

3/2025. (II.11.) KSZT. számú határozat

Tárgy: Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó  
Társulás 2025. évi költségvetéséről

*Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás  
Társulási Tanácsa a Kapoly Környéki Szociális  
Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetését az alábbi  
tartalommal elfogadja:*

- 51 693 863 Ft bevétellel és  
melyből: 51 693 863 Ft támogatás,

ebből                      Kapoly: 1 225 646,-  
                                  Bedegkér: 720 747,-  
                                  Kánya: 829 610,-  
                                  Somogyeggyes: 897 180,-  
                                  Somogyegres: 354 743,-  
                                  Tengőd: 807 087,- önkormányzati

*hozzájárulás.*

- 51 693 863 Ft kiadással  
melyből: 300 000 Ft dologi kiadás,  
51 393 863 Ft központi, irányító szervei  
támogatás.

*Határidő: azonnal*

*Felelős: elnök*



## 1. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	40 092 711
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 000 000
08	Ruházati költségterítés	K1108	320 000
09	Közlekedési költségterítés	K1109	200 000
10	Egyéb költségterítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	790 000
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>	<b>43 402 711</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K12</b>	<b>0</b>
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>43 402 711</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>5 872 052</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	25 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	655 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>680 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>200 000</b>
28	Közüzemi díjak	K331	0
29	Vásárolt étellemezés	K332	19 376 496
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	550 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 950 000
35	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>22 126 496</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	500 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>500 000</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 231 654
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 450 000
41	Kamatkiadások	K353	0

1. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési kiadásai

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>6 691 654</b>
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>30 198 150</b>
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
59	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>	<b>K502</b>	<b>0</b>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	3 701 770
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>3 701 770</b>
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>
84	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>83 174 683</b>

A Társulás 2025. évi költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>0</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0
23	Árubeszerzés	K313	0
24	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>0</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>0</b>

## 1. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
28	Közüzemi díjak	K331	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0
34	Egyéb szolgáltatások	K337	300 000
<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>300 000</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
<b>38</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0
<b>44</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>0</b>
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>300 000</b>
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
<b>59</b>	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>	<b>K502</b>	<b>0</b>
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>300 000</b>

## Az Alapszolgáltató Központ 2025. évi költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	40 092 711
02	Normatív jutalmak	K1102	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
05	Végkielégítés	K1105	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 000 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	320 000
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	200 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	790 000

## 1. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési kiadásai

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>K11</b>	<b>43 402 711</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0
18	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>K12</b>	<b>0</b>
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>43 402 711</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>5 872 052</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	25 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	655 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>K31</b>	<b>680 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	200 000
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>K32</b>	<b>200 000</b>
28	Közüzemi díjak	K331	0
29	Vásárolt étellemezés	K332	19 376 496
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	550 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	250 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 650 000
35	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>21 826 496</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	500 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>K34</b>	<b>500 000</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 231 654
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 450 000
41	Kamatkiadások	K353	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>K35</b>	<b>6 691 654</b>
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>29 898 150</b>
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
59	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>	<b>K502</b>	<b>0</b>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0

## 1. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési kiadásai

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 701 770
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
67	Kamattámogatások	K510	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
70	Tartalékok	K513	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	3 701 770
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	82 874 683



## 2. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	61 171 533
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>61 171 533</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0
38	Ellátási díjak	B405	17 325 400
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 677 750
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0
<b>43</b>	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)</b>	<b>B408</b>	<b>0</b>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
<b>46</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</b>	<b>B409</b>	<b>0</b>

## 2. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>22 003 150</b>
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>83 174 683</b>

## A Társulás 2025. évi költségvetési bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
07	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	55 395 563
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>55 395 563</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0

## 2. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0
38	Ellátási díjak	B405	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0
43	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)</b>	<b>B408</b>	<b>0</b>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</b>	<b>B409</b>	<b>0</b>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>0</b>
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>55 395 563</b>

## Az Alapszolgáltató 2025. évi költségvetési bevételei

01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0
07	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	5 775 900
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>5 775 900</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0

## 2. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi költségvetési bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0
38	Ellátási díjak	B405	17 325 400
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 677 750
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0
<b>43</b>	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)</b>	<b>B408</b>	<b>0</b>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
<b>46</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</b>	<b>B409</b>	<b>0</b>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0
<b>49</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>22 003 150</b>
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>
<b>68</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>27 779 050</b>

## 3. melléklet

## A társulás 2025.évi finanszírozási kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
<b>11</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	<b>55 095 633</b>
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)</b>	<b>K919</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</b>	<b>K91</b>	<b>55 095 633</b>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
<b>30</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>55 095 633</b>



## 4. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi finanszírozási bevételei

			forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>0</b>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</b>	<b>B819</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>0</b>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>0</b>

## A Társulás finanszírozási bevételei

			forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>0</b>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0

## 4. melléklet

## A társulás és költségvetési szervének 2025.évi finanszírozási bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</b>	<b>B819</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>0</b>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>0</b>

## Az Alapszolgáltató finanszírozási bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>B813</b>	<b>0</b>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	55 095 633
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</b>	<b>B819</b>	<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>55 095 633</b>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0

## 4. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2025.évi finanszírozási bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025.évi előirányzat
29	Váltóbevételek	B84	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	55 095 633



Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás  
Összevont költségvetési mérlege  
2025.

forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
Működési célú	83 174 683	Működési célú	83 174 683
Pénzforgalmi bevételek	83 174 683	Pénzforgalmi kiadások	83 174 683
Működési célú támogatások	61 171 533	Személyi jellegű kiadások	43 402 711
Működési bevételek	22 003 150	Munkaadót terhelő járulékok	5 872 052
Közhatalmi bevételek	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	30 198 150
Működési célra átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Mc.tám.kölcs.visszátérülése		Egyéb működési kiadás	3 701 770
		<b>Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	<b>0</b>
		Működési célú tartalékok	0
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>0</b>
<b>Pénzforgalmi bevételek</b>		<b>Pénzforgalmi kiadások</b>	<b>0</b>
Felhalmozási támogatások ÁH belülről	0	Beruházási kiadások	0
Felhalmozási bevételek(konc.díj)		Felújítások	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Egyéb felhalmozási kiadás	0
		Pénzügyi befektetések kiadásai	
		<b>Pénzforgalmi nélküli kiadások</b>	
		Felhalmozási tartalék	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	83 174 683		83 174 683
		<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY</b>	<b>0</b>
		Működési hiány	0
		Felhalmozási hiány	0
<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>		<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	
<b>Belső forrásból</b>	<b>0</b>	Működési célú hiteltörlesztés	
I. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	0	Felhalmozási célú hiteltörlesztés	
II. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0		
<b>Külső forrásból</b>			
Likviditási hitelfelvétel			
Felhalmozási célú hitelfelvétel			
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>83 174 683</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>83 174 683</b>
Működési célú bevételek összesen	83 174 683	Működési célú kiadások összesen	83 174 683
Felhalmozási célú bevételek összesen	0	Felhalmozási célú kiadások összesen	0



## Cofog szerinti feladatellátás

018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Ft-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	Eredeti előirányzat
0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
098161	Központi, irányító szervei támogatás (-300 000 Ft bankköltség társulás)	46 558 850
925	Egyéb működési támogatások bevételei	5 775 900
<b>Bevétel összesen:</b>		<b>52 334 750</b>

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	Eredeti előirányzat
<b>Állami támogatás: 46.858.850.-</b>		
094051	Ellátási díjak	17 325 400
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 677 750
<b>Bevétel összesen:</b>		<b>74 337 900</b>
05110111	Köztisztviselők, közalkalmazottak bére	40 092 711
0511061	Jubileumi jutalom	0
05110771	Béren kívüli juttatások	2 000 000
0511081	Ruházati költségterítés	320 000
0511091	Közlekedési költségterítés	200 000
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	790 000
5122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, helyettesítés	0
	Külső személyi juttatás	0
0521	Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	5 872 052
<b>Személyi juttatások és járulékok összesen:</b>		<b>49 274 763</b>
5311	Szakmai anyag beszerzés	25 000
05312	Üzemeltetési anyag beszerzés	655 000
0532212	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000
053321	Vásárolt élelmiszer	19 376 496
05334	karbantartás	550 000
05336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	250 000
05337	Egyéb szolgáltatások	1 650 000
05341	Kiküldetések kiadásai	500 000
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 231 654
5355	Fizetendő Általános forgalmi adó	1 450 000
5355	Egyéb dologi kiadás	10 000
Előző évi állami támogatás visszafizetése		3 701 770
<b>Dologi kiadások:</b>		<b>33 599 920</b>
<b>Kiadás összesen:</b>		<b>82 874 683</b>

8 536 783

Önkormányzati hozzájárulás

8 536 783

Kapoly	653	2 164 021
Bedegkér	384	1 272 564
Kánya	442	1 464 774
Somogymeggyes	478	1 584 077
Somogyegres	189	626 340
Tengőd	430	1 425 006
	2576	8 536 783



## Előterjesztés

**Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának**

**2025. .... napján tartandó ülésére**

**a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2025. évi**

**költségvetésének megtárgyalásához**

### **1.) Határozati javaslat a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetéséről**

A Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetési főösszege 55 395 633 Ft.

A dologi kiadások 300 000 Ft-ot tesznek ki. Tervezésre került egyéb szolgáltatás, mint bankszámla vezetési díj.

Intézményfinanszírozás: 55 095 633 Ft.

A Társulás kiadásainak fedezetére az alábbi bevételek szolgálnak

- Kapoly Község Önkormányzatától átadott támogatás: 46 858 850 Ft
- Önkormányzati működési hozzájárulás: 8 536 783 Ft.

A Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetése 55 395 633 Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel kerül előterjesztésre.

Mindezek figyelembevételével Kérem a Társulási Tanácsot, hogy a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal fogadják el!

#### **/2025.(.....) Tt számú határozat:**

Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetését az alábbi tartalommal elfogadja:

- 55 395 633 Ft bevétellel és  
melyből: 55 395 633 Ft támogatás,

ebből            Kapoly: 2 164 021,-  
                    Bedegkér: 1 275 564,-  
                    Kánya: 1 464 774,-  
                    Somogymeggyes: 1 584 077,-  
                    Somogyegres: 626 340,-  
                    Tengőd: 1 425 006,- önkormányzati hozzájárulás.

• 55 395 633 Ft kiadással  
melyből:        300 000 Ft dologi kiadás,  
                    55 095 633 Ft központi, irányító szervei támogatás.

Határidő:        azonnal

Felelős:

Kapoly, 2025. ...