

011130
Igazgatás

K1		22 723 440
K1101	Törvény szerinti illetmények	2 227 000
	1 fő x 1 hó x 174 400	174 400
	1 fő x 11 hó x 186 600	2 052 600
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	20 496 440
	Polgármester:	14 227 800
	12 x 1 031 000	12 372 000
	Költségtérítés 12 x 154 650	1 855 800
	Alpolgármester:	2 964 240
	12 x 214 800	2 577 600
	Költségtérítés 12 x 32 220	386 640
	Képviselők:	2 954 400
	1 fő x 12 x 98 200	1 178 400
	1 fő x 12 x 74 000	888 000
	1 fő x 12 x 74 000	888 000
	Béren kívüli juttatás	350 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	3 000 000
K3	Dologi kiadás	2 346 500
K31	Készletbeszerzés	255 000
	K311 Szakmai anyag (újságelőfizetés)	55 000
	K312 Üzemeltetési anyagok (tisztítószer, írószer)	200 000
K32	Kommunikációs szolgáltatás	450 000
	K321 Informatikai szolg. igénybev.(internet+telefon+inform. szolg)	300 000
	K322 Egyéb inf. szolg. (vezetékes+telefon)	150 000

K33	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	1 338 000
	K3314 Közüzemi díjak(víz)	380 000
	K333 Bérleti díjak	28 000
	K334 Karbantartás	100 000
	K335 Közvetített szolg.(riasztórendszer)	80 000
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolg. (belső ell., adatvédelem, közjegyzői díj)	450 000
	K337 Egyéb szolgáltatás	300 000

K35	<i>Különféle dologi kiadások</i>	303 500
	K351 Áfa Műk.	300 000
	K355 egyéb dologi	3 500

K512	<i>Egyéb működési célú támogatás áht-n kívülre</i>	700 000
	Ezüsthárs Egyesület	200 000
	Ötvöskónyi Kulturális és Sport Egyesület	500 000

Bevételek		3 489 600
	B411 Egyéb működési bevétel	3 489 600
	Magyar Postától 2*290.800	
	10*290.800	

Kiadás	28 769 940
K1	22 723 440
K2	3 000 000
K3	2 346 500
K5	700 000

013320
Köztemető fenntartás és működtetés

K3	Dologi kiadások		69 035
K31	Készletbeszerzés	30 000	
	K312 Üzemeltetési anyag	30 000	
K33	Szolgáltatások	0	
	K331 Közüzemi díjak	25 500	
	053311 Áramdíj	5 500	
	053314 Vízdíj	20 000	
K35	Különféle dologi kiadások	13 535	
	K351 Áfa Műk	13 500	
	K355 egyéb dologi	35	
Kiadás		0	
	K1	0	
	K2	0	
	K3	69 035	
	K4	0	
	K5	0	

018010**Önkormányzatok elszámolásai a kp-i ktgvetéssel****Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása**

B111	Települési önkormányzatok működési tám	22 809 409
	polgármester illetménykiegészítése	11 991 600
		34 801 009
B112	Óvodapedagógusok bértámogatása /4 főre/	45 840 000
	Pedagógus II. kategóriába soroltak bértám / 1,7 fő/	1 625 200
	Óvodapedagógusokat segítők bértámogatása /2 fő/	11 134 000
	Óvodaműködtetéshez kapcsolódó támogatás /34,7 fő/	5 981 378
	Óvodaműködtetéséhez kapcsolódó támogatás	1 340 000
	Diabétesz ellátási pótlék	956 000
	netto finanszírozás ker. lefin. esélyteremtési illetményrész	10 312 455
		77 189 033
B1131	Települési önkorm. szociális feladatainak tám.	37 541 368
B1131	Bölcsődei dajkák, kisgyermeknev. bértámogatása	34 152 000
B1131	Egyes szoc. és gyermekjó fel. tám (falugondnok)	6 921 211
	szoc. kieg tám	452 927
		79 067 506
B1132	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés	12 575 301
B1132	Szünidei étkeztetés	7 298 850
		19 874 151
B114	Települési önk. kulturális támogatása	2 270 000
B116	Elszámolásból származó bevétel (2025. évi)	145 574
B342	Magánszemély kommunális adó	5 000 000
B3512	Iparűzési adó	17 000 000
B36	Pótlék, bírság	500 000
B36	Talajterhelés	300 000
B4041	Tulajdonosi bevétel (koncessziós díj)	404 000
Bevétel összesen:		236 551 273
K50212	A helyi önk. előző évi elszám.-ból szárm kiadás	0
K9141	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	7 137 212
Kiadás összesen:		7 137 212

018030

Működési célú támogatás értékű kiadás

K506 Egyéb működési célú támogatás áht-n belül 3 091 540

Rinyamenti Kistérség Társulat társulás díj	200 000
Kaposvári Humánszolg. Kp. Fogorvosi ügyelet	200 000
Rinya- Dráva Szövetség tagdíj	15 000
Hullgazd. Vagyont Műk. Ny-Somogyi Önk. Tás tagdíj	10 000
Bursa ösztöndíj	100 000
Közös Hivatalhoz való hozzájárulás	2 022 950
Nagyatád Város Önk. (szennyvíz hozzájárulás)	200 000
Főépítész	343 590

K915 Kp-i, irányítószervi támogatás folyósítása 117 877 288

Kiadások 121 968 828

041140 Területfejlesztés igazgatása

Versenyképes Járások Program

VJP 2025.

Kiadások

K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	3.484.252 Ft
K67 Beruh. célú előzetesen felsz. áfa	940.748 Ft

Összes kiadás: **4.425.000 Ft**

VJP 2026.

Kiadások

K64 Jarművek beszerzése	5.833.996 Ft
K67 Beruh. célú előzetesen felsz. áfa	1.575.179 Ft

Összes kiadás: **7.409.175 Ft**

Bevételek

B25 Központi vagy fejez. kez. ei.-tól felhalm.célú támogatás **7.409.175 Ft**

Kiadások 11 934 175

K62	3 484 252
K64	5 833 996
K67	2 515 927

041233, 041237
Közmunka program

Járási startmunka mintaprogram (2025-ről 2026.02.28.-ig)

7 fő

(100% finanszírozott)

7 fő x 145 400 x 1 hó 1 017 800

7 fő x 161 400 x 2 hó 2 259 600

3 490 431

K1101 Bér

3 277 400

K2 Járulék (6,5%)

213 031

Hosszabb időtartam (2025-ről áthúzódó 2026.08.31-ig)

12 fő

(100%-ban finanszírozott)

11 fő x 145 400 x 1 hó 1 599 400

11 fő x 161 400 x 8 hó 14 203 200

1 fő x 159 940 x 1 hó 159 940

1 fő x 177 540 x 8 hó 1 420 320

18 512 746

K1101 Bér

17 382 860

K2 Járulék (6,5%)

1 129 886

K1101 Személyi kiadások

20 660 260

K2 Munkaadót terhelő járulékok

1 342 917

Kiadás összesen

22 003 177

Bevételek

B16

Egyéb műk. c. támogatások

bevételei Áht-n belülről

22 003 177

B16 Elkülönített állami pénzalapok

22 003 177

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

KAP-RD43-1-25

Dologi kiadások:

K336 Szakmai tevékenységet szolgáló tevékenység	1.718.275
K337 Egyéb szolgáltatás (hídvizsgálat)	85.039
K337 Egyéb szolgáltatás (megvalósíthatósági tanulmány)	657.185
K351 Működési célú előzetesen felsz. áfa	486.895
	2.947.394

Felhalmozási kiadások:

K71 Ingatlanok felújítása	59.912.651
K74 Felúj.c. előzetesen felsz. áfa	16.176.416
	76.089.067

Kiadások összesen: 79.036.461 Ft

Bevételek:

B75 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről	75.777.154
--	-------------------

045160
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

K3	<i>Dologi kiadás</i>	<i>108 000</i>
K337	Egyéb szolg	85 039
K351	Műk. célú előzet. felsz. áfa	22 961

Kiadások:	108 000
K3	108 000

047410
Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek
Csapadékvíz elvezetés

K 7		34 910 725
K71	Ingatlan felújítása	27 488 760
K74	Felúj. célú előz. felszám. áfa	7 421 965

Kiadás	34 910 725
K7	34 910 725

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásaik

(Közvilágítás korszerűsítés)

Felhalmozási kiadások

K71 Ingatlanok felújítása	14.417.724	
K74 Felúj. célú előzetesen felsz. áfa	3.892.786	
		18.310.510

Bevételek

B25 Egyéb felhalmozási célú támogatás áh-n belülről	18.310.510
--	-------------------

063080

Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése

Bevétel

B752 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzesz.

100 000

064010
Közüilágítás

K3	Dologi kiadások	4 900 000
-----------	------------------------	------------------

<i>K312 Üzemeltetési ktg</i>	<i>600 000</i>
<i>K33 szolgáltatási kiadások</i>	<i>3 300 000</i>
K331 közüzemi díj (áramdíj)	3 000 000
K334 Karbantartás kisjavítás költségei	300 000
<i>K35 Különféle dologi kiadások</i>	<i>1 000 000</i>
K351 Áfa Műk.	1 000 000

066020
Város és községgazdálkodás

K1		5 942 468
K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	5 430 468
	1 fő szociális segítő	
	1 x 253.468 253.468	
	11 x 254.569 2.800.259	
	1 fő karbantartó, közmunkairányító	
	1 x 433.800 433.800	
	11 x 431.200 4.743.200	
K1113	Foglalk. egyéb személyi jutt.	12 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb	500 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	775 000
K3	Dologi kiadások	13 355 800
	K31 Készletbeszerzés	2 800 000
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 800 000
	(tankolás, adalékanyag, egyéb beszerzés: írószer,pohár,vegyszer, virág)	
	K32 Kommunikációs szolg.	500 000
	K321 Informatikai szolg	400 000
	(rendelő, Péntek)	
	K322 Egyéb komm. szolg	100 000
	K33 Szolgáltatási kiadások	7 655 800
	K331 Közüzemi díjak	2 585 000
	K3311 áram konyha 400e	1 975 000
	rendelő 25e	
	csillagpo 50e	
	egyéb 1500e	
	K3312 gáz rendelő 400e	400 000
	K3314 víz rendelő 30e	210 000
	csillagp 160e	
	Dobó u. 20e	
	K333 Bérleti díj (szemét)	20 000
	K334 Karbantartás, kisjavítások szolg.(Szegecs 250e, egyéb 100e)	350 000
	K335 Közvetített szolg.(szegecs)	100 000
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolg.	650 000
	Munka és tűzvédelmi(80e)	
	egészségügyi szolg (70e)	
	pályázatírás (400e)	

ügyvédi díj (100e)

K337	Egyéb szolgáltatás	3 950 800
	Biztosítási díj(traktor, vagyomb)	330 000
	Szemétszállítás(rendelő, csillagpont)	30 000
	Egyéb (kéményseprés, tűzoltók)	70 000
	Bankköltség	2 500 000
	Riasztó költség	100 800
	állateü	720 000
	egyéb (BorosG, tisztítás)	200 000
K35	Különféle dologi kiadások	2 400 000
K351	Áfa Műk	2 100 000
K355	Egyéb dologi kiadás (kerekítés, behjt. ktg ál)	300 000
K506	Egyéb műk. célú támogatások ÁHT-n belülre	5 000 000
K508	Műk. célú visszatérítendő tám áht-n kívülre	1 000 000
Bevételek		17 885 139
B16	Egyéb műk. célú tám. áht-n belülről	0
B402	Szolg. ellenértéke	8 328 100
	üzemeltetési díj 12*65.000	780 000
	parkfenntartó feladatok 12*465.000	5 580 000
	ingatlanok bérleti díja 7*10.000*12 hó	840 000
	napelem bérleti díj 320.000	320 000
	földbérleti díj 8.100	8 100
	traktor szállítás 300.000	300 000
	fa vásárlás 500.000	500 000
B403	Közvetített szolg. bevétele	2 347 000
	Czakó 120.000	
	Tóth Sándor áram 889.000	
	Magyar Máltai Szeretetszolg 210.000	
	szoc.étk. szállítási díja 380.000	
	Magyar Állam Vasutak 4*187.000	
B4082	Egyéb kapott kamat	20
B411	Egyéb működési célú bevétel	6 710 019
	Orsós János bérének hozzájárulása 3.450.712 Ft	
	Egyéb 3.259.307 Ft	
B64	Pü-i váll. műk. célú visszt. (tem. szoc.)	500 000
Kiadások		26 073 268
K1		5 942 468
K2		775 000
K3		13 355 800
K5		6 000 000

082044
Könyvtári szolgáltatás

K3	Dologi kiadások	1 593 500	
K312	Üzemeltetési anyag	200 000	
K321	Informatikai szolg.	80 000	
K331	Közüzemi díjak	800 000	
	053311 <i>Áram 500e</i>	<i>0</i>	
	053312 <i>Gáz</i>	<i>0</i>	
	053314 <i>Víz 300e</i>	<i>0</i>	
K333	Bérleti díj	12 000	
K335	Közvetített szolg	100 000	
K337	Egyéb szolgáltatás	50 000	
	<i>Szemét, kéményseprés</i>		<i>0</i>
K351	Műk. célú áfa	350 000	
K355	Egyéb dologi kiadás	1 500	
Bevétel		0	
B402	Szolgáltatás ellenértéke	0	
Kiadások			
K3	1 593 500		

082092
Művelődési ház

K1	Személyi juttatások	200 000
	K123 Egyéb külső személyi juttatások	200 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	50 000
K3	Dologi kiadások	4 755 000
K31	Készletbeszerzés	
	K312 Üzemeltetési anyag	785 000
	Böllér-nap	575 000
	Egyéb rendezvények	100 000
	Egyéb (koszorú, stb.)	10 000
K32	Komm. szolg	100 000
	K321 Informatikai szolg	100 000
K33	Szolgáltatások	2 795 000
	K331 közüzemi díjak	2 100 000
	053311 Áramdíj	200 000
	053312 Gázdíj	1 500 000
	053314 Vízdíj	400 000
	K333 Bérleti díj	15 000
	K334 Karbantartás, kisjavításai szolg	150 000
	K335 Közvetített szolg.	100 000
	K337 Egyéb szolg.	430 000
	Böllér-nap	200 000
	Idősek napja	70 000
	Jogdíj	60 000
	hulladékszáll	30 000
	Gyereknep	70 000
K35	Különféle dologi kiadások	1 075 000
	K351 Áfa műk.	930 000
	K355 Egyéb dologi kiadás	100 000
	(palackdíj, behajtási ktg, kerekítés)	45 000
Bevétel		3 020 000
B402	Bérleti díj (nov-jún)	920 000
B403	Közvetített szolg. bevétele	2 100 000

Kiadás	5 005 000
K1	200 000
K2	50 000
K3	4 755 000

081030**Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése**

K1	Személyi juttatások	508 673
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban	508 673
	1 fő 11 hó x 46 243	508 673
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 130
K3	Dologi kiadás	295 100
K312	Üzemeltetési anyag	50 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolg.	50 000
K331	Közüzemmi díjak	130 000
	áram 100.000	
	víz 30.000	
K351	Műk. célú előzet. felsz. áfa	65 000
K355	Egyéb dologi kiadás	100

Kiadások:	869 903
K1	508 673
K2	66 130
K3	295 100

096015
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
104035
Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali
intézményében

K332	Vásárolt élelmezés	11 100 000
	Óvodai 9 500 000 Ft	
	Bölcsődei 1 600 000 Ft	

K35	Különféle dologi kiadások	3 050 000
	K351 Műk. Áfa	3 050 000
	Óvodai 2 600 000 Ft	
	Bölcsődei 450 000 Ft	

Dologi kiadások:	14 150 000
-------------------------	-------------------

Kiadás

K1	0
K2	0
K3	14 150 000
K4	0
K5	0

Bevétel

B1132	12 575 301 Ft
--------------	----------------------

104031

**Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali
intézményében**

B405	Ellátási díjak	30 000
	Bölcsődei étkezés	

Bevétel 30 000

104037
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt élelmezés	6 700 000
	Szünidei étkeztetés	6 700 000

K35	Különféle dologi kiadások	1 900 000
	K351 Műk. Áfa	1 900 000

Kiadás	0
K3	8 600 000

Bevétel	
B1132	7 298 850

107055
Falugondnoki szolg.

K1	Személyi juttatások	4 866 820
K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	4 854 820
	1 fő 1 x 348 800	348 800
	11 x 373 200	4 105 200
	12 x 20 000	240 000
	12 x 14 620	160 820
K1107	Béren kívüli juttatás	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (12 hó x 1000 Ft folyószámla ktg. térítés)	12 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szocho	650 000
K3	Dologi kiadás	1 857 318
K312	Üzemeltetési anyag (tankolás, munkaruha)	1 000 000
K334	Karbantartás (elejét javítani, víz)	400 000
K337	Egyéb szolg.(biztosítási díj)	50 000
K351	Műk. célú előzet. felsz. áfa	357 288
K355	Egyéb dologi kiadás (műszaki vizsga 30.000 Ft kerekítés 30 Ft)	50 030
Bevételek:		7 374 138
B1131	Települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 921 211 400 820 52 107
Kiadások:	7 374 138	
K1	4 866 820	
K2	650 000	
K3	1 857 318	

107060
Szociális ellátás

Önkormányzat által folyósított ellátások:

K312	Üzemeltetési anyag	5 065 000
	Települési támogatás idősek világnapja	500 000
	Óvodás gyerm. részére vásárolt gyümölcs	420 000
	Húsvéti juttatás	1 200 000
	Gyermeknap	785 000
	Mikulás csomag	515 000
	Szünidei étkeztetés	235 000
	Tábor támogatás	315 000
	Karácsonyfa vásárlás	700 000
	Karácsonyi juttatás	395 000
K337	Egyéb szolgáltatás	2 375 000
	Szociális tűzifa szállítási költség	475 000
	jogi tanácsadás biztosítása	1 200 000
	személyszállítás	500 000
	Gyereknep	200 000
K351	Áfa Műk	1 215 000
	Szociális tűzifa szállítási költség	125 000
	Települési támogatás idősek világnapja	125 000
	Óvodás gyerm. részére vásárolt gyümölcs	110 000
	Húsvéti támogatás	300 000
	Gyermeknap	215 000
	Mikulás csomag	85 000
	Szünidei étkeztetés	65 000
	Tábor támogatás	85 000
	Karácsonyi juttatás	105 000
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	28 886 368
	Települési lakhatási támogatás	5 000 000
	Települési létfenntartási támogatás	1 000 000
	Önkorm. saját hatáskörében nyújtott tám.	7 576 368
	Települési temetési támogatás	60 000
	Hulladékgazdálkodás támogatás	2 400 000
	Települési támogatás idősek világnapja	2 000 000
	Gazdálkodást segítő támogatás	250 000
	Beiskolázási támogatás	2 600 000
	Húsvét juttatás	0
	Karácsonyi juttatás	8 000 000

Bevételek:

**B1131 Települési Önkormányzatok szociális
feladatainak egyéb támogatása**

37 541 368

Kiadás	37 541 368
K1	0
K2	0
K3	8 655 000
K4	28 886 368
K5	0

1.) Idősek napja	2.625.000 Ft
2.) Gyümölcs	530.000 Ft
3.) Húsvét	1.500.000 Ft
4.) Gyereknapi	1.200.000 Ft
5.) Mikulás	600.000 Ft
6.) Szünidei étk.	300.000 Ft
7.) Tábor támogatás	400.000 Ft
8.) Karácsonyfa	700.000 Ft
9.) Karácsonyi juttatás	8.500.000 Ft

107080**Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok**

K1	Személyi juttatások	7 560 996
K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	4 056 000
	1 fő 12 x 388 000	4 056 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját	3 504 996
	1 fő 12 x 200 000 2.400.000	
	1 fő 12 x 92 083 1.104.996	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szocso	937 368
	43.940 x 12 527.280	
	23.400 x 12 280.800	
	10.774 x 12 129.288	
K3	Dologi kiadások	635 000
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000
	K351 műk. célú áfa	135 000

Bevételek: B16 **5 888 873**

(18.000.000 Ft támogatási összeg érkezett 2025. évben. Felmerült kiadás 14.755.509 Ft. A 2026. évi kiadások és a 2025. évi maradvány különbözeti összegéből adódik a 2026. évi bevétel.)

$18.000.000 - 14.755.509 = 3.244.491$

$9.133.364 - 3.244.491 = 5.888.873$

Kiadások:	9 133 364
K1	7 560 996
K2	937 368
K3	635 000

Pénzmaradvány

Beszámoló:

7 úrlap:

B 8131 pénzmaradvány 47 852 860 Ft