri eszközök felülvizsgálata		0	0	1 000 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		2 000 000	343 811	500 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		413 500	571 111	600 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		413 500	571 111	600 000
K6		Beruházások			1 998 908	1 909 309	0
		K64	Kamerarendszer kiépítése		1 200 000	559 842	0
		K64	Eszközbeszerzés		629 060	943 550	0
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		169 848	405 917	0
K7		Felújítások			2 738 690	0	0
		K71	Turistaház pályázat		2 056 450		0
		K71	Villamoshálózat bővítés		100 000		0
		K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		582 240		0
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				1	10 922 902	9 909 042	9 975 700
K1		Személyi juttatás			4 320 000	4 240 761	4 582 200
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		4 320 000	4 240 761	4 582 200
		K1101	Törvény szerinti illetmény		3 912 000	3 912 000	4 162 800
		K1102	Jutalom		163 000	163 000	174 400
		K1107	Béren kívüli juttatás		120 000	120 000	120 000
		K1109	Közlekedési költségterítés		75 000	34 200	75 000

		K123	Egyéb külső személyi juttatások		50 000	11 561	50 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			568 000	563 350	608 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		550 000	545 350	590 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>		18 000	18 000	18 000
K3		Dologi kiadások			5 635 500	4 705 529	4 785 500
	K31		Készletbeszerzés		1 125 000	1 106 132	1 075 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		100 000	18 644	50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 025 000	1 087 488	1 025 000
			<i>Munkaruha</i>		25 000	25 000	25 000
			<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>		1 000 000	1 062 488	1 000 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		140 000	128 000	140 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		140 000	128 000	140 000
			<i>Telefondíj</i>		140 000	128 000	140 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		3 660 000	2 784 885	2 890 000
		K331	Közüzemí díjak		2 120 000	1 066 225	1 350 000
			<i>Villamosenergia</i>		250 000	320 288	350 000
			<i>Gázenergia</i>		1 600 000	628 672	800 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>		270 000	117 265	200 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000	86 614	200 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		1 340 000	1 632 046	1 340 000
			<i>Kulturális rendezvények</i>		1 300 000		1 300 000
			<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>		40 000	1 632 046	40 000
	K34		Kiküldetések kiadásai		20 000	0	20 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		690 500	686 512	660 500
		K355	Egyéb dologi kiadások		50 000	18	20 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		640 500	686 494	640 500
K6		Beruházások			399 402	399 402	0
		K64	Fénymásoló beszerzés		314 490	314 490	
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		84 912	84 912	
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai					100 000	0	1 530 000
K5		Egyéb működési célú kiadások			100 000	0	1 530 000
		K506	Egyéb működési célú támogatások áh belülré (Társulás támogatása)		100 000	0	1 530 000
107055 Falugondnoki szolgálat				1	8 540 200	8 028 227	8 972 200
K1		Személyi juttatások			5 542 200	5 251 412	5 789 200
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 042 200	5 078 001	5 589 200
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 758 000	4 758 001	5 248 800
		K1102	Jutalom		164 200	200 000	220 400
		K1107	Béren kívüli juttatások		120 000	120 000	120 000
	K12		Külső személyi juttatások		500 000	173 411	200 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		500 000	173 411	200 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár			743 000	678 140	768 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		725 000	660 140	750 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>		18 000	18 000	18 000
K3		Dologi kiadások			2 255 000	2 098 675	2 415 000
	K31		Készletbeszerzés		840 000	838 464	1 000 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		840 000	838 464	1 000 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		65 000	59 654	65 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		65 000	59 654	65 000
			<i>Telefondíj</i>		65 000	59 654	65 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		800 000	883 213	800 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000	359 321	300 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		500 000	523 892	500 000
	K34		Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		20 000	0	20 000
		K341	Kiküldetés		20 000	0	20 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		530 000	317 344	530 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		530 000	317 344	530 000
		K355	Díjak, adók, egyéb befizetések		0	0	0

107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások				1 900 000	1 055 000	1 900 000
K4		Ellátottak juttatásai			1 900 000	1 055 000	1 900 000
	K48		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			1 900 000	1 055 000
			Települési támogatás			1 900 000	1 055 000
			Iskolakezdési támogatás			700 000	540 000
			Temetési támogatás			200 000	50 000
			Újszülöttek támogatása			200 000	0
			Rendkívüli települési támogatás			700 000	465 000
			Köztemetés			100 000	0
106020	Lakásfenntartás, lakhatással összefüggő ellátások				3 220 000	1 581 540	1 965 000
K3		Dologi kiadások			1 220 000	891 540	965 000
	K31		Készletbeszerzés			560 000	552 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			560 000	552 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			400 000	150 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			400 000	150 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			260 000	189 540
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			260 000	189 540
K4	Ellátottak juttatásai				2 000 000	690 000	1 000 000
	K48	K481	Fűtési támogatás			2 000 000	690 000
		Kiadások összesen			7	90 518 723	66 745 519
K1	Személyi juttatások				27 334 629	26 744 876	42 117 735
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				3 883 153	3 857 178	5 461 976
K3	Dologi kiadások				23 305 117	18 673 445	30 490 700
K4	Ellátottak juttatásai				3 900 000	1 745 000	2 900 000
K5	Egyéb működési célú kiadások				22 598 723	12 056 208	20 580 093
K6	Beruházások				2 398 310	2 308 711	0
K7	Felújítások				4 738 690	0	5 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				1 000 000	0	1 000 000

Kisapáti Község Önkormányzata
2025. évi költségvetés kiadásai
feladatonként

forint

COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	36 550 613	550 000		37 100 613
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 154 855			1 154 855
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 908 148			9 908 148
013320	Köztetető fenntartása és működtetése	200 000			200 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	1 485 643		1 485 643
045160	Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása	6 850 000			6 850 000
052020	Szennyvíz gyűjtése elhelyezése	0			0
064010	Közvilágítás	2 120 000			2 120 000
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	1 270 000			1 270 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	24 273 200			24 273 200
082092	Közművelődés	9 975 700			9 975 700
091110	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	1 530 000			1 530 000
107055	Falugondnoki szolgálat		8 972 200		8 972 200
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 900 000			1 900 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	1 965 000			1 965 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	97 697 516	11 007 843	0	108 705 359

7.melléklet az /2025.() önkormányzati
rendeletre

Kisapáti Község Önkormányzata
2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai
kiemelt előirányzatonként

forint

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2
Beruházások	
Összesen:	0
Felújítások	
Útfelújítás	5 000 000
Összesen:	5 000 000

Kisapáti Község Önkormányzata
2025.-2028. évi költségvetési bevételei és kiadásai

Megnevezés		2025. előirányzat	2026. előirányzat	2027. előirányzat
1	2	3	4	5
Működési bevételek összesen:		76 394 092	82 000 000	87 200 000
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 614 092	38 000 000	43 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	40 000 000	42 000 000	42 000 000
B4	Működési bevételek	1 780 000	2 000 000	2 200 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0		
Felhalmozási bevételek összesen:		9 061 267		
B2	Felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről	0		
B5	Felhalmozási bevételek	7 850 000		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267		
Finanszírozási bevételek		23 250 000	25 000 000	23 400 000
B8	Finanszírozási bevételek	23 250 000	25 000 000	23 400 000
BEVÉTELEK összesen:		108 705 359	107 000 000	110 600 000
Működési kiadások összesen:		101 550 504	105 500 000	109 100 000
K1	Személyi juttatás	42 117 735	44 000 000	45 000 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 461 976	6 000 000	6 500 000
K3	Dologi kiadások	30 490 700	30 000 000	32 000 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 900 000	3 500 000	3 600 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	20 580 093	22 000 000	22 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:		6 000 000	0	0
K6	Beruházások	0	0	
K7	Felújítások	5 000 000	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000		
Finanszírozási kiadások		1 154 855	1 500 000	1 500 000
K9	Finanszírozási kiadások	1 154 855	1 500 000	1 500 000
KIADÁSOK összesen:		108 705 359	107 000 000	110 600 000

kormányzati rendelethez

forint

2028. előirányzat
6
90 500 000
45 000 000
43 000 000
2 500 000
23 500 000
23 500 000
114 000 000
112 500 000
47 000 000
7 000 000
34 000 000
4 000 000
20 500 000
0
0
0
1 500 000
1 500 000
114 000 000

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május
Bevételek					
Önkormányzatok működési támogatásai	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758
Működési célú támogatások ÁH-on belül	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					
Közhatalmi bevételek			20 000 000		
Működési bevételek	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333
Felhalmozási bevételek			7 850 000		
Működési célú átvett pénzeszközök					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 211 267	
Finanszírozási bevételek	6 663 640	5 508 785	-22 341 215	4 297 518	5 508 785
Bevételek összesen:	9 617 731	8 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876
Kiadások					
Személyi juttatások	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165
Dologi kiadások	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892
Ellátottak pénzbeli juttatásai	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000
Egyéb működési célú kiadások	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008
Beruházások					
Felújítások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Finanszírozási kiadások	1 154 855				
Kiadások összesen:	9 617 731	8 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876
Egyenleg					

használási terv 2025. évre

forint

Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 754	32 289 092
115 000	115 000	115 000	115 000	1 060 000	115 000	115 000	2 325 000
			20 000 000				40 000 000
148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 337	1 780 000
					20 000		7 870 000
							1 211 267
10 508 785	5 508 785	5 508 785	-14 491 215	5 563 785	5 488 785	5 504 777	23 230 000
13 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876	9 462 876	8 462 876	8 458 868	108 705 359
3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 814	42 117 735
455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 161	5 461 976
2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 888	30 490 700
242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	238 000	2 900 000
1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 005	20 580 093
5 000 000							5 000 000
				1 000 000			1 000 000
							1 154 855
13 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876	9 462 876	8 462 876	8 458 868	108 705 359

10.melléklet az /2025.(.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

forintban

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3
Ellátottak térítési díjának mértányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének mértányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	33 867 800	454 440
-ebből: Építményadó	32 076 258	260 700
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	1 791 542	193 740
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:		