

1. napirendi pont

Rendelet-tervezet Kapoly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kapoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Kapoly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Kapoly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A rendelet hatálya az önkormányzatra és költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet hatálya kiterjed az átadott támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

Az önkormányzat önálló címet alkot. Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézménnyel rendelkezik. A feladatok kormányzati funkciókon szerepelnek.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont 2024. évi költségvetését 231 655 106,- Ft bevétellel, és 231 655 106,- Ft kiadással állapítja meg.

(2) Ezen belül

- a) a működési célú bevételt 198 655 114,- Ft
 - aa) működési bevételek 5 340 146,- Ft
 - ab) közhatalmi bevételek 16 508 000,- Ft
 - ac) önkormányzatok költségvetési támogatása 157 372 205,- Ft
 - ad) működési célú támogatásértékű bevételek 19 434 763,- Ft
 - ae) működési célú átvett pénzeszköz 0,- Ft
 - af) előző évi maradvány igénybevétele 0,- Ft
- b) a működési célú kiadásokat 207 655 019,- Ft
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 97 829 593,- Ft
 - bb) a munkaadókat terh. jár. és a szoc. hoz. adó 12 979 080,- Ft
 - bc) dologi kiadás 39 257 805,- Ft
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásai 3 600 000,- Ft
 - be) egyéb működési célú kiadások 51 988 541,- Ft
 - bf) általános tartalék 1 250 000,- Ft
 - bg) céltartalék 750 000,- Ft
- c) a felhalmozási célú bevételt 32 999 992,- Ft
 - ca) felhalmozási támogatások 17 999 992,- Ft
 - cb) felhalmozási bevételek 15 000 000,- Ft

- cc) előző évi maradvány igénybevétele 0,- Ft
 - d) a felhalmozási célú kiadást 24 000 087,- Ft
 - da) beruházási kiadások 1 919 807,- Ft
 - db) felújítási kiadások 22 080 280,- Ft
 - dc) céltartalék 0,- Ft
- állapítja meg.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mellékletei

4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit forrásonként az 1. melléklet és a 2. melléklet tartalmazza, finanszírozási kiadásait és bevételeit forrásonként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat 2024. évre vonatkozóan adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem hagyott jóvá.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 10. melléklet részletezi.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el a 16. melléklet alapján.
- (6) A Képviselő-testület a (5) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit és kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 11. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező és állami feladat szerinti bontásban e rendelet 1. melléklet és 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet 12. melléklete tartalmazza.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 17. melléklet és 18. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.
- (11) 8. melléklet tartalmazza a lakosságnak jutatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat.
- (12) A közvetett támogatások e rendelet 13. melléklete tartalmazza.

(13) A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként a 14. melléklet tartalmazza.

(14) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 15. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselőtestület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 1 250 000 Ft összegben, közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó céltartalékát 750 000 Ft összegben állapítja meg a 9. melléklet szerint.

(2) Az általános tartalék és a céltartalék felhasználásról a képviselőtestület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban az 6. melléklet tartalmazza.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(4) A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként az adott év június 30-ig illetve legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(5) A képviselőtestület a jóváhagyott költségvetés bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

(6) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester a felelős.

(7) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő - képviselő-testületi - tájékoztatás után történhet.

9. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

10. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásnak végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Kapolyi Közös Önkormányzati Hivatal.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

12. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

1. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési kiadások

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	forintban			
			Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási feladat	Önként vállalt
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K11 01	78 310 056	77 266 056		1 044 000
02	Normatív jutalmak	K11 02	1 661 490	1 661 490		
03	Céljuttatás, projektprémium	K11 03				
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K11 04				
05	Végkielégítés	K11 05				
06	Jubileumi jutalom	K11 06	1 350 000	1 350 000		
07	Béren kívüli juttatások	K11 07	4 600 000	4 600 000		
08	Ruházati költségtérítés	K11 08	60 000	60 000		
09	Közlekedési költségtérítés	K11 09	1 197 000	1 197 000		
10	Egyéb költségtérítések	K11 10				
11	Lakhatási támogatások	K11 11				
12	Szociális támogatások	K11 12				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	1 941 963	1 941 963		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	89 120 509	88 076 509	0	1 044 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	5 723 688	5 723 688		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	2 745 396	2 745 396		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12 3	240 000	240 000		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 709 084	8 709 084	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	97 829 593	96 785 593	0	1 044 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 979 080	12 911 220	0	67 860
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	105 000	105 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	6 578 600	6 491 754		86 846
23	Árubeszerzés	K31 3				
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 683 600	6 596 754	0	86 846
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	628 800	628 800		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	1 440 100	1 440 100		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	2 068 900	2 068 900	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 12	5 113 000	5 113 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	1 128 805	1 128 805		

forintban						
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	357 000	357 000		
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K33 1	6 598 805	6 598 805	0	0
33	Vásárolt élelmiszer	K33 2	400 000	400 000		
34	Bérleti és lízing díjak	K33 3				
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 765 000	1 765 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	4 384 000	4 384 000		
38	Egyéb szolgáltatások	K33 7	10 480 000	10 480 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	23 627 805	23 627 805	0	0
40	Kiküldetések kiadásai	K34 1	784 800	784 800		
41	Reklám- és propagandakiadások	K34 2	50 000	50 000		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	834 800	834 800	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	4 982 700	4 959 251		23 449
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
45	Kamatkiadások	K35 3				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
47	Egyéb dologi kiadások	K35 5	1 060 000	1 060 000		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	6 042 700	6 019 251	0	23 449
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	39 257 805	39 147 510	0	110 295
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 600 000	3 600 000		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	3 600 000	3 600 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21				
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K50 22				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K50 23				
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K50 2	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	51 988 541	51 988 541		

68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
71	Kamattámogatások	K510				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
74	Tartalékok	K513	2 000 000	2 000 000		
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	53 988 541	53 988 541	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 511 659	1 511 659		
80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	408 148	408 148		
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	1 919 807	1 919 807	0	0
84	Ingatlanok felújítása	K71	17 386 047	17 386 047		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	4 694 233	4 694 233		
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	22 080 280	22 080 280		
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0			
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	231 655 106	230 432 951	0	1 222 155
Kapolc Község Önkormányzata						
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Önként vállalt
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 103 968	8 059 968		1 044 000
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103				
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				

forintban						
06	Jubileumi jutalom	K11 06				
07	Béren kívüli juttatások	K11 07	400 000	400 000		
08	Ruházati költségtérítés	K11 08				
09	Közlekedési költségtérítés	K11 09	15 000	15 000		
10	Egyéb költségtérítések	K11 10				
11	Lakhatási támogatások	K11 11				
12	Szociális támogatások	K11 12				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	1 315 963	1 315 963		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	10 834 931	9 790 931	0	1 044 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	5 723 688	5 723 688		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	2 745 396	2 745 396		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12 3	200 000	200 000		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 669 084	8 669 084	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	19 504 015	18 460 015	0	1 044 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 499 711	2 431 851	0	67 860
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	55 000	55 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	5 200 000	5 113 154		86 846
23	Árubeszerzés	K31 3				
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 255 000	5 168 154	0	86 846
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	75 000	75 000		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	525 000	525 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	600 000	600 000	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 12	4 408 000	4 408 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	750 000	750 000		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	250 000	250 000		
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K33 1	5 408 000	5 408 000	0	0
33	Vásárolt élelmezés	K33 2	400 000	400 000		
34	Bérelti és lízing díjak	K33 3				
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 500 000	1 500 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	1 955 000	1 955 000		
38	Egyéb szolgáltatások	K33 7	6 785 000	6 785 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	16 048 000	16 048 000	0	0
40	Kiküldetések kiadásai	K34 1	100 000	100 000		
41	Reklám- és propagandakiadások	K34	50 000	50 000		

forintban						
		2				
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	150 000	150 000	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	3 556 000	3 532 551		23 449
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
45	Kamatkiadások	K35 3				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
47	Egyéb dologi kiadások	K35 5	375 000	375 000		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	3 931 000	3 907 551	0	23 449
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	25 984 000	25 873 705	0	110 295
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 600 000	3 600 000		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	3 600 000	3 600 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21				
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K50 23				
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K50 2	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	51 988 541	51 988 541		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8	0	0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
71	Kamattámogatások	K51 0				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K51 1				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2				
74	Tartalékok	K51 3	2 000 000	2 000 000		
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	53 988 541	53 988 541	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 511 659	1 511 659		

forintban

80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	408 148	408 148		
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	1 919 807	1 919 807	0	0
84	Ingatlanok felújítása	K71	17 386 047	17 386 047		
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	4 694 233	4 694 233		
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	22 080 280	22 080 280		
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0			
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	129 576 354	128 354 199	0	1 222 155
Közös Hivatal						
Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Önként vállalt
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	50 280 000	50 280 000		0
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103				
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106	1 350 000	1 350 000		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 600 000	3 600 000		
08	Ruházati költségtérítés	K1108				
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 037 000	1 037 000		
10	Egyéb költségtérítések	K1110				
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	626 000	626 000		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	56 893 000	56 893 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0		

forintban						
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	0	0		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12 3	0	0		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	0	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	56 893 000	56 893 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 495 046	8 495 046	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	0	0		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	1 128 600	1 128 600		0
23	Árubeszerzés	K31 3				
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 128 600	1 128 600	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	508 800	508 800		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	771 600	771 600		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 280 400	1 280 400	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 12	600 000	600 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	0	0		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	50 000	50 000		
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K33 1	650 000	650 000	0	0
33	Vásárolt élelmezés	K33 2	0	0		
34	Bérleti és lízing díjak	K33 3				
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	190 000	190 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	2 429 000	2 429 000		
38	Egyéb szolgáltatások	K33 7	3 370 000	3 370 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	6 639 000	6 639 000	0	0
40	Kiküldetések kiadásai	K34 1	634 800	634 800		
41	Reklám- és propagandakiadások	K34 2	0	0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	634 800	634 800	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	1 192 000	1 192 000		0
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
45	Kamatkiadások	K35 3				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
47	Egyéb dologi kiadások	K35 5	675 000	675 000		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	1 867 000	1 867 000	0	0
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	11 549 800	11 549 800	0	0
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				

54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	0	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21				
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K50 22				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K50 23				
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K50 2	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	0	0		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8	0	0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
71	Kamattámogatások	K51 0				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K51 1				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2				
74	Tartalékok	K51 3	0	0		
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	0	0	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0		
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	0	0	0	0
84	Ingatlanok felújítása	K71				
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K85				

forintban						
	kívülre					
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0			
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	76 937 846	76 937 846	0	0
Óvoda						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Önként vállalt
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	18 926 088	18 926 088		0
02	Normatív jutalmak	K1102	1 661 490	1 661 490		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103				
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106				
07	Béren kívüli juttatások	K1107	600 000	600 000		
08	Ruházati költségérítés	K1108	60 000	60 000		
09	Közlekedési költségértítés	K1109	145 000	145 000		
10	Egyéb költségértítések	K1110				
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	21 392 578	21 392 578	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	40 000	40 000		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	40 000	40 000	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	21 432 578	21 432 578	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 984 323	1 984 323	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000	50 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	250 000	250 000		0
23	Árubeszerzés	K313				
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	300 000	300 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	45 000	45 000		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	143 500	143 500		

forintban						
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	188 500	188 500	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 12	105 000	105 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	378 805	378 805		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	57 000	57 000		
32	Közüzemi díjak (=28+29+30+31)	K33 1	540 805	540 805	0	0
33	Vásárolt élelmiszer	K33 2	0	0		
34	Bérelti és lízing díjak	K33 3				
35	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	K33 4	75 000	75 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	0	0		
38	Egyéb szolgáltatások	K33 7	325 000	325 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	940 805	940 805	0	0
40	Kiküldetések kiadásai	K34 1	50 000	50 000		
41	Reklám- és propagandakiadások	K34 2	0	0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	50 000	50 000	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	234 700	234 700		0
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
45	Kamatkiadások	K35 3				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
47	Egyéb dologi kiadások	K35 5	10 000	10 000		
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	244 700	244 700	0	0
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	1 724 005	1 724 005	0	0
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0		
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	0	0	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21				
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K50 23				
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K50 2	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				

forintban						
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
71	Kamattámogatások	K510				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
74	Tartalékok	K513	0	0		
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	0	0	0	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
80	Részesedések beszerzése	K65				
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0		
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	0	0	0	0
84	Ingatlanok felújítása	K71				
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0			
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	25 140 906	25 140 906	0	0

Költségvetési bevételek

						forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt
1.	2.	3.	4.	4.	4.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	79 639 014	79 639 014		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	16 369 343	16 369 343		
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 31	58 941 088	58 941 088		
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 32	152 760	152 760		
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B11 3	59 093 848	59 093 848		
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000	2 270 000		
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5				
08	Elszámolásból származó bevételek	B11 6				
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	157 372 205	157 372 205		
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 434 763	18 212 608		1 222 155
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	176 806 968	175 584 813		1 222 155
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	17 999 992	17 999 992		
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	17 999 992	17 999 992		
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	0	0		
23	Társaságok jövedelemadói	B31 2				
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0	0		
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
27	Vagyon típusú adók	B34	1 372 000	1 372 000		
28	Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	14 991 000	14 991 000		
29	Fogyasztási adók	B35 2				
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35				

							forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt	
		3					
31	Gépjárműadók	B35 4					
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5					
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	14 991 000	14 991 000			
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	145 000	145 000			
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	16 508 000	16 508 000			
36	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1	50 000	50 000			
37	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	500 000	500 000			
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3	1 500 000	1 500 000			
39	Tulajdonosi bevételek	B40 4	2 500 000	2 500 000			
40	Ellátási díjak	B40 5					
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6					
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7					
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B40 81					
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B40 82	65 000	65 000			
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B40 8	65 000	5 000			
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B40 91					
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 92					
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B40 9	0	0			
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0					
50	Egyéb működési bevételek	B41 1	725 146	725 146			
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	5 340 146	5 340 146			
52	Immateriális javak értékesítése	B51					
53	Ingatlanok értékesítése	B52	15 000 000	15 000 000			
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
55	Részesedések értékesítése	B54					
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	15 000 000	15 000 000			
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62					
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63					
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0			
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65					
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0	0			
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B72					

							forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt	
	Uniótól						
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73					
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74					
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0	0			
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1- B7	231 655 106	230 432 951		1 222 155	
Kapoly Község Önkormányzata							
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt	
1.	2.	3.	4.	4.	4.	4.	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	79 639 014	79 639 014			
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	16 369 343	16 369 343			
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 31	58 941 088	58 941 088			
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 32	152 760	152 760			
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B11 3	59 093 848	59 093 848			
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000	2 270 000			
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5					
08	Elszámolásból származó bevételek	B11 6					
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	157 372 205	157 372 205			
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 434 763	18 212 608		1 222 155	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	176 806 968	175 584 813		1 222 155	
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	17 999 992	17 999 992			
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	17 999 992	17 999 992			
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	0	0			
23	Társaságok jövedelemadói	B31 2					
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0	0			
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					

forintban						
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
27	Vagyoni típusú adók	B34	1 372 000	1 372 000		
28	Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	14 991 000	14 991 000		
29	Fogyasztási adók	B35 2				
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				
31	Gépjárműadók	B35 4				
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	14 991 000	14 991 000		
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	145 000	145 000		
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	16 508 000	16 508 000		
36	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1	50 000	50 000		
37	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	400 000	400 000		
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3				
39	Tulajdonosi bevételek	B40 4	2 500 000	2 500 000		
40	Ellátási díjak	B40 5				
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B40 81				
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B40 82	65 000	65 000		
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B40 8	65 000	5 000		
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B40 91				
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 92				
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B40 9	0	0		
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0				
50	Egyéb működési bevételek	B41 1	450 000	450 000		
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	3 465 000	3 465 000		
52	Immateriális javak értékesítése	B51				
53	Ingatlanok értékesítése	B52	15 000 000	15 000 000		
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
55	Részesedések értékesítése	B54				
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	15 000 000	15 000 000		
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				

							forintban	
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási	Önként vállalt		
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0				
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65						
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0	0				
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71						
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72						
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73						
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74						
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75						
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0	0				
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	229 779 960	228 557 805				1 222 155
Közös Hivatal								
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási	Önként vállalt		
1.	2.	3.	4.	4.	4.	4.		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0				
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112						
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	0				
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0	0				
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	0	0				
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0				
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115						
08	Elszámolásból származó bevételek	B116						
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	0	0				
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12						
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0				0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0	0				0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21						
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22						
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24						
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25						
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0	0				

							forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	0	0			
23	Társaságok jövedelemadói	B31 2					
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0	0			
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
27	Vagyon típusú adók	B34	0	0			
28	Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	0	0			
29	Fogyasztási adók	B35 2					
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3					
31	Gépjárműadók	B35 4					
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5					
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	0	0			
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0			
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	0	0			
36	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1					
37	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	100 000	100 000			
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3	1 500 000	1 500 000			
39	Tulajdonosi bevételek	B40 4	0	0			
40	Ellátási díjak	B40 5					
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6					
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7					
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B40 81					
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B40 82	0	0			
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B40 8	0	0			
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B40 91					
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 92					
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B40 9	0	0			
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0					
50	Egyéb működési bevételek	B41 1	275 146	275 146			
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	1 875 146	1 875 146			
52	Immateriális javak értékesítése	B51					
53	Ingatlanok értékesítése	B52					
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
55	Részesedések értékesítése	B54					
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					

							forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási	Önként vállalt	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0	0			
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62					
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63					
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0			
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65					
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0	0			
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72					
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73					
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74					
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0	0			
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	1 875 146	1 875 146		0	
Óvoda							
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Kötelező feladat	Államigazgatási	Önként vállalt	
1.	2.	3.	4.	4.	4.	4.	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	0	0			
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2					
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 31	0	0			
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B11 32	0	0			
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B11 3	0	0			
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	0	0			
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5					
08	Elszámolásból származó bevételek	B11 6					
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	0	0			
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0		0	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	0	0		0	
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					

forintban						
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0	0		
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1	0	0		
23	Társaságok jövedelemadói	B31 2				
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	0	0		
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
27	Vagyoni típusú adók	B34	0	0		
28	Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	0	0		
29	Fogyasztási adók	B35 2				
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				
31	Gépjárműadók	B35 4				
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	0	0		
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0		
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	0	0		
36	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
37	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2				
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3				
39	Tulajdonosi bevételek	B40 4	0	0		
40	Ellátási díjak	B40 5				
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B40 81				
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B40 82	0	0		
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B40 8	0	0		
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B40 91				
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 92				
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B40 9	0	0		
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0				
50	Egyéb működési bevételek	B41 1	0	0		
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	0	0		

						forintban
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rov at szá ma	Előirányz at	Kötelező feladat	Államigaz gatási	Önként vállalt
52	Immateriális javak értékesítése	B51				
53	Ingatlanok értékesítése	B52				
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
55	Részesedések értékesítése	B54				
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	0	0		
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0		
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	0	0		
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	0	0		
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1- B7	0	0		0

3. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási kiadások

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
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 szervei támogatás folyósítása	K915	100 203 606
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	100 203 606
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	100 203 606

4. melléklet az 1/2024. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási bevételek

				forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	
1.	2.	3.	4.	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	-	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816		
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191		
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192		
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		
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824		
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825		
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
29	Váltóbevételek	B84		
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0	
Kapoly Község Önkormányzata				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	
1.	2.	3.	4.	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	-	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		

				forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816		
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191		
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192		
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		
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824		
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825		
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
29	Váltóbevételek	B84		
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0	
Közös Hivatal				
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	
1.	2.	3.	4.	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	-	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	75 062 700	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191		
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192		
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	75 062 700	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824		
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825		
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		

				forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat				
29	Váltóbevételek	B84					
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	75 062 700				
Óvoda							
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat				
1.	2.	3.	4.				
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111					
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113					
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0				
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121					
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0				
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	-				
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0				
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	25 140 906				
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817					
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191					
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192					
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0				
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	25 140 906				
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824					
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825					
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0				
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
29	Váltóbevételek	B84					
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	25 140 906				

Az önkormányzat 2024. évi engedélyezett létszámkerete

				fő
Költségvetési szervek	Létszám	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős (4-6 órás)	
<i>Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek</i>	3	3	0	
Kapolyi óvoda	3	3	0	
Önkormányzat	2	2	0	
Temető	1	1	0	
Közművelődés	0	0	0	
Falugondnoki szolgálat	1	1	0	
Város és községgazdálkodás	0	0	0	
Létszám összesen:	5	5	0	
Közfoglalkoztatási Program neve	Létszám	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős	
Szociális jellegű program	0	0	0	
START program	3	3	0	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	
Létszám összesen:	3	3	0	

Az Önkormányzat 2024.évi előirányzat-felhasználási ütemterve

													<i>Ft-ban</i>
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
1.Működési bevételek	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 012	445 014	5 340 146
2.Közhatalmi bevételek	0		6 125 000	1 200 000	0	555 000	102 074	510 000	5 945 000	1 535 000	522 000	13 926	16 508 000
3.Működési célú átvett pénzeszköz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.Önk.műk.-i célú ktgv.tám.	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	14 733 914	176 806 968
5.Műk.-i célú tám.értékű bev.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.Felhalm.-i célú bev.	0	0	0	0	15 000 000	0	0	0	17 999 992	0	0	0	32 999 992
7.Tám.-i kölcsönvtér.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.Pénzmaradvány igénybe vétel.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.Bevételek (1-8):	15 178 926	15 178 926	21 303 926	16 378 926	30 178 926	15 733 926	15 281 000	15 688 926	39 123 918	16 713 926	15 700 926	15 192 854	231 655 106
Kiadások													
10.Működési kiadások	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 595	207 655 019
11.Felújítási kiadások	0	0	0	0	1 919 807	0	0	0	0	0	0	0	1 919 807
12.Beruházási	0	0	0	0	5 000	10 000	0	7 080 280	0	0	0	0	22 080 280

kiadások					000	000							
13.Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Tám.-i kölcsön áh-n k.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.Felhalm.-i c.pénze.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.Kiadások (10-15):	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 584	24 224 391	27 304 584	17 304 584	24 384 864	17 304 584	17 304 584	17 304 584	17 304 595	231 655 106

Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai

Felújítási kiadások			
			<i>forintban</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kezdési és befejezés éve	2024. évi előirányzat
VP6-19.2.-53.-1.2-21 közösségi termelő	22 080 280	2024	22 080 280
Összesen	22 080 280		22 080 280
Beruházási kiadások			
			<i>forintban</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kezdési és befejezés éve	2024. évi előirányzat
VP6-19.2.-53.-1.2-21 közösségi termelő eszköz beszerzés	1 919 807	2024	1 919 807
Összesen	1 919 807		1 919 807

Lakosságnak juttatott támogatások

							Forint	
MEGNEVEZÉS							Rovatszám	Eredeti előirányzat
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény (Gyvt. 20/A)							K42	
Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás Gyvt. 20/C/4							K42	
Családi támogatások							K42	-
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása							K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása							K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése							K44	
cukorbetegek támogatása							K44	
helyi megállapítású ápolási díj							K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás							K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások							K44	
foglalkoztatást helyettesítő támogatás							K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások							K45	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez							K46	
lakbértámogatás							K46	
lakásfenntartási támogatás							K46	
adósságcsökkentési támogatás							K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás							K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz- vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása							K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások							K46	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai							K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai							K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai							K47	
időskorúak járadéka							K48	
rendszeres szociális segély							K48	
települési támogatás							K48	3 600 000
temetési támogatás							K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás							K48	
természetben nyújtott rendszeres szociális segély							K48	
átmeneti segély							K48	
temetési segély							K48	

köztemetés	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 600 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 600 000

Tartalék

MEGNEVEZÉS	2024. évi tervezett összeg
Általános tartalék	1 250 000
Tervezett tartalék	1 250 000
Céltartalék - közfoglalkoztatás	750 000
Tervezett tartalék	750 000
ÖSSZESEN:	2 000 000

Költségvetési egyenleg

				forintban
BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
Megnevezés		Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
KÖLTSÉGVETÉS I BEVÉTELEK			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú		198 655 114	Működési célú	207 655 019
Pénzforgalmi bevételek		198 655 114	Pénzforgalmi kiadások	205 655 019
Működési célú támogatások		176 806 968	Személyi jellegű kiadások	97 829 593
Működési bevételek		5 340 146	Munkaadót terhelő járulékok	12 979 080
Közhatalmi bevételek		16 508 000	Dologi és egyéb folyó kiadások	39 257 805
Működési célra átvett pénzeszközök		0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000
Mc.tám.kölcs.vissztérülése			Egyéb működési kiadás	51 988 541
			Pénzforgalom nélküli kiadások	2 000 000
			Működési célú tartalékok	2 000 000
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0
Felhalmozási célú		32 999 992	Felhalmozási célú	24 000 087
Pénzforgalmi bevételek			Pénzforgalmi kiadások	24 000 087
Felhalmo		17 999	Beruházási kiadások	1 919 807

zási támogatások ÁH belülről		992		
Felhalmozási bevételek		15 000 000	Felújítások	22 080 280
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Egyéb felhalmozási kiadás	0
			Pénzügyi befektetések kiadásai	
			Pénzforgalmi nélküli kiadások	0
			Felhalmozási tartalék	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)		231 655 106	KIADÁSOK ÖSSZESEN	231 655 106
			KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	0
			Működési hiány	8 999 905
			Felhalmozási hiány/többlet	-8 999 905
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		231 655 106	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	231 655 106
Működési célú bevételek összesen		198 655 114	Működési célú kiadások összesen	207 655 019
Felhalmozási célú bevételek összesen		17 999 992	Felhalmozási célú kiadások összesen	24 000 087

Költségvetési mérleg

				forintban
BEVÉTELEK			KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
KÖLTSÉGVETÉS I BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
Működési célú	198 655 114	Működési célú	207 655 019	
Pénzforgalmi bevételek	198 655 114	Pénzforgalmi kiadások	205 655 019	
Működési célú támogatások	176 806 968	Személyi jellegű kiadások	97 829 593	
Működési bevételek	5 340 146	Munkaadót terhelő járulékok	12 979 080	
Közhatalmi bevételek	16 508 000	Dologi és egyéb folyó kiadások	39 257 805	
Működési célra átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 600 000	
Mc.tám.kölcs.vissztérülése		Egyéb működési kiadás	51 988 541	
		Pénzforgalom nélküli kiadások	2 000 000	
		Működési célú tartalékok	2 000 000	
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	
Felhalmozási célú	32 999 992	Felhalmozási célú	24 000 087	
Pénzforgalmi bevételek		Pénzforgalmi kiadások	24 000 087	
Felhalmo	17 999	Beruházási kiadások	1 919 807	

zási támogatások ÁH belülről		992		
Felhalmozási bevételek		15 000 000	Felújítások	22 080 280
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Egyéb felhalmozási kiadás	0
			Pénzügyi befektetések kiadásai	0
			Pénzforgalmi nélküli kiadások	0
			Felhalmozási tartalék	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)		231 655 106	KIADÁSOK ÖSSZESEN	231 655 106
			KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	0
			Működési hiány	8 999 905
			Felhalmozási hiány/többlet	-8 999 905
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
Belső forrásból		0	Működési célú hiteltörlesztés	
I. Működési célú pénzmardvány igénybevétele		0	Felhalmozási célú hiteltörlesztés	
II. Felhalmozási célú pénzmardvány igénybevétele		0		

étele				
Külső forrásból				
Likviditási hitelfelvétel				
Felhalmozási célú hitelfelvétel				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		231 655 106	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	231 655 106
Működési célú bevételek összesen		198 655 114	Működési célú kiadások összesen	207 655 019
Felhalmozási célú bevételek összesen		32 999 992	Felhalmozási célú kiadások összesen	24 000 087

**EURÓPAI UNIÓS FORRÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKT
FORRÁSÖSSZETÉTELE 2024-2026. év**

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	SAJÁT ERŐ	TÁMOGATÁS	ÖSSZESEN		
		2024-2026. év	2024-2026. év	saját erő	támogatás	bekerülési költség
1.		0	0	0	0	0
2.		0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0

Közvetett támogatások

										eredeti ei.
Támogatás megnevezése										Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege										0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege										0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként										0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege										0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege(szemétszállítás)										0

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportonként

Bevételek						
s.szám	megnevezés	rovat szám	2025.év	2026.év	2027.év	
1.	Önk.műk.támogatás	B11	170200	172000	174000	
2.	M.c.tám.ÁHT. Belül	B1.	1000	1000	1000	
3.	Közhatalmi bevét	B3.	19000	19500	20000	
4.	Mük.bevételek	B4.	10000	9075	20835	
5.	M.c.kölcs.vissz	B6.				
6.	Tulajd.bevétel	B.7	6000	10000	0	
Bevételek összesen			206200	211575	215835	
Kiadások						
s.szám	megnevezés	rovat szám	2025.év	2026.év	2027.év	
1.	személyi juttatás	K1	95000	97500	99500	
2.	Munkad.terh.járulék	K2	12350	12675	12935	
3.	Dologi kiadások	K3	39950	41500	42500	
4.	Ellátottak p.b.juttat	K4	9900	9900	9900	
5.	Tám.kölcs.nyújt	K508				
6.	Támog.ÁHT.bülülre	K506	49000	50000	51000	
Kiadások összesen			206200	211575	215835	

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2025	2026	2027	2028	2029	összesen
hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						
beruházási és fejlesztési hitelek						
működési célú hosszú lejáratú hitelek						
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						

Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Ezer forintba n		
		Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei		
		2024.	2025.	2026.
1.	Helyi adók	16 363	17 999	19 799
2.	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel			
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	-	-	-
4.	Tárgyieszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel			
5.	Részvények, részesedések értékesítése			
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek			
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8.	Saját bevételek (1+..+7)	16 363	17 999	19 799
9.	Saját bevételek (8.sor) 50 %	8 182	9 000	9 900
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+18)	-	-	-
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13.	Hitelt megtestesítő értékpapír			
14.	Váltó kibocsátás			
15.	Pénzügyi lízing			
16.	Visszavásárlási kötelezettség			
17.	Fedezeti betét			
18.	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
19.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	-	-	-
20.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
21.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
22.	Hitelt megtestesítő értékpapír			
23.	Adott váltó			
24.	Pénzügyi lízing			

25.	Visszavásárlási kötelezettség			
26.	Fedezeti betét			
27.	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték			
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)			
29.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9+28)	8 182	9 000	9 900

Adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség 2024-2025. év

							ezer forintban		
MEGNEVEZÉS				TŐKE		KAMAT		ÖSSZESEN	
				2024.é v	2025.é v	2024.é v	2025.é v	2024.é v	2025.é v
Adósságszolgálati kiadások				0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:				0	0	0	0	0	0
Községi Önkormányzat									
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ FEJLESZTÉSI CÉLJAI									
2024-2025. év									
							ezer forintban		
MEGNEVEZÉS				TŐKE		KAMAT		ÖSSZESEN	
				2024.é v	2025.é v	2024.é v	2025.é v	2024.é v	2025.é v
Adósságot keletkeztető fejlesztési kiadások				0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:				0	0	0	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

Kapoly Községi Önkormányzat összevont 2024. évi költségvetése 231 655 106 Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel kerül előterjesztésre.

A bevételi oldalon:	Költségvetési bevételek:	231 655 106 Ft
	Finanszírozási bevételek:	0 Ft
	Összesen:	231 655 106 Ft

A kiadási oldalon:	Költségvetési kiadások:	231 655 106 Ft
	Finanszírozási kiadások:	0 Ft
	Összesen:	231 655 106 Ft

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetése a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény alapján került összeállításra.

Bevételek:

2013-tól teljes mértékben megváltozott az önkormányzatok finanszírozási rendszere az ún. feladatfinanszírozásra történő áttéréssel. A költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza a támogatások jogcímeit, ezek alapján önkormányzatunk 157 372 205 Ft támogatásban részesül, az alábbi jogcímek szerint:

A Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

79 639 014 Ft,

tartalmazza többek között: a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatását, közvilágítás fenntartásának támogatását, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatását, közutak fenntartásának támogatását, illetve egyéb önkormányzati feladatok támogatását.

- Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak ellátása: 16 369 343 Ft,

A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak

támogatása 59 093 848 Ft,

tartalmazza a szociális feladatok támogatásának összegét, idősek nappali ellátását, család és gyermekjóléti szolgálat, személyi gondozás és a falugondnoki szolgáltatás támogatását.

A Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

2 270 000 Ft,

tartalmazza a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatását.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások összegével a költségvetés összeállításakor nem számoltunk.

Az adóbevételeinket a bevezetett kormányzati intézkedések és a várható befizetések alapján terveztük idén is.

Felhalmozási bevételeink legnagyobb részét az ingatlanok értékesítéséből kalkuláljuk, 15 millió forint értékben.

Kiadások:

Személyi jellegű kiadásokra 97 829 593 Ft-ot terveztünk, amely magában foglalja a polgármester, a közalkalmazottak, illetve a köztisztviselők bérét, kötelező személyi juttatásait. Ezekhez kapcsolódnak a munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó, melyre 12 979 080 Ft-ot kalkuláltunk 2024. évre.

Dologi és egyéb folyó kiadásokra 39 257 805 Ft-ot terveztünk. Ide tartoznak a közüzemi, szolgáltatási, üzemeltetési kiadások, karbantartásra fordított összegek. A közüzemi díjaknál az utolsó részszámlák figyelembe vételével terveztük a 2024. évi kiadásokat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között 3 600 000 Ft előirányzat került tervezésre. Ez az összeg szolgál a lakosságnak juttatott, egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított szociális juttatási kiadásokra.

Támogatásértékű, egyéb működési célú kiadásokra 51 988 541 Ft-ot terveztünk, amely magába foglalja a társulásban fenntartott intézményeinknek átadandó hozzájárulásokat.

A költségvetés tervezésekor alapvető célkitűzések: az önkormányzat működőképességének fenntartása; likviditás megőrzése; költségvetési egyensúly fenntartása; pályázati lehetőségek kihasználása.

2. napirendi pont

***Határozati javaslat Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási
megállapodás módosításáról***

Előterjesztés
Kapoly Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 15. napján tartandó ülésére

Tárgy: Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási megállapodás módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a 15/2023 (IX.29.) számú határozatával elfogadta, hogy Tamási Város Önkormányzata, Fürged Község Önkormányzata, Nagykónyi Község Önkormányzata, Nagyszokoly Község Önkormányzata, Ozora Község Önkormányzata, Regöly Község Önkormányzata, és Újireg Község Önkormányzata 2023. december 31-i hatállyal kiválik a társulásból, tekintettel arra, hogy a KEOP-1.1.1/C/13-2013-0031 azonosító számú pályázat fenntartási időszaka lezárult.

Az aktualizált társulási megállapodás- melyben csak a tagok felsorolása változott- benyújtásra került a Magyar Államkincstárhoz törzskönyvi átvezetés céljából.

A Kincstár hiánypótlást írt elő, mely szerint:

„A társulásban részt vevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többséggel hozott döntése szükséges a társulási megállapodás módosításához. A változások átvezetéséhez az erről szóló képviselő-testületi határozatok kivonatának beküldése is szükséges.

A társulási megállapodást minden tagnak- helyi önkormányzat polgármesterének – alá kell írnia.”

A fentiek értelmében a társulási megállapodás módosítását mind az 57 tagönkormányzat képviselő-testületének el kell fogadnia, ezt követően kerülhet benyújtásra ismét a törzskönyvvi nyilvántartáshoz.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat

Kapoly Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási megállapodás módosítását, amely szerint Tamási Város Önkormányzata, Fürged Község Önkormányzata, Nagykónyi Község Önkormányzata, Nagyszokoly Község Önkormányzata, Ozora Község Önkormányzata, Regöly Község Önkormányzata, és Újireg Község Önkormányzata kiválik a társulásból.

Felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás aláírására.

Felelős: Vidus Lajos polgármester

Határidő: értelem szerint

Kapoly, 2024. 02.05.

Vidus Lajos
polgármester

ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
A DÉLNYUGAT-BALATONI NAGYTÉRSÉG TELEPÜLÉSEI SZILÁRD HULLADÉKAI
KEZELÉSÉNEK KORSZERŰ MEGOLDÁSÁRA

TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁS
(egységes szerkezetben a módosításokkal¹)

Az alább felsorolt települési önkormányzatok képviselő-testületei elhatározzák, hogy, Magyarország Alaptörvénye, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (Mötv.) 87. §-a által meghatározott társulási jog alapján, a **Délnyugat-Balaton** Nagytérség települései szilárd hulladékai kezelésének korszerű, hatékonyabb és célszerűbb megoldása érdekében, mint közös cél megvalósítására és a közös érdekérvényesítés elősegítése jegyében:

1.

Andocs Község Önkormányzata
8675 Andocs, Szabadság tér 1.

2.

Bábonymegyer Község Önkormányzata
8658 Bábonymegyer, Dózsa Gy. u. 50.

3.

Balatonberény Község Önkormányzata
8649 Balatonberény, Kossuth tér 1.

4.

Balatonboglár Város Önkormányzata
8630 Balatonboglár, Erzsébet u. 11.

5.

Balatonfenyves Község Önkormányzata
8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27.

6.

Balatonkeresztúr Község Önkormányzata
8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 52.

7.

Balatonlelle Város Önkormányzata
8638 Balatonlelle, Petőfi u. 2.

8.

Balatonmáriafürdő Község Önkormányzata
8648 Balatonmáriafürdő, Ady E u. 52.

9.

¹ Hatályos 2024.01.01.-től

Balatonszabadi Község Önkormányzata
8651 Balatonszabadi, Vak Bottyán u. 102.

10.

Balatonszemes Község Önkormányzata
8636 Balatonszemes, Bajcsy-Zsilinszky u. 23.

11.

Balatonszentgyörgy Község Önkormányzata
8710 Balatonszentgyörgy, Berzsenyi u. 91.

12.

Balatonújlak Község Önkormányzata
8712 Balatonújlak, Templom u. 3.

13.

Bedegkér Község Önkormányzata
8666 Bedegkér, Rákóczi u. 147.

14.

Bonnya Község Önkormányzata
7281 Bonnya, Petőfi S. u. 60.

15.

Buzsák Község Önkormányzata
8695 Buzsák, Fő tér 1.

16.

Fiad Község Önkormányzata
7282 Fiad, Kossuth L. u. 30.

17.

Fonyód Város Önkormányzata
8640 Fonyód, Fő u. 19.

18.

Gamás Község Önkormányzata
8685 Gamás, Fő u. 83

19.

Gyugy Község Önkormányzata
8692 Gyugy, Fő u. 19.

20.

Hács Község Önkormányzata
8694 Hács, Fő u. 42/A.

21.

Hollád Község Önkormányzata
8731 Hollád, Fő u. 16.

22.

Kánya Község Önkormányzata
8667 Kánya, Fő u. 170

23.

Kapoly Község Önkormányzata
8671 Kapoly, Szabadság u. 9.

24.

Kaposmérő Község Önkormányzata
7521 Kaposmérő, Hunyadi u. 13.

25.

Kára Község Önkormányzata
7285 Kára, Kölcsey u. 1.

26.

Karád Község Önkormányzata
8676 Karád, Attila u. 31.

27.

Kisbárapáti Község Önkormányzata
7282 Kisbárapáti, Fő u. 83.

28.

Kisberény Község Önkormányzata
8693 Kisberény, Petőfi S. u. 36.

29.

Köröshegy Község Önkormányzata
8617 Köröshegy, Petőfi S. u. 71-73.

30.

Látrány Község Önkormányzata
8681 Látrány, Rákóczi út 69.

31.

Lengyeltóti Város Önkormányzata
8693 Lengyeltóti, Zrínyi M. u. 2.

32.

Lulla Község Önkormányzata
8660 Lulla, Kossuth L. u. 43.

33.

Miklósi Község Önkormányzata
7286 Miklósi, Rákóczi F. u. 3.

34.

Nágocs Község Önkormányzata
8674 Nágocs, Hősök tere 7.

35.

Ordacsehi Község Önkormányzata

8635 Ordacsehi, Fő u. 54.

36.

Öreglak Község Önkormányzata

8697 Öreglak, Fő u. 14.

37.

Pamuk Község Önkormányzata

8698 Pamuk, Petőfi u. 76.

38.

Sérsekszőlős Község Önkormányzata

8660 Sérsekszőlős, Szabadság u. 15.

39.

Somogyacsa Község Önkormányzata

7283 Somogyacsa, Kossuth L. u. 25.

40.

Somogybabod Község Önkormányzata

8684 Somogybabod, Kossuth L. u. 24.

41.

Somogydöröcske Község Önkormányzata

7284 Somogydöröcske, Keleti u. 80.

42.

Somogyegres Község Önkormányzata

8660 Somogyegres, Petőfi S. u. 3.

43.

Somogymeggyes Község Önkormányzata

8673 Somogymeggyes, Akácfa u. 4.

44.

Somogytúr Község Önkormányzata

8683 Somogytúr, Árpád u. 34.

45.

Somogyvár Község Önkormányzata

8698 Somogyvár, Kossuth L. u. 77.

46.

Szorosad Község Önkormányzata

7285 Szorosad, Arany J. u. 11.

47.

Szőlősgyőrök Község Önkormányzata
8692 Szőlősgyőrök, Szabadság u. 18.

48.

Tab Város Önkormányzata
8660 Tab, Kossuth L. u. 49.

49.

Tengőd Község Önkormányzata
8668 Tengőd, Petőfi S. u. 32.

50.

Tikos Község Önkormányzata
8731 Tikos, Iskola u. 16.

51.

Torvaj Község Önkormányzata
8665 Torvaj, Kossuth L. u. 23.

52.

Törökkoppány Község Önkormányzata
7285 Törökkoppány, Kossuth L. u. 66.

53.

Visz Község Önkormányzata
8681 Visz, Rákóczi út 32.

54.

Vörs Község Önkormányzata
8711 Vörs, Alkotmány u. 29.

55.

Zala Község Önkormányzata
8660 Zala, Kossuth L. u. 65.

56.

Zics Község Önkormányzata
8672 Zics, Petőfi S. u. 1.

57.

Iregszemcse Község Önkormányzata
7095 Iregszemcse, Kossuth tér 19.

mint tagok (együttesen és a továbbiakban, mint Tagok) önálló jogi személyiséggel rendelkező önkormányzati társulást hoznak létre és biztosítják annak működési feltételeit.

PREAMBULUM

A Tagok előtt ismert, hogy az Európai Bizottság társfinanszírozás keretében jelentős előtámogatásban részesíti az Európai Unióhoz csatlakozni kívánó országokat – így Magyarországot –, illetve az olyan környezetvédelmi beruházási projektjeit is, melyek nélkülözhetetlenek az uniós normák végrehajtásához, teljesítéséhez.

Az Európai Unió 2000-2006 közötti időszakra vonatkozó kiemelt támogatási területét, a környezetvédelmet és az ahhoz kapcsolódó eszközrendszert az ISPA/KA (Instrument for Structural Policies for Pre-Accession, „A tagjelöltek számára az előcsatlakozási stratégia keretében nyújtandó támogatás”), illetve 2004. május 1 után a KA (Kohéziós Alap) foglalja össze.

Tagok a Dél-Balatoni és Sióvölgyi Nagytérség települései szilárd hulladékai kezelésének általános megoldására vállalkoztak, mely környezetvédelmi beruházási terv végrehajtásában kiemelten érdekeltek. E célból 2002. június 20-án Konzorciumot hoztak létre más önkormányzatokkal egyetemben. A Tagok kinyilvánítják, hogy a jelen Társulási Megállapodás a Konzorciumi Szerződés elvein alapul. Célja olyan átalakulás megvalósításának elősegítése, amely lehetővé teszi, hogy a projekt megvalósítása és a létrehozott vagyoni elemek lakosság arányos felosztása után való későbbi üzemeltetése e jogi személyiségű társulási formában történjen.

Tagok mindezen feladatokat olyan magas műszaki-, technikai színvonalon és a környezetet védő rendszerben kívánják megoldani, amely biztonságot nyújt a térségben élő lakosság számára.

Tagok tudomásul veszik, hogy a tárgyi projektet az Európai Unió részéről 2002. december 14-én aláírt pénzügyi megállapodásban (továbbiakban: pénzügyi megállapodás) rögzített feltételek figyelembevételével valósíthatják meg, amely már számukra megküldésre került, és ismerik annak minden részletét. Jelen Társulási Megállapodás értelmezése során a pénzügyi memorandum rendelkezései az irányadók.

A jelen társulási megállapodással alapított Társulást a Tagok több gazdálkodási kistérséget és települést felölelve hozzák létre a hulladékgazdálkodási rendszer vagyonhasznosításának, jövőbeni szervezésének és irányításának céljából.

Tagok rögzítik, hogy társulásukat szabad elhatározásukból, egyenjogúságuk tiszteletben tartásával, a kölcsönös előnyök és az arányos teherviselés alapján hozzák létre, a települési önkormányzati feladataik hatékonyabb, célszerűbb megoldására a Mőtvtv 87.§-ában megjelölt jogi személyiséggel rendelkező társulásként.

I. A TÁRSULÁS NEVE, SZÉKHELYE, MŰKÖDÉSI TERÜLETE

A társulás neve: Önkormányzati Társulás a Délnyugat Balatoni nagytérség települései szilárd hulladékai kezelésének korszerű megoldására

A társulás rövidített neve: Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás

Székhelye: Balatonfenyves Község Önkormányzata
8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27.

Működési területe: a társult önkormányzatok közigazgatási területe

II. A TÁRSULÁS IDŐTARTAMA

A Társulás határozatlan időre alakul.

III. A TÁRSULÁS JOGÁLLÁSA

A Társulás a Mőtv. 87.§-ban foglalt rendelkezéseknek megfelelően önálló jogi személyiséggel rendelkezik. Működése során - külön törvényben foglaltak szerint - a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

A Társulás operatív végrehajtási, gazdálkodási, pénzügyi-gazdasági feladatait a Balatonfenyvesi Polgármesteri Hivatal 8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27., mint a Társulás munkaszervezete látja el.

Társulási tanács által a tagjai közül választott elnök – az alapítók képviselőjében – intézkedik a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságánál történő törzskönyvi nyilvántartásba vétel kezdeményezése iránt.

IV. ELŐZETES MEGÁLLAPÍTÁSOK, KÖVETENDŐ ELVEK A TÁRSULÁS ÉS TAGJAI FELADATAI, KÖTELEZETTSÉGEI

IV/1. Ezen társulási megállapodás megkötésénél a Tagok a vonatkozó ISPA/KA előírások mellett a hazai irányadó jogszabályokat, különösen a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (a továbbiakban Ötv.), Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény, (Mőtv.), az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. Törvény (a továbbiakban:Áht) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban:Ávr.) rendelkezéseit veszik figyelembe.

A Mőtv 13.§-a alapján helyi önkormányzati feladat a környezet-egészségügy, köztisztaság biztosítása illetve a hulladékgazdálkodás megoldása. A hulladékokról szóló 2012. évi CLXXXV. Törvény (Ht.) 36.§-a alapján a települési önkormányzatok hulladékgazdálkodási feladataik ellátása érdekében egymással társulhatnak.

IV/2. Jelen társulási megállapodás aláírásával Tagok, mint önkormányzatok kötelezettséget vállalnak arra, hogy közös környezeti és gazdasági érdekeiknek megfelelően, ezen megállapodás keretei között az alábbi feladatokat valósítják meg:

IV/2.1. Tagok kijelentik, hogy a keletkező szilárdhulladék kezelésére és elhelyezésére a projekt megvalósulásával kialakított rendszert veszik igénybe, a közösen kidolgozásra kerülő szerződési feltételek szerint.

IV/2.2. Tagok kötelezettséget vállalnak arra, hogy a megállapodásban megjelölt térség környezetvédelmi érdekeit, egységes fejlődését szem előtt tartva, a szerződésben foglalt elveket betartják, a továbbiakban annak érvényesülését nem akadályozzák, a rendszer működését aktív tevékenységgel szolgálják, közreműködnek a megvalósításban.

IV/2.3. Tagok megismerik, átgondolják és értékelik a nagytérségi rendszer szerepét, a szerződésben megfogalmazott jogokat és kötelezettségeket.

IV/2.4. Tagok tudomásul veszik, hogy a felmondásuk egyes esetekben a társulás számára jelentős hátránnyal is járhat, melyért felelősséggel tartoznak, és az általános jogelveknek megfelelően jótállni kötelesek.

IV/2.5. Tagok kötelezettséget vállalnak, hogy a jövőbeni projektek végrehajtása során a magyarországi hatályos jogszabályi rendelkezések, valamint a vonatkozó EU előírások szerint járnak el.

IV/2.6. Tagok kötelezettséget vállalnak a megvalósuló projekt terv szerinti üzemeltetésére.

IV/2.7. Ezen szerződés elfogadása és aláírása a tagok részéről egyben kötelezettségvállaló elfogadó nyilatkozat is.

IV/3. A projekt működéséhez szükséges munkafeladatok ellátásához tagok a Társulás munkaszervezeti feladatain belül a IV/2. pont szerint vállalják az alábbi feladatok előkészítését, illetve a döntés végrehajtását.

IV/3.1. Szervezeti, gazdasági területen:

- együttműködési megállapodások megkötése az érintett települések között;
- a működtetés szervezeti, gazdasági feltételrendszerének kidolgozása;
- gyűjtési, szállítási költségek bekérése az üzemeltetőtől és annak felülvizsgálata;
- feldolgozó létesítmények költségkalkulációjának bekérése és annak felülvizsgálata;
- költségfelosztás készítése a települések között;
- szolgáltatás-értékesítési árkalkuláció elkészítése az üzemeltetővel és annak felülvizsgálata;
- lakossági fórumok szervezése, a közösségtájékoztatás (PR) dokumentálása;

IV/3.2. Műszaki területen:

- a szilárdhulladék mennyisége jövőbeli alakulásának évről évre történő felmérése;
- a meglévő felmérések aktualizálása;
- gyűjtési és szállítási útvonalak optimalizálása az üzemeltetővel;

- egységes hulladékgyűjtési rendszer kialakítása az üzemeltetővel;
- szelektív hulladékgyűjtés és hulladékhasznosítás bevezetése, hulladék gyűjtőszigetek, hulladékudvarok kialakítása az üzemeltetővel;
- nagy kapacitású, regionális hulladéklerakó telep további fejlesztése;
- a régi legális vagy illegális hulladéklerakók felszámolása, rekultivációja

V. A TÁRSULÁS ALAPTEVÉKENYSÉGE

A Társulás tagjai a MötV 41.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazással élve, a Társulásra átruházzák a Társulás célját képező alábbi feladat- és hatásköröket:

A MötV 13.§-a alapján helyi önkormányzati feladat a környezet-egészségügy, köztisztaság biztosítása illetve a hulladékgazdálkodás megoldása. A Ht. 2.§ 27. pontja alapján a *hulladékgazdálkodási közszolgáltatás*: a közszolgáltatás körébe tartozó hulladék átvételét, elszállítását, kezelését, valamint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással érintett hulladékgazdálkodási létesítmény fenntartását, üzemeltetését biztosító, kötelező jelleggel igénybe veendő szolgáltatás. A Ht.33§-a szerint a települési önkormányzat a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátását a közszolgáltatóval kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés útján biztosítja. A Ht. 36.§-a alapján a települési önkormányzatok hulladékgazdálkodási feladataik ellátása érdekében egymással társulhatnak.

A Társulásban résztvevő önkormányzatok a fenti közszolgáltatási feladataikkal összefüggésben rögzítik, hogy a jelen társulás célja, és feladata az önkormányzatok osztatlan közös tulajdonában lévő hulladékkezelési, hulladékgazdálkodási létesítmények, eszközök, berendezések ISPA/Kohéziós Alap feltételrendszer szerinti üzemeltetése, vagyonának megóvása, a szükséges fejlesztések elvégzése, a szolgáltatás színvonalának emelése.

A társulás tagjai a fenti feladatok ellátását a Társulásra átruházzák.

Előzmény:

1. A társulást alkotó önkormányzatok osztatlan közös tulajdonában lévő hulladékkezelési, hulladékgazdálkodási létesítmények, eszközök, berendezések ISPA/Kohéziós Alap feltételrendszer szerinti további üzemeltetése, - figyelemmel arra, hogy a Konzorcionális Szerződés hatályát veszti - a jelen társulási megállapodás szerinti Társulás feladata lesz. A Társulás tagjai a Konzorcium által a Zöldfok Zrt.-vel kötött üzemeltetési szerződést megismerték, az abban foglaltakat változatlan formában és tartalommal a továbbiakban magukra nézve kötelezőnek tekintik, addig ameddig a jogszabályi keretek fennállnak.

A Társulás az alaptevékenységén kívül vállalkozási tevékenységet nem folytat.

VI. A TÁRSULÁS VAGYONA, GAZDÁLKODÁSA

Társulás operatív pénzügyi, gazdálkodási feladatait a **Balatonfenyvesi Polgármesteri Hivatal 8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27.** látja el.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 110.§ (3) bek. alapján, amennyiben törvény másképp nem rendelkezik, a Tagok társulásba bevitt vagyonát a társuló helyi önkormányzat vagyonaként kell nyilvántartani, a vagyonnövekmény a társult helyi önkormányzatok közös vagyona.

A társulás induló vagyona az 1. sz. mellékletben meghatározott pénzbeli vagyon.

A Társulás tagjai kötelezettséget vállalnak arra, hogy az induló vagyont a társulás törzskönyvi bejegyzésétől számított 30 napon belül megfizetik a társulás számlájára.

A Társulás bevételei:

a) Saját bevételek

Elsődlegesen: a vagyon üzemeltetéséből származó használati díj.

Amennyiben a vagyon üzemeltetéséből származó használati díj nem fedezi a Társulás működési költségeit a Társulás tagjai a Társulás működésének forrásait lakosságszám - arányosan biztosítják, a gesztorként eljáró önkormányzaton keresztül.

Az éves működési célú támogatási igényről és az egyes tagokat terhelő befizetési kötelezettségről a Társulási Tanács az adott évi költségvetés elfogadásával egyidejűleg dönt. A Társulási Tanács határozata alapján az Elnök 30 napon belül írásban értesíti a Tagokat az évi befizetési kötelezettségekről és azok esedékességéről.

A tagok a Társulás működéséhez az 1. sz. mellékletben meghatározott arányban járulnak hozzá.

Tagok a Társulás működési költségeihez szükséges évi hozzájárulás összegét saját költségvetési rendeleteikben biztosítják. Tagok rögzítik továbbá, hogy bármely tag által vállalt pénzügyi hozzájárulást, valamint a fejlesztés, beruházás vonatkozásában vállalt fizetési kötelezettség nem teljesítése esetén **Balatonfenyves Község Önkormányzata** 8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27. (a továbbiakban: székhely önkormányzat) a fizetési határidőt követő 15. naptól azonnali beszedési megbízás (inkasszó) benyújtására jogosult.

Amennyiben a székhely önkormányzat nem tesz eleget a társulás felé vállalt fizetési kötelezettségének, úgy a Társulási Tanács új székhely önkormányzat kijelöléséről dönthet, amelyet egyúttal felhatalmaz arra, hogy a korábbi székhely önkormányzat ellen azonnali beszedési megbízást (inkasszót) nyújtson be.

b) Belföldi és nemzetközi támogatások

A Társulás bevételét képezik a Társulás által pályázott nemzetközi, illetve hazai támogatások, mely támogatási összeget – Tagok megállapodása és a vonatkozó előírások alapján – csak a Társulás céljainak megvalósítására lehet felhasználni.

c) Egyéb bevételek

1. a Társulás alaptevékenysége körében kifejtett gazdasági tevékenységből származó bevételek,
2. természetes és jogi személyek felajánlásai, hozzájárulásai,
3. egyéb pályázati bevételek.

VII. ÜZEMELTETÉS, TULAJDONJOGI KÉRDÉSEK

VII.1. ÜZEMELTETÉS

A hulladék kezelésére irányuló szolgáltatás közszolgáltatás, mely ellátás magában foglalja a hulladék begyűjtését, elszállítását a hulladékkezelő telepre, kezelését, a kezelő létesítmény üzemeltetését és a szolgáltatás folyamatosságának biztosítását. Tagok a közszolgáltatási feladataik ellátására, a hulladékkezelő létesítmények üzemeltetésére, a hatályos jogszabályokkal, továbbá az ár- és foglalkoztatás-politikájukkal összhangban kötik meg a részletes üzemeltetési szerződést.

VII.2. TULAJDONJOGI KÉRDÉSEK

Tagok előzetesen hozzájárulnak ahhoz, hogy a projekt keretében megépülő létesítmények a Társulás vagyonába kerüljenek. Ezért a tagok vállalják az ingatlanok, eszközök és más vagyoni jogok tiszta jogi helyzetének megteremtését a dél-balatoni hulladékgazdálkodási konzorciummal szemben. A létrejövő közös tulajdoni részarányok mértékét az 2 sz. melléklet szerint határozzák meg.

A Tagok hozzájárulnak ahhoz, hogy írásbeli megállapodás alapján az ISPA és egyéb más beruházás keretében a közszolgáltatás ellátásához beszerzésre kerülő eszközöket (járművek, gépek, berendezések) a Társulás a közszolgáltatók használatába adja. Az eszközök használatáért a közszolgáltatók által fizetendő díj összege legalább az államháztartás szervezeteire vonatkozó mindenkor hatályos jogi szabályozásban meghatározott (terv szerint) értékcsökkenés alapján számított összeg, melynek elszámolása a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően történik, s amelynek felhasználásáról évente a Társulás dönt.

VIII. A TÁRSULÁS SZERVEZETI RENDSZERE

Tagok jelen Társulási Megállapodás aláírásával egyidejűleg az alábbi szervezeti rendszerben állapodnak meg:

Szervezeti rendszer:

1. Társulási Tanács
2. Elnökség
3. Társulási Tanács Elnöke,
4. Társulási Tanács Elnökhelyettesei
5. Felügyelő Bizottság



(Munkaszervezet)

Balatonfenyvesi Polgármesteri Hivatal 8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27.

VIII/1. Társulási Tanács

Társulás döntéshozó szerve a Möt. 94.§-a alapján a Társulási Tanács, amely a társult Tagönkormányzatok polgármestereinek összességéből áll.

Valamennyi Tag egy képviselő delegálására jogosult.

A társult önkormányzat szavazati arányát a Tanácsban az 2. sz. mellékletben meghatározott szavazati arányban állapítják meg.

A Társulási Tanács dönt a jelen Társulási Megállapodásban meghatározott és a Társulás tagjai által átruházott, valamint a vonatkozó jogszabályok szerint meghatározott saját feladat- és hatáskörben.

VIII/1.1. A Társulási Tanács feladat- és hatásköre:

- a. a Társulási Tanács elnökének, elnökhelyetteseinek, elnökségi tagoknak, és a Felügyelő Bizottságának megválasztása, visszahívása,
- b. a működési hozzájárulás mértékének megállapítása,
- c. Tagokat terhelő egyéb kötelezettség megállapítása,
- d. a hatáskörébe utalt pénzeszközök felhasználásáról döntés, szükség szerint szakértői vélemények figyelembe vételével,
- e. Tag kizárása. A kizáráshoz a Társulási Tanács minősített többséggel hozott döntése szükséges,
- f. jelen társulási megállapodás módosításának kezdeményezése. A módosításhoz a Társulásban résztvevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többségével hozott döntése szükséges,
- g. Társulás megszüntetésének kezdeményezése. A megszüntetéshez a Társulásban résztvevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többségével hozott döntése szükséges,
- h. Társulás éves munkatervének, költségvetésének, beszámolójának elfogadása.
- i. a megállapodásban foglalt célok megvalósításának áttekintése, stratégiai célok meghatározása,
- j. a Tagok között felmerülő esetleges vitás kérdések megtárgyalása, esetleg állásfoglalás a kérdésében, illetve a végrehajtás során felmerülő problémák körében.
- k. a Szervezeti és Működési Szabályzat elfogadása.

VIII/1.2. A Társulási Tanács működése:

A Társulási Tanács megalakultnak tekinthető, ha a tagönkormányzatok képviselő-testületeinek mindegyike jóváhagyta a társulási megállapodást, megválasztotta képviselőjét, és a társulási tanács alakuló ülése kimondta a megalakulását.

A Társulási Tanács üléseit szükség szerint, de évente legalább két alkalommal össze kell hívni.

A Tanács ülését össze kell hívni, ha a Tanács hatáskörébe tartozó kérdésekben kell dönteni, ha azt bármely Tag a napirend egyidejű megjelölésével indítványozza.

A Tanács üléseinek összehívása és a napirend kialakítása az elnök feladata, de a napirend összeállításában Tanács bármely tagjának indítványtételi joga van.

A Tanács ülését az elnök, akadályoztatása esetén az elnökhelyettes hívja össze írásban, az ülés napját megelőzően legalább 8 nappal korábban. Sürgős esetben ennél rövidebb idő is lehetséges, de csak a tagok megfelelő értesítése mellett.

A meghívóhoz mellékelni kell a napirend szerinti írásos előterjesztéseket.

A Társulási Tanács akkor határozatképes, ha ülésén a Tanács tagjainak több mint fele jelen van, és a jelenlévő tagok a szavazatok több mint 50 %-val rendelkeznek.

Határozatképtelenség esetén az eredeti időpontot követő 8 napon túli, de 30 napon belüli időpontra kell az újabb ülést összehívni.

A Társulási Tanácsban a társulás tagjai a 2. sz. mellékletben meghatározott (tulajdoni hányad arányának megfelelő) szavazati arányban rendelkeznek szavazattal.

A Társulás Tagjaként az önkormányzat képviselő-testülete eseti jelleggel egy alkalomra szólóan vagy általános jelleggel meghatalmazást adhat a helyettesítésére, mely eseti meghatalmazás hatálya a határozatképtelenség miatt megismételt ülésre is kiterjed.

A Társulási Tanács ülésére bármely tag indítványozhatja szakértők vagy egyéb személyek meghívását. Ezen személyek az ülésen részt vehetnek, a napirendi pontokhoz hozzászólhatnak, de szavazati joggal nem rendelkeznek.

Az ülésen a határozati javaslatról nyílt szavazással, a szavazati arányok megállapításával döntenek. A javaslat elfogadásához annyi tag igen szavazata szükséges, amely meghaladja a jelenlévő szavazatok több mint a felét. (Egyszerű többség)

A társulási megállapodásban meghatározott döntésekhez minősített többség szükséges. A minősített többséghez legalább annyi tag szavazata szükséges, amely eléri a társulásban részt vevő tagok szavazatának több mint felét és az általuk képviselt települések lakosságszámának felét.

A Társulási Tanács határozatai a meg nem jelent tagokra is kötelező érvényűek.

A Tanács üléséről jegyzőkönyvet és jelenléti ívet kell készíteni. A jegyzőkönyv tartalmazza az ülésen résztvevő képviselők és meghívottak nevét, a tárgyalt napirendi pontokat, a tanácskozás lényegét, a szavazás számszerű eredményét és a hozott határozatokat. A jegyzőkönyvre a képviselő-testületek üléséről szóló jegyzőkönyv szabályait kell alkalmazni azzal az eltéréssel, hogy a jegyzőkönyvet a Társulási Tanács elnöke és a Tanács által felhatalmazott személy írja alá. A jegyzőkönyvet az ülést követő 15 napon belül az elnök megküldi a Somogy Megyei Kormányhivatalnak, valamint gondoskodik arról, hogy egyidejűleg a jegyzőkönyvet közzé tegyék a társulás honlapján.

VIII/2. Elnökség

A Társulási Tanács tagjainak nagy számára tekintettel a projekt dinamikus előrehaladását, a rugalmas működés érdekében munkaszervezést biztosítandó a Társulási Tanács létrehozza az Elnökséget.

Az Elnökség 9 tagú, mely az elnökből, az elnök-helyettesekből és 6 elnökségi tagból áll.

A Társulási Tanács elnökét, elnökhelyetteseit és az elnökségi tagokat a Társulási Tanács tagjai sorából az alakuló ülésen, vagy az ok felmerülését követő első ülésen minősített többségű szavazatával-választja meg, akiknek megbízatása a polgármesteri tisztség betöltéséig szól.

Társulási Tanács VIII/1.1. c., d., i., j. pontokban meghatározott feladat- és hatásköreit átadja az Elnökségnek. Az átadott feladatkörben hozott döntésekről az Elnökség a Felügyelő Bizottságot félévente, míg a Társulási Tanácsot évente köteles tájékoztatni.

A Társulási Tanács tagjai 1/3-ának kérelmére a Társulási Tanács – a Társulási Tanács elnöke által 15 napon belül összehívott ülésén – minősített többségű szavazással köteles a kezdeményezők által megjelölt átadott feladatot visszavenni.

Az Elnökség segíti a Társulás elnökének és elnökhelyettesének a munkáját, közreműködik a Társulási Tanács üléseinek előkészítésében, összehangolja a Társulás munkáját, kapcsolatot tart a Tanács tagjaival, és közreműködik a döntések előkészítésében és végrehajtásában.

Az Elnökség szükség szerint, de legalább évente négyszer ülésezik.

Az Elnökséget az elnök – akadályoztatása esetén az elnökhelyettes- hívja össze. Az ülésre szóló meghívót, a napirendek megjelölésével az ülést megelőzően legalább 8 nappal kell írásban vagy elektronikus úton a tagoknak megküldeni. Sürgős esetben ennél rövidebb határidő is alkalmazható.

Az Elnökség határozatképes, ha azon a tagok több, mint fele jelen van. Az Elnökségben minden tagnak egy szavazata van. Az Elnökség a döntéseit nyílt szavazással, egyszerű többséggel hozza.

Az Elnökség üléseiről jegyzőkönyvet kell készíteni, amelyet az elnök és egy elnökségi tag ír alá.

Az Elnökség döntései a szabályszerűen értesített, de az ülésen meg nem jelent tagokra is kötelező.

VIII/3. A Társulási Tanács elnöke, elnökhelyettesei

A Társulási Tanács elnökét és elnökhelyetteseit a Társulási Tanács tagjai sorából az alakuló ülésen, vagy az ok felmerülését követő első ülésen minősített többségű szavazatával-választja meg, akiknek megbízatása a polgármesteri tisztség betöltéséig szól.

A Társulási Tanács elnöke a Társulás ügyeinek vitele keretében:

- a. képviseli a Társulást harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt,
- b. intézkedik a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságánál a Társulás törzskönyvi nyilvántartásában szereplő adatok változásának nyilvántartásba vétele iránt, módosítását követő 15 napon belül,
- c. összehívja a Társulási Tanács üléseit, összeállítja az ülések napirendjét,
- d. gondoskodik a Társulás éves mérlegének, vagyonkimutatásának, költségvetésének, éves beszámolójának elkészítéséről,
- e. a Társulás mérlegét a Tagok számára hozzáférhetővé teszi,
- f. évente legalább egy alkalommal jelentést készít a Társulási Tanács részére a Társulás működéséről, feladatainak ellátásáról, a társulási cél megvalósulásáról,
- g. ellátja mindazon feladatokat, melyet a társulási megállapodás, illetve a Társulási Tanács számára előír,

- h. a szerződéseket, valamint azok módosításait a tagok nevében aláírja,
- i. bármely kérdésben észrevétellel és kérdéssel élhet a Tagok, illetve képviselőik, a hatóságok, közreműködő szervek, személyek felé, tájékoztatást kérhet a Társulásban közreműködő bármely személytől, szervtől.

Az elnök Társulással összefüggő feladatai megvalósításához – utólagos beszámolási kötelezettséggel – jogosult szakértők igénybevételére, a Társulás költségén. Az elnök tevékenységét az elnökség segíti.

A Társulás elnöke a tőle elvárható gondossággal köteles eljárni. A kötelezettségének megszegésével okozott kárért a polgári jog szabályai, valamint a vonatkozó jogszabályok szerint felel.

Az elnök a Társulás bevételeivel a Társult települési önkormányzatok, valamint a Társulási Tanács ellenőrzése mellett, önállóan, a Tanács hatáskörét nem sértve, a törvényi rendelkezéseknek megfelelően gazdálkodik. A működéssel járó költségeket, a használati díjból, valamint a tagok által elfogadott és a befizetett működési hozzájárulásból fedezi.

Az elnöki megbízatás megszűnik:

- a települési polgármesteri tisztségének megszűnésével,
- a Társulási Tanács által történő visszahívással,
- lemondásával,
- halálával.

Lemondás esetén az elnök köteles az új elnök személyének megválasztásáig a megbízatásával járó feladatokat ellátni, köteles a lemondásától számított 15 napon belül a Társulási Tanács ülését összehívni az új elnök megválasztásának céljából. Az elnök lemondásával az elnökhelyettesi megbízatások nem szűnik meg.

A Társulás elnökhelyetteseinek megbízatási időtartamára az elnökre vonatkozó rendelkezések irányadók.

Külön munkamegosztás szerint a Társulás elnökhelyettesei az elnök munkáját segítik, illetve akadályoztatása esetén helyettesítik a IX fejezetben foglaltak szerint.

VIII/4. Felügyelő Bizottság

A tagok megállapodnak abban, hogy a Társulási Tanács alakuló ülésén a projekt megvalósulási területéhez igazított ellenőrző- felügyelő szervként 3 főből álló Felügyelő Bizottságot hoznak létre a Tanács tagjaiból.

A Felügyelő Bizottság elnökét tartós akadályoztatása esetén – a felügyelő bizottság részletes ügyrendjében foglaltak szerint - a felügyelő bizottság által kijelölt tag helyettesíti.

A Felügyelő Bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye.

A Felügyelő Bizottság kiemelt feladata a társulás működési, pénzügyi ellenőrzése.

A Felügyelő Bizottság évente legalább két alkalommal, de szükség szerint többször is ülésezik.

A Felügyelő Bizottság ülését az elnök az ülés napját legalább 8 nappal megelőzően írásban hívja össze.

A Felügyelő Bizottság ülésének összehívását a bizottság bármely két tagja írásban is kezdeményezheti az ok és a cél egyidejű megjelölésével. Az elnök ebben az esetben 15 napon belül köteles a bizottság ülését összehívni.

Az ülés összehívására vonatkozó határidőtől rendkívül indokolt, halaszthatatlan esetekben a el lehet térni. Ez esetben az ülés telefonon, illetve egyéb más úton (e-mail, stb.) történő összehívása is megengedhető.

A Felügyelő Bizottság akkor határozatképes, ha az ülésen a tagok 2/3-a jelen van. Határozatképtelenség esetén 15 napon belül újabb ülést kell összehívni.

A Felügyelő Bizottság a döntéseit egyszerű többséggel hozza meg.

A Felügyelő Bizottság jogszabályba, a jelen szerződésbe ütköző, vagy a társulás érdekeit sértő intézkedés, mulasztás tapasztalása esetén észrevételt tehet, illetve jelzéssel élhet a Társulási Tanácsnál, a tanács elnökénél, valamint az Elnökségnél.

A Felügyelő Bizottság feladat és hatásköre:

- a társulás munkájának ellenőrzése,
- pénzfelhasználás ellenőrzése,
- a tagok elé terjesztendő jelentések, beszámolók vizsgálata, a vizsgálat eredményéről beszámoló készítése,
- a tagok tájékoztatásának vizsgálata,
- a társulás bármely résztvevőjétől felvilágosítás, tájékoztatás kérése,
- elnöke tanácskozási joggal részt vesz az Elnökség ülésein.

A Felügyelő Bizottság üléseiről jegyzőkönyvet kell vezetni, melyet az ülés elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető ír alá.

IX. A TÁRSULÁS KÉPVISELETE

A Társulást harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt általános képviseleti jogkörrel felruházva - a VIII.1.3.-ban foglaltak szerint – az elnök képviseli. Az elnök akadályoztatása esetén a Társulás képviselőjére az Elnökség által meghatározott helyettesítési rend szerinti elnökhelyettes jogosult.

A Társulást az elnök önállóan képviseli. A Társulás jegyzése akként történik, hogy a géppel vagy kézzel előírt, előnyomott vagy nyomtatott társulási név alatt az elnök teljes nevét önállóan írja alá.

X. A TÁRSULÁS ELLENŐRZÉSI RENDJE, KÖLTSÉGVETÉSI FELÜGYELETE

A társulás tagjai a társulás működését – a társulási megállapodásban meghatározottak szerint célszerűségi és gazdasági szempontból jogosultak ellenőrizni

A társulás működését és pénzfelhasználását a Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

A társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásával, költségvetési felügyeletével a Tagok jelen társulási megállapodással **Balatonfenyvesi Polgármesteri Hivatalt** 8646 Balatonfenyves, Kölcsey u. 27. jelölik ki. (Áht.27.§ (5) bek.)

A társulási tanács tagjai képviselő-testületeiknek legalább évente egyszer beszámolnak a társulás működéséről, a társulási tanácsban végzett tevékenységükről.

XI. A TÁRSULÁSBAN FOGLALKOZTATOTT SZEMÉLY ALKALMAZÁSÁNAK FELTÉTELEI

A Társulás alkalmazottainak jogviszonyára a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény az irányadó.

A Társulás alkalmazottai felett a munkáltatói jogkör gyakorlására a Társulás elnöke jogosult.

XII. TAGSÁGI JOGVISZONY

XII/1 A társulásból történő kiválás

Tekintettel arra, hogy a Társulás határozott cél megvalósítására jött létre, a tagok a beruházás üzemeltetése érdekében önként vállalják, hogy a törvényben biztosított kiválási jogukkal csak tényleges és alapos indokok alapján, a Társulási Tanáccsal, a törvényességi felügyeletet ellátó szervvel történt egyeztetést követően élnek.

A társulásból kiválni csak a naptári év utolsó napjával – december 31-i hatállyal - lehet. A Mőtv. 89.§ (2) bekezdése alapján a kiválásról szóló minősített többséggel hozott döntést a képviselő-testület legalább hat hónappal korábban köteles meghozni és a Társulási Tanáccsal közölni. A kiváló tag döntése meghozatalakor köteles figyelembe venni a támogatási szerződésben foglaltakat.

A kiváló tag köteles a tárgyévi vagyoni és működési hozzájárulásának teljesítésére, valamint a kiválásával a Társulásnak okozott kár teljes körű megtérítésére.

Tag általi kiválás esetén a Társulás köteles a taggal elszámolni a kilépést követő 90 napon belül, a vagyoni hozzájárulás arányának megfelelően, figyelembe véve a kártérítési kötelezettséget és a Társulást terhelő kötelezettségeket is, majd a tag tulajdoni hányadát pénzben megváltani.

A társulásból történő kiválás esetén a vagyontárgy társulási tag részére történő kiadását legfeljebb öt évre el lehet halasztani, ha annak természetben történő kiadása veszélyeztetné a társulás további működését. Ebben az esetben a kivált tagot – a társulással kötött szerződés alapján – használati díj illeti meg.

XII/2 Tagi kizárás

Amennyiben a tag a jelen megállapodásban foglalt lényeges kötelezettségét megszegi, illetve elmulasztja, az elnök köteles a tagot kétszer, írásban, megfelelő – legfeljebb 30 napos - határidő tűzésével felhívni a teljesítésre.

Ha a tag ezen felhívás ellenére a közölt határidőn belül sem tesz eleget a jelen megállapodásban rögzített kötelezettségeinek, a Társulási Tanács minősített többséggel hozott határozatával a naptári év utolsó napjával kizárhatja a Társulásból. Különösen ilyen kötelezettségzegésnek minősül a működési hozzájárulás megfizetésének elmulasztása.

A kizárás jogkövetkezményei azonosak a tagi kiválás jogkövetkezményeivel, azaz ebben az esetben sem mentesül a tag a kártérítési és egyéb kötelezettsége alól.

XII/3 Tagfelvétel

A csatlakozási szándék kinyilvánításához a társulni kívánó önkormányzatok képviselő-testületének minősített többséggel hozott határozata szükséges, melynek tartalmaznia kell, hogy a testület a jelen társulási megállapodás rendelkezéseit magára nézve teljes egészében kötelezőnek ismeri el, elfogadja a Társulás céljait, továbbá a feladatok megvalósításához ráeső költségvetési hozzájárulást biztosítja.

A Társuláshoz történő csatlakozásról a Társulási Tanács minősített többséggel dönt. A Társulási Tanács a határozatában dönt a csatlakozás időpontjáról.

XIII. A TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁS HATÁLYA, A TÁRSULÁS MEGSZŰNÉSE

A társulási Megállapodás hatálya a beruházással létrejövő közművagyron üzemeltetésére terjed ki.

A Társulás megszűnése esetén a tagok a megszűnés időpontjával bezáróan egymással elszámolni kötelesek.

A Társulás megszűnése esetén a kötelezettségek teljesítése után fennmaradó vagyon a Társulás tagjait vagyoni hozzájárulásuk arányában illeti meg.

A Társulás megszűnése esetén a Társulás kötelezettségeiért a tagok a vagyoni hozzájárulásuk arányában tartoznak felelősséggel.

XIV. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Tagok tudomásul veszik, hogy a Társulási működésével összefüggő költségeket saját költségvetésükből kötelesek fedezni.

Tagok rögzítik, hogy jelen szerződésben nem rögzítettek esetében az ISPA/KA támogatásról rendelkező Pénzügyi Megállapodásban, továbbá a Társulás elődjének tekintendő Konzorcium és a Közreműködő Szervezet között kötött, a támogatás igénybevételenek módjáról rendelkező Támogatási Szerződésben foglaltak az irányadóak.

A tagok vitás kérdéseiket elsősorban tárgyalásos úton, egymás közötti egyeztetéssel kísérik meg rendezni. Ennek sikertelensége esetén a tagok között a társulás működése során felmerülő vitás kérdésekben a közigazgatási és munkaügyi bíróság dönt a Möt.v.92.§-a alapján.

A fentiek szerint ezen megállapodást a mellékletét képező aláírási íven – a tagok eredeti példányban jóváhagyólag aláírták.

Balatonfenyves, 2012. október 10.

- Mellékletek:
- 1.sz. melléklet: a tagönkormányzatok befizetései lakos egyenérték arányában.
 - 2.sz. melléklet: a tagönkormányzatok tulajdoni hányadon alapuló szavazati aránya.
 - 3.sz. melléklet: képviselő testületi határozatok
 - 4.sz. melléklet: aláíró lapok a Társulási Megállapodás elfogadásáról
-
1. sz. függelék: COFOG számok
 2. sz. függelék: tagönkormányzatok neve, képviselői, lakosság száma

Egységes szerkezetbe foglalva: 2023. december 05.

Lombár Gábor
elnök