

2/2026. (II.19.) KSZT. számú határozat

Tárgy: Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulási Tanács 2026. évi költségvetése

Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetését az alábbi tartalommal elfogadja:

- 53 480 560 Ft bevétellel és
melyből: 53 480 560 Ft támogatás,

ebből

Kapoly:	2 687 447,-
Bedegkér:	1 580 367,-
Somogyeggyes:	1 967 228,-
Somogyegres:	777 837,-
Tengőd:	1 769 682,- önkormányzati hozzájárulás.

- 53 480 560 Ft kiadással
melyből: 300 000 Ft dologi kiadás,
53 180 560 Ft központi, irányító szervei támogatás.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Előterjesztés

Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2026. napján tartandó ülésére a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetésének megtárgyalásához

1.) **Határozati javaslat a Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetéséről**

A Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetési főösszege
53 480 560 Ft.

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

Intézményfinanszírozás: 53 18 560 Ft.

A Társulás kiadásainak fedezetére az alábbi bevételek szolgálnak

- Kapoly Község Önkormányzatától átadott támogatás: 44 698 000 Ft
- Előző évi pénzmaradvány: 0 Ft
- Önkormányzati működési hozzájárulás: 8 782 560 Ft.

A Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetése 53 480 560
Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel kerül előterjesztésre.

Mindezek figyelembevételével Kérem a Társulási Tanácsot, hogy a Kapoly Környéki
Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetését az előterjesztés szerinti
tartalommal fogadják el!

./2026.(.....) Tt számú határozat:

Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a Kapoly Környéki
Szociális Intézményfenntartó Társulás 2026. évi költségvetését az alábbi tartalommal
elfogadja:

- 53 480 560 Ft bevétellel és

melyből: 53 480 560 Ft támogatás,

ebből Kapoly: 2 687 447,-
Bedegkér: 1 580 367,-
Somogymeggyes: 1 967 228,-
Somogyegres: 777 837,-
Tengőd: 1 769 682,- önkormányzati hozzájárulás.

• 53 480 560 Ft kiadással
melyből: 300 000 Ft dologi kiadás,
53 180 560 Ft központi, irányító szervei támogatás.

Határidő: azonnal

Felelős:

Kapoly, 2026.

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)	44 398 000
925	Egyéb működési támogatások bevételei	7 848 000
Bevétel összesen:		52 246 000

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	Eredeti előirányzat
Állami támogatás: 44.698.000,-		
094051	Ellátási díjak	12 936 000
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 483 000
Bevétel összesen:		68 665 000
05110111	Köztisztviselők, közalkalmazottak bére	37 911 600
51103	Céljuttatás, projektpremium	0
05110771	Béren kívüli juttatások	1 600 000
0511081	Ruházati költségtérítés	50 000
0511091	Közlekedési költségtérítés	150 000
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 532 960
5122	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, helyettesítés	0
	Külső személyi juttatás	0
0521	Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	6 505 000
Személyi juttatások és járulékok összesen:		48 749 560
5311	Szakmai anyag beszerzés	25 000
05312	Üzemeltetési anyag beszerzés	800 000
5321	Informatikai szolgáltatások	100 000
05322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	75 000
053321	Vásárolt élelmiszerek	17 253 000
	Közüzemi díjak	500 000
05334	karbantartás	100 000
05336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	310 000
05337	Egyéb szolgáltatások	1 800 000
05341	Kiküldetések kiadásai	700 000
053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 125 000
5355	Fizetendő Általános forgalmi adó	1 450 000
5355	Egyéb dologi kiadás	10 000
Dologi kiadások:		28 248 000
Informatikai eszköz beszerzés		196 850
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		157 500
Beruházás Áfa		95 650
Kiadás összesen:		77 447 560

8 782 560

Önkormányzati hozzájárulás

8 782 560

Kapoly	653	2 687 447
Bedegkér	384	1 580 367
Somogyeggyes	478	1 967 228
Somogyegres	189	777 837
Tengőd	430	1 769 682
	2134	8 782 560

1. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési kiadásai

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	37 911 600
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	1 600 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	50 000
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	150 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 532 960
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	42 244 560
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	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	42 244 560
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 505 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	25 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	800 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	825 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	75 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	175 000
28	Közüzemi díjak	K331	500 000
29	Vásárolt ételmezés	K332	17 253 000
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	310 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 100 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	20 263 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	700 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	700 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 125 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 450 000
41	Kamatkiadások	K353	0

1. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	6 585 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	28 548 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
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	0
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	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	450 000
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	77 747 560

A Társulás 2026. évi költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0

1. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0
28	Közüzemi díjak	K331	0
29	Vásárolt ételmezés	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
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	300 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0
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
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	0
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	300 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0
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	300 000

Az Alapszolgáltató Központ 2026. évi költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	37 911 600
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	1 600 000
08	Ruházati költségtérítés	K1108	50 000
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	150 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	2 532 960
11	Lakhatási támogatások	K1111	0

1. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
12	Szociális támogatások	K1112	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	42 244 560
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	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	42 244 560
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 505 000
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	25 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	800 000
23	Árubeszerzés	K313	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	825 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	75 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	175 000
28	Közüzemi díjak	K331	500 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	17 253 000
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	100 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	310 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 800 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	19 963 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	700 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	700 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 125 000
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	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	6 585 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	28 248 000
54	Ellátottak pénzügyi juttatásai (=46+...+53)	K4	0
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

1. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési kiadásai

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
59	<i>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</i>	<i>K502</i>	0
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	0
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	<i>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</i>	<i>K5</i>	0
79	<i>Beruházások (=72+...+78)</i>	<i>K6</i>	450 000
84	<i>Felújítások (=80+...+83)</i>	<i>K7</i>	0
94	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</i>	<i>K8</i>	0
95	<i>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</i>	<i>K1-K8</i>	77 447 560

2. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.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	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
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	61 328 560
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	61 328 560
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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0
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	12 936 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 483 000

2. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
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	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	16 419 000
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	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	77 747 560

A Társulás 2026. évi költségvetési bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.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	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
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	53 480 560

2. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	53 480 560
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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0
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	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	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0
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	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	53 480 560

Az Alapszolgáltató 2026. évi költségvetési bevételei

01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0

2. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
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	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0
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	7 848 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	7 848 000
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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0
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	12 936 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 483 000
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

2. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi költségvetési bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	16 419 000
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
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
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	24 267 000

3. melléklet

A társulás 2026.évi finanszírozási kiadásai

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.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	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
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	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	53 180 560
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	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	53 180 560
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	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	53 180 560

4. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi finanszírozási bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.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
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
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
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0
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
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0
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
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0

A Társulás finanszírozási bevételei

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.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
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
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
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0

4. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi finanszírozási bevételei

			forintban	
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	
15	Központi, irányító szervei 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	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0	
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	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	
29	Váltóbevételek	B84	0	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0	

Az Alapszolgáltató finanszírozási bevételei

			forintban	
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.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	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	
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	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	53 180 560	
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	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	53 180 560	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	

4. melléklet

A társulás és költségvetési szervének 2026.évi finanszírozási bevételei

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2026.évi előirányzat
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
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
29	Váltóbevételek	B84	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	53 180 560

Kapoly Környéki Szociális Intézményfenntartó Társulás
Összevont költségvetési mérlege
 2026.

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú	77 447 560	Működési célú	77 297 560
Pénzforgalmi bevételek	77 447 560	Pénzforgalmi kiadások	77 297 560
Működési célú támogatások	61 028 560	Személyi jellegű kiadások	42 244 560
Működési bevételek	16 419 000	Munkaadót terhelő járulékok	6 505 000
Közhatalmi bevételek	0	Dologi és egyéb folyó kiadások	28 548 000
Működési célra átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Mc. i.ám. kölc. visszatérítése	0	Egyéb működési kiadás	0
		Pénzforgalom nélküli kiadások	0
		Működési célú tartalékok	0
		Államháztartáson belüli megelégelések visszaírf.	0
Felhalmozási célú	0	Felhalmozási célú	0
Pénzforgalmi bevételek		Pénzforgalmi kiadások	450 000
Felhalmozási támogatások AH belülről	0	Beruházási kiadások	450 000
Felhalmozási bevételek(konc.díj)	0	Felújítások	450 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb felhalmozási kiadás	0
		Pénzügyi befektetések kiadásai	0
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	
		Felhalmozási tartalék	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	77 447 560	KIADÁSOK ÖSSZESEN	77 747 560
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélküli)			
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	300 000
		Működési hiány	-150 000
		Felhalmozási hiány	450 000
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
Belső forrásból		0 Működési célú hitelörlesztés	
I. Működési célú pénzeszköz igénybevétele	0	0 Felhalmozási célú hitelörlesztés	
II. Felhalmozási célú pénzeszköz igénybevétele	0	0 Felhalmozási célú hitelörlesztés	
Külső forrásból			
Likviditási hitelfelvétel			
Felhalmozási célú hitelfelvétel			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	77 447 560	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	77 747 560
Működési célú bevételek összesen	77 447 560	Működési célú kiadások összesen	77 297 560
Felhalmozási célú bevételek összesen	0	Felhalmozási célú kiadások összesen	450 000

