

Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendeletében a költségvetést érintő döntéseinek átvezetése, aktualizálása céljából,

[2] Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés

- a) költségvetési bevételei összegét 112.666.200.- Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadásai összegét 140.807.427.- Ft-ban,
 - c) a költségvetési hiányt 28.141.227 .- Ft-ban,
 - c a) működési hiány 10.857.076.- Ft-ban,
 - c b) felhalmozási hiányt 17.284.151.- Ft-ban,
 - d) előző évi költségvetési maradványt 27.915.509.- Ft-ban,
 - e) lekötött betét felbontását 0 Ft-ban,
 - f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bev.1.024.930.- Ft-ban,
 - g) a finanszírozási célú működési kiadásokat 0 Ft-ban,
 - h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 48.001.479.- Ft-ban,
 - i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 0 Ft-ban,
 - j) a bevételek és kiadások fő összegét 141.606.639.- Ft-ban
- állapítja meg.”

2. §

(1) A költségvetési rendelet 1. melléklet helyébe az 1.melléklet lép.

(2) A költségvetési rendelet 2.melléklet helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A költségvetési rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A költségvetési rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

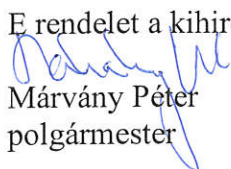
(5) A költségvetési rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

(6) A költségvetési rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

- (7) A költségvetési rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A költségvetési rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A költségvetési rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A költségvetési rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A költségvetési rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

3. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Márvány Péter
polgármester




dr. Molnár Máté
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2026. február 19.
Kapolcs, 2026. február 19.


dr. Molnár Máté
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat
Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2026.(...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025(II.12.) önkormányzati rendelet
módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek közvetlen társadalmi hatása nincs. Közvetett hatása jelentős, az önkormányzat által ellátott feladatok, jelentős hatást gyakorolnak a település életére. A 2025. évben sikerült a település működőképességét biztosítani, a kötelező feladatokat megfelelő szinten ellátni.

Az önkormányzati feladatok ellátásához biztosított források biztosították az önkormányzati feladatok ellátását.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

Adminisztratív terhet befolyásoló hatása:

A tervezetben foglaltaknak adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (3) bekezdései, az ennek végrehajtására kiadott 368/2011.(XII. 31.) Korm. Rendelet, valamint a Képviselő-testület a 2/2025.(II.06.) rendelete előírta, hogy a költségvetés módosítását legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

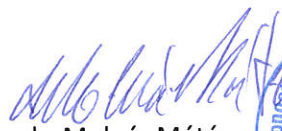
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A rendelet módosításának elmaradása mulasztásban megnyilvánuló alkotmányellenességet valósítana meg, és szankcióként – egyebek mellett – az állami költségvetési támogatás felfüggesztését eredményezhetné.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet tervezet elfogadása többlet személyi feltételt, forrást és szervezeti változást nem igényel.

Monostorapáti, 2026. február 5.


dr. Molnár Máté
jegyző



I n d o k l á s

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Az 1. §-hoz

A tervezet 1. §-a tartalmazza a költségvetés fő összegének 2025. december 31-ig bekövetkezett változások adatai alapján történő átvezetését.

A 2. §-hoz

A tervezet 2. §-a pénzügyi teljesítési folyamatok alapján a bevételi, kiadási irányzatokon – ezen belül a működési és a felhalmozási kiadások – részletes változásai tartalmazza az érintett mellékletek módosításával.

A 3. §-hoz

A rendelet hatálya belépésének időpontjáról rendelkezik.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelet

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2025.évi módosított előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2025.évi módosított előirányzat
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	41 071 301	Személyi juttatások	K1	39 179 498
2.	Közhatalmi bevételek	B3	23 065 516	Munkaadókat terhelő jár. és szochó	K2	4 913 398
3.	Működési bevételek	B4	17 812 055	Dologi kiadások	K3	36 146 054
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	490 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	7 787 516
6.				Egyéb működési célú kiadások(tartalék)	K513	4 289 482
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		81 948 872	Működési költségvetési kiadások összesen:		92 805 948
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	27 915 509			
9.	Állami támogatások megelőlegezése		1 024 930	Á.H.-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K9	799 212
10.	Lekötött betét felbontása					
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	28 940 439	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		799 212
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		110 889 311	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		93 605 160
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	16 844 275	Beruházások	K6	4 026 820
16.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	23 974 659
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	13 873 053	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások tartalék	K513	20 000 000
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		30 717 328	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		48 001 479
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		30 717 328	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		48 001 479
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		141 606 639	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		141 606 639

2. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.II.19.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételei

	Cím	Alcím		2025.évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025.évi módosított előirányzat 12.31.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzatok működési támogatásai B11	32 033 205	3 066 163	35 099 368	35 099 368		
2	2		Egyéb működési célú tám. bevételei ah belülről B16	6 509 436	-537 503	5 971 933	5 971 933		
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belül B1	38 542 641	2 528 660	41 071 301	41 071 301		
4	1		Vagyoni típusú adók	4 000 000	-11 861	3 988 139	3 988 139		
5			Magánszemélyek kommunális adója	3 600 000	-52 861	3 547 139	3 547 139		
6			Építményadó	400 000	41 000	441 000	441 000		
7	2		Értékesítési és forgalmi adók	21 800 000	-3 006 965	18 793 035	18 793 035		
8			Iparűzési adó	18 000 000	-3 048 165	14 951 835	14 951 835		
9	3		Idégenforgalmi adó	3 800 000	41 200	3 841 200	3 841 200		
10	4		Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	84 342	284 342	284 342		
11			Bírságok, díjak, pótlékok	200 000	84 342	284 342	284 342		
12	2		Közhatalmi bevételek B3	26 000 000	-2 934 484	23 065 516	23 065 516		
13	3		Működési bevételek B4	19 712 296	-1 900 241	17 812 055	17 812 055		
			Közterület Művészetek Völgye	9 600 000	-124 000	9 476 000	9 476 000		
14	4		Működési egyéb bevétel	10 112 296	-1 776 241	8 336 055	8 336 055		
15			Működési bevételek összesen	84 254 937	-2 306 065	81 948 872	81 948 872		
16			Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B2	9 300 000	7 544 275	16 844 275	16 844 275		
17			Felhalmozási célú támogatások B23						
18	5		Felhalmozási célú támogatások B25	9 300 000	7 544 275	16 844 275	16 844 275		
19	6		Felhalmozási célú bevételek B5						
20	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	23 500 000	-9 626 947	13 873 053	13 873 053		
21			Fejlesztési hj. Művészetek Völgye B75	23 500 000	-10 126 947	13 373 053	13 373 053		
			Fejlesztési hj. Ferde Kemping B75		500 000	500 000	500 000		
			Felhalmozási Bevételek Összesen	32 800 000	-2 082 672	30 717 328	30 717 328		
22			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7 cím)	117 054 937	-4 388 737	112 666 200	112 666 200		
23			Maradvány igénybevétele	27 945 063	-29 554	27 915 509	27 915 509		
24			Megelőlegzés		1 024 930	1 024 930	1 024 930		
25			Finanszírozási bevételek						
26			Finanszírozási bevételek B8	27 945 063	995 376	28 940 439	28 940 439		
27			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	145 000 000	-3 393 361	141 606 639	141 606 639		

3. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez.
2025. évi kiadási előirányzata

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Modosítás 2025.12.31.	2025.évi módosított előirányzat 12.31.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	1		Önkormányzat működési kiadások	87 645 431	-7 406 481	80 238 950	80 238 950			
2		1	Önkormányzat igazgatási tevék.	40 394 000	-8 586 883	31 807 117	31 807 117			1
3			Személyi juttatás	14 434 450	161 312	14 595 762	14 595 762			
4			Munkaad. terhelő járulékok	1 883 530	39 768	1 923 298	1 923 298			
5			Dologi kiadás	24 076 020	-8 787 963	15 288 057	15 288 057			
6	2		Községgazdálkodás	17 000 000	2 683 093	19 683 093	19 683 093			2
7			Személyi juttatás	8 371 200	1 652 526	10 023 726	10 023 726			
8			Munkaad. terhelő járulékok	1 088 256	305 320	1 393 576	1 393 576			
9			Dologi kiadás	7 540 544	725 247	8 265 791	8 265 791			
10	3		Közhasznú foglalkoztatás	5 574 636	-215 312	5 359 324	5 359 324			2
11			Személyi juttatás	5 234 400	-514 074	4 720 326	4 720 326			
12			Munkaad. terhelő járulékok	340 236	-22 871	317 365	317 365			
13			Dologi kiadás	0	321 633	321 633	321 633			
14	4		Védőnői szolgálat	0	0	0	0			
15			Személyi juttatás	0	0	0	0			
16			Munkaad. terhelő járulékok	0	0	0	0			
17			Dologi kiadás	0	0	0	0			
18	5		Intézményi étkeztetés	36 480	-36 480	0	0			
19			Dologi kiadás	36 480	-36 480	0	0			
20	6		Közvilágítás	3 300 000	706 981	4 006 981	4 006 981			
21			Dologi kiadás	3 300 000	706 981	4 006 981	4 006 981			
22	7		Temetőfenntartás	334 015	83 309	417 324	417 324			
23			Dologi kiadás	334 015	83 309	417 324	417 324			
24	8		Közművelődési tevékenység tám.	11 416 000	-1 448 942	9 967 058	9 967 058			1
25			Személyi juttatás	4 185 600	117 684	4 303 284	4 303 284			
26			Munkaad. terhelő járulékok	544 128	15 299	559 427	559 427			
27			Dologi kiadás	6 686 272	-1 581 925	5 104 347	5 104 347			
28	9		Falugondnoki szolgálat	8 400 000	-586 247	7 813 753	7 898 733			1
29			Személyi juttatás	5 484 000	52 400	5 536 400	5 536 400			
30			Munkaad. terhelő járulékok	712 920	6 812	719 732	719 732			
31			Dologi kiadás	2 203 080	-645 459	1 557 621	1 557 621			
32	10		Önkormányzat tulajdoni ingatlan	1 130 300	0	1 130 300	1 130 300			
33			Dologi kiadás	1 130 300	0	1 130 300	1 130 300			
34			Egyéb dologi lakhatási stb	60 000	-6 000	54 000	54 000			
35	2		Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	1 500 000	-1 010 000	490 000	490 000			
36	3		Egyéb működési célú kiadók K5-K513	6 820 000	967 516	7 787 516	7 787 516			
37	4		Felhalmozási kiadás K 6-7-8	24 668 513	3 332 966	28 001 479	28 001 479			
38	1		Beruházások K6	2 419 700	1 607 120	4 026 820	4 026 820			
39	2		Felújítások K7	22 248 813	1 725 846	23 974 659	23 974 659			
40	3		Egyéb felh. célú kiadás K8							
41	5		Tartalék K513	23 566 845	722 637	24 289 482	24 289 482			
42	6		ÁHT-n belüli megelőlegezés K9	799 212	0	799 212	799 212			
43			Kiadások összesen:	145 000 000	-3 393 361	141 606 639	141 606 639			7
44										
45			Személyi juttatás K1	37 709 650	1 469 848	39 179 498	39 179 498			
46	Σ		Munkaad. terhelő járulékok K2	4 569 070	344 328	4 913 398	4 913 398			
47			Dologi kiadás K3	45 366 711	-9 220 657	36 146 054	36 146 054			

4. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2025. évi támogatásai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025.évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				TÁMOGATÁSOK			
1				Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	2 440 337	681 115	3 121 452
2				Fogászat műk. Támogatása	234 410	-234 410	0
3				Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	745 700		745 700
4				Balatonfelvidéki Kistérségi Társulás (Házi segítségnyújtás)	1 379 553	675 128	2 054 681
5				Bal. Felvidéki Vízitársulat	30 000	-1 317	28 683
6				Karitas, Ifjúsági szerv	70 000	-20 000	50 000
7				Polgárőr és Hagyományőrző Egyesület	200 000	200 000	400 000
8				Kapolcs Vpetend Eü Alapítvány	1 720 000	-383 000	1 337 000
8				Taliándörögdi Önk. Tűzoltó Egy.	0	50 000	50 000
9				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	6 820 000	967 516	7 787 516

5. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2025. évi FELÚJÍTÁSOK kiadásairól

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025 évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				FELÚJÍTÁSOK K7			
2				Óvoda épület pótmunkái		1 725 846	3 208 142
3				Híd felújítás			1 503 666
				MFP-UHJ/2025 Járda			15 556 038
4				Művészetek Völgye fejl. Hj. TOP PLUSZ-2.1.1.-VE1-2022-00021	18 542 000		
5				Energetika végszámla	3 706 813		3 706 813
6				Összesen	22 248 813	1 725 846	23 974 659

6. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzat 2025. évi előirányzott BERUHÁZÁSI előirányzatai célonként

Sorszám	Cím	Alcím	Jegycím	Felújítási cél megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025 évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				BERUHÁZÁSOK K6			
2				Egyéb eszköz kerékpár + telefon		112 140	112 140
3							
4				Trafibox KTM-JSZPF/70/5/2024	2 419 700	1 494 980	3 914 680
5				Összesen	2 419 700	1 607 120	4 026 820

7. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2025. évi tartalékai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025.évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				TARTALÉKOK K513			
2							
3				Működési célú	3 566 845	722 637	4 289 482
4				Felhalmozási célú	20 000 000		20 000 000
5							
6							
7							
8				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	23 566 845	722 637	24 289 482

8. melléklet Kaposcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. évi költségvetéséről szóló

1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Kaposcs Község Önkormányzata 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	-258 255	15 681 062	17 461 062	16 281 062	15 067 385	16 177 385	14 138 364	14 660 924	10 561 848	4 431 668	297 300	0
2	Működési célú tám. Államháztart. Belül B1	3 000 000	5 000 000	5 000 000	2 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000	5 000 000	3 000 000	3 000 000	2 533 342	1 537 959	41 071 301
3	Közhatalmi bevétel B3	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 500 000	2 565 516	23 065 516
4	Működési bevételek B4	110 000	3 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	472 560	110 000	110 000	2 339 404	1 670 091	17 812 055
5	Működési célú átvett pénzeszközök B7	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000	0	4 000 000	0	500 000	0	1 373 053	13 873 053
6	Felhalmozási célú bev. B2	0	15 119 317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 724 958	16 844 275
7	Finanszírozási bevételek B8	28 940 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 940 439
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	34 050 439	25 119 317	10 000 000	9 000 000	9 000 000	11 000 000	7 000 000	11 472 560	5 110 000	4 610 000	6 372 746	8 871 577	141 606 639
9	személyi juttatások K1	3 000 000	4 000 000	3 000 000	4 000 000	3 254 577	3 000 000	4 000 000	3 000 000	2 049 076	4 000 000	3 000 000	2 875 845	39 179 498
10	munkaadókat terhelő járulékok K2	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	200 000	20 000	600 180	362 235	1 070 983	4 913 398
11	dologi kiadások K3	2 300 000	2 300 000	2 300 000	3 000 000	3 000 000	4 000 000	2 205 570	4 000 000	4 000 000	4 000 000	3 004 879	2 035 605	36 146 054
12	ellátottak pénzbeli juttatásai K4	50 000	10 000	50 000	10 000	79 100	10 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	30 900	490 000
13	egyéb működési célú kiadások K5	1 490 000	490 000	490 000	490 000	1 200 000	200 000	200 000	1 200 000	590 000	590 000	590 000	257 516	7 787 516
14	Működési tartalék K513	4 289 482												4 289 482
15	beruházások K6	0	0	0	300 000	300 000	300 000	203 451	500 000	500 000	500 000	1 000 000	423 369	4 026 820
16	felújítások K7	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	2 500 000	2 474 659	23 974 659
17	finanszírozási célú kiadások K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	ÁH megelőlegezések K9	799 212												799 212
19	finanszírozási célú kiadások tart k 513	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		20 000 000
20	Kiadás összesen (1-14.sor):	34 308 694	9 180 000	8 220 000	10 180 000	10 213 677	9 890 000	9 039 021	10 950 000	9 209 076	10 740 180	10 507 114	9 168 877	141 606 639
21	Záró pénzkészlet	-258 255	15 681 062	17 461 062	16 281 062	15 067 385	16 177 385	14 138 364	14 660 924	10 561 848	4 431 668	297 300	0	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. az
1/2026.(II.19.)
kormányzati rendelethez

2025

Sorszám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	2025.évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	F	G
1.	Helyi adók	26 000 000	-2 934 484	23 065 516
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel			
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	26 000 000	-2 934 484	23 065 516

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. Az 1/2026.(II.19.)
önkormányzati rendelethez

2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	D
1.	Nincs ilyen célja Kapolcs Község Önkormányzatának	0
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet az 1/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	38 542 641	30 000 000	30 000 000	30 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	6 509 436	28 000 000	28 000 000	28 000 000
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	9 300 000	41 000 000	41 000 000	41 000 000
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	26 000 000	30 000 000	31 000 000	32 000 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	4 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
6.	Ebből: - Építményadó		400 000	400 000	400 000	400 000
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		3 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	18 000 000	21 000 000	22 000 000	23 000 000
9.	Idegenforgalmi adó	B355	3 800 000	6 800 000	6 800 000	6 800 000
10.	Talajterhelési díj	B36		0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000	200 000	200 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	19 712 296	3 000 000	3 000 000	3 000 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6		0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	23 500 000	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	117 054 937	104 000 000	105 000 000	106 000 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	27 945 063	87 000 000	87 000 000	87 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	145 000 000	191 000 000	192 000 000	193 000 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	119 532 275	110 000 000	110 000 000	110 000 000
2.	Személyi juttatások	K1	37 709 650	32 000 000	32 000 000	32 000 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	4 569 070	4 500 000	4 500 000	4 500 000
4.	Dologi kiadások	K3	45 366 710	32 000 000	32 000 000	32 000 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	6 820 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartalék)	K5	23 566 845	20 000 000	20 000 000	20 000 000
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	24 668 513	80 000 000	81 000 000	82 000 000
9.	Beruházások	K6	2 419 700	25 000 000	26 000 000	27 000 000
10.	Felújítások	K7	22 248 813	55 000 000	55 000 000	55 000 000
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0		
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5		0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	144 200 788	190 000 000	191 000 000	192 000 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	799 212	1 000 000	1 000 000	1 000 000
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	145 000 000	191 000 000	192 000 000	193 000 000