

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete**  
2475. Kápolnásnyék, Fő utca 28.  
Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018  
e-mail: [polgarmester@kapolnasnyek.hu](mailto:polgarmester@kapolnasnyek.hu)



1. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

### Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére

Tárgy: Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet megalkotása

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Dr. Kállai Erika jegyző

Előzetesen tárgyalja:

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

Határozat  normatív határozat

határozat

A döntéshez egyszerű többség szükséges

minősített többség szükséges

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen

nem

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontja szerint a helyi önkormányzat meghatározza szervezeti és működési rendjét.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletében - a továbbiakban: SZMSZ - határozza meg.

Az önkormányzati rendeletek közül kiemelkedő fontosságú a szervezeti és működési szabályzat, hiszen Mötv. keretjelleggel határozza meg a képviselő-testület működésének általános szabályait, a helyi sajátosságokhoz igazodó részletek kimunkálása pedig helyi feladat.

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2015-ben alkotta meg a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2015 (II.10.) önkormányzati rendeletet.


Figyelemmel a magasabb szintű szabályozás összetettségére és az idő múlására szükségessé vált a SZMSZ felülvizsgálata.

A felülvizsgálat során megállapításra került, hogy a képviselő-testület hatályos SZMSZ-e ugyan alapvetően megfelel a jogszabályi előírásoknak, a rendelet egészének döntő megváltoztatása nem indokolt, azonban számos olyan kisebb módosítást és javítást célszerű és szükséges rajta elvégezni, amelyek elég szétszórtak és szerte ágazóak, ezért szükséges, hogy a képviselő-testület a hatályos SZMSZ-t helyezze hatályon kívül és egy teljesen új rendeletet alkosson meg.

A rendelet-tervezet elkészítésénél az Mötv. felépítését vettük figyelembe, törekedtünk az egyszerűsítésre, a közérthetőségre és a teljeskörűsége.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Kápolnásnyék, 2023. május 7.

  
Podhorszki István  
polgármester



# Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete

## a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### *I. Fejezet* *ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK*

#### **1. Az Önkormányzat megnevezése, székhelye**

##### **1. §**

- (1) Az önkormányzat hivatalos megnevezése: Kápolnásnyék Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat).
- (2) Az Önkormányzat székhelye, pontos címe: 2475 Kápolnásnyék, Fő utca 28.
- (3) Az Önkormányzat Képviselő-testületének hivatalos megnevezése: Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület).
- (4) Az önkormányzati feladatokat a képviselő-testület és szervei: a polgármester, a képviselő-testület bizottsága, a Közös Önkormányzati Hivatal, a jegyző és a rendelet 3. mellékletében felsorolt társulás látja el.
- (5) A Képviselő-testület hivatalának megnevezése: Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Önkormányzati Hivatal).
- (6) A) A Közös Önkormányzati Hivatal székhelye 2475 Kápolnásnyék, Fő utca 28.
  - a) telephelye: 8097 Nadap, Haladás út 56.
  - b) telephelye: 2477 Vereb, Fő utca 10.
- (7) Az Önkormányzat működési területe: Kápolnásnyék község közigazgatási területe.

#### **2. Az önkormányzat jelképei, kitüntetések, elismerő címek**

##### **2. §**

- (1) Az önkormányzat jelképei a címer és a zászló. A képviselő-testület a jelképek használatát önálló önkormányzati rendeletben szabályozza.
- (2) Az önkormányzat címere tárcsa alakú pajzs, óarany kerettel díszítve. A pajzs felett a település alapításának évszáma. A pajzs alatt szintén óarany díszszalagban Kápolnásnyék felirattal. Az óarany keretbe foglalt pajzs közepén szintén óarany mezővel két részre osztott, felül kék mezőben ezüst színű középkori oldalkápolna kereszttel, alul zöld mezőben óarany színű lúdtoll fekvő helyzetben.

(3) A zászlólap – arányában a zászlórúd felől nézve – 1:2 arányú téglalap. A zászlórúdra merőlegesen két szélén vágással három mezőre osztva úgy, hogy a két szélső mező  $\frac{1}{4}$  -  $\frac{1}{4}$  arányban kék színnel, középső mező  $\frac{2}{4}$  arányban zöld színnel osztott, rajta a középső mezőben foglal helyet az önkormányzat címere. A zászlólap vége arannyal rojtozott.

(4) A képviselő-testület pecsétje: kör alakú „Kápolnásnyék Község Önkormányzata” felirattal, középen Magyarország címerével. A képviselő-testület és szervei által használt bélyegzők leírásáról, lenyomatáról és használatáról belső szabályzat rendelkezik.

(5) Az önkormányzat által alapított kitüntetések, elismerő címek

- a) a Kápolnásnyék Község Díszpolgára,
- b) a Pro Civitate Emlékérem,
- c) a Szép Otthon Példás Porta,
- d) a Kápolnásnyékért érdemérem,
- e) a Polgármesteri Elismerő Oklevél.

(6) A kitüntetések, elismerő címek adományozásnak részletes szabályait az erről szóló rendeletek tartalmazzák.

### 3. §

(1) A polgármester gondoskodik arról, hogy a település lakossága a nemzeti és a helyi ünnepeket méltó módon megünnepelhesse.

(2) Kápolnásnyék település falunapja minden évben a Mihály naphoz közelebb eső szombati nap.

(3) Az önkormányzat hivatalos lapja a Kápolnásnyéki Kisbíró, hivatalos honlapja [www.kapolnasnyek.hu](http://www.kapolnasnyek.hu).

(4) Az önkormányzat hivatalos kapcsolatot tart fenn a szlovákiai Muzslával.

## *II. Fejezet* *AZ ÖNKORMÁNYZAT FELADATA, HATÁSKÖRE*

### 4. §

(1) Az önkormányzat által ellátandó kötelező feladatokat a helyi közügyek és a helyben biztosítható közfeladatok körében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 13. §-a határozza meg.

(2) Az önkormányzat szakmai alaptevékenységeinek kormányzati funkciók szerinti besorolását a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat a jogszabályban meghatározott kötelező feladatok ellátása mellett a Möt. 10. § (2) bekezdésében meghatározott szabályok szerint önként vállalhatja további feladat- és hatáskörök ellátását.

(4) Közfeladat önkéntes felvállalása előtt előkészítő eljárást kell lefolytatni. A képviselő-testület elé kerülő javaslatnak tartalmaznia kell a feladat személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeit, melyet a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság előzetesen véleményez.

(5) Az önként vállalt feladat- és hatáskörök tárgyában a képviselő-testület az önkormányzat éves költségvetésében – a fedezet biztosításával – dönt.

(6) Az önkormányzat önként vállalt feladatait e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

## **5. §**

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyeket az Mötv. 42. §-a tartalmazza.

(2) A képviselő-testület hatáskört a polgármesterre, társulásaira, a bizottságaira és a jegyzőre ruházhat át. Az átruházott hatáskör tovább nem ruházható. A képviselő-testület által átruházott hatáskörök jegyzékét e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) A képviselő-testület – települési képviselő kezdeményezésére – felülvizsgálhatja az átruházott hatáskörben, önkormányzati ügyben hozott döntést.

(4) Az átruházott hatáskörben eljáró évente, illetve a képviselő-testület kérésére köteles beszámolni az átruházott hatáskörben hozott döntéseiről.

## *III. Fejezet* **A KÉPVISELŐ TESTÜLET ÉS MŰKÖDÉSE**

### **3. A képviselő-testület tagjainak, üléseinek száma**

## **6. §**

A képviselő-testületet 7 főből áll, 1 fő főállású polgármester és 6 fő helyi képviselő. A képviselő-testület tagjainak névsorát a 5. melléklet tartalmazza.

## **7. §**

(1) A képviselő-testület alakuló, rendes és – szükség esetén – rendkívüli ülést, valamint közmeghallgatást tart.

(2) A képviselő-testület alakuló ülésére vonatkozó szabályokat az Mötv. 43. §-a tartalmazza.

(3) Megalakulását követően a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább hat alkalommal ülésezik.

(4) A képviselő-testület évente legalább egy közmeghallgatást tart.

### **4. A képviselő-testület üléseinek összehívása**

## **8. §**

(1) A képviselő-testület éves munkaterv alapján működik.

(2) Az éves munkatervet a Polgármester állítja össze és terjeszti a Képviselő-testület elé minden év január 31. napjáig.

(3) A munkaterv tartalmi elemei a következők:

a) a képviselő-testületi ülések és a közmeghallgatás tervezett időpontjai és napirendjei,

b) az előterjesztő megnevezése.

(4) Az elfogadott munkatervet közzé kell tenni az Önkormányzat honlapján.

### 9. §

(1) A Képviselő-testület a munkatervében meghatározottak szerint, de évente legalább hat alkalommal rendes ülést tart.

(2) A Képviselő-testület június 1. napja és augusztus 31. napja között nem ülésezik.

(3) A Képviselő-testület rendes üléseit a munkatervben meghatározott időpontban tartja, lehetőség szerint a hónap utolsó hetének hétfői napján.

(4) A képviselő-testület ülése a munkatervben rögzített időponttól eltérően rendkívüli ülés formájában is összehívható.

### 10. §

(1) A képviselő-testület ülését a polgármester, akadályoztatása esetén a képviselő-testület tagjaiból választott alpolgármester, együttes akadályoztatásuk esetén a korelnök képviselő hívja össze.

(2) Az ülésre szóló meghívót és előterjesztéseket a polgármester a képviselők és tanácskozási joggal meghívottak részére az ülés előtt legalább 5 naptári nappal korábbi időpontban juttatja el.

(3) Az ülésre meghívottak közül a meghívót és az írásos előterjesztéseket a képviselő-testület tagjaihoz elektronikus úton, vagy papírra megszerkesztve, a többi meghívotthoz pedig az utóbbi formában elkészítve kell eljuttatni.

(4) A meghívó tartalmazza:

- a) az ülés időpontját és helyét,
- b) az ülés nyilvános vagy zárt jellegét,
- c) a megtárgyalásra javasolt napirendeket és azok előterjesztőjét,
- d) utalást az előterjesztés szóbeli jellegére és
- e) a polgármester aláírását, a polgármesteri körbélyegző lenyomatát.

(5) Rendkívüli ülés összehívása esetén az összehívásra vonatkozó formai követelmények mellőzhetők. A polgármester intézkedése alapján sürgős, halasztást nem tűrő esetben az ülés telefonon is összehívható, de a sürgősség okát és a napirendet ez esetben is közölni kell.

(6) A képviselő-testület ülését haladéktalanul össze kell hívni a hatáskörébe tartozó olyan halaszthatatlan ügyben, amelyben a késelem jelentős kárral, vagy egyéb hátránnyal járna.

(7) A képviselő-testület ülését össze kell hívni az Möt. 44. §-ban meghatározott esetekben.

### 11. §

(1) A képviselő-testület ülésére - a képviselő-testület tagjain és a jegyzőn kívül – tanácskozási joggal meg kell hívni:

- a) a bizottság nem képviselő tagjait a bizottság beszámolójának tárgyalásához,
- b) a hivatal irodavezetőit,

- c) a tárgyban érintett szerveket és személyeket – önkormányzati hatósági ügyek kivételével – az őket érintő napirendhez,
- d) akiknek meghívását a jogszabály kötelezően előírja, és

(2) Egyes napirendek tárgyalásához a polgármester az (1) bekezdésben felsoroltakon kívül más személyeket is meghívhat.

(3) A meghívott meghívójában fel kell tüntetni, hogy tanácskozási joggal történik-e a meghívása. A tanácskozási joggal meghívottak a napirendi ponthoz egy alkalommal, legfeljebb három perc időtartamban szólhatnak hozzá.

(4) A képviselő-testületek együttes ülése esetén a képviselő-testület ülését, a polgármester a polgármesterek megállapodása szerinti helyszínre hívja össze. Az együttes ülést a polgármesterek megállapodása szerinti polgármester vezeti. Az együttes ülés jegyzőkönyvét az ülés helye szerinti önkormányzati hivatal készíti el. A jegyzőkönyvet a polgármesterek és a jegyző írják alá. A képviselő-testületek döntéseiket külön hozzák meg, és azt rendelet és határozat nyilvántartásuk szerint számozzák.

## **5. A közmeghallgatás**

### **12. §**

(1) A képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább egyszer közmeghallgatást tart az Möt. 54. §-ában foglaltak szerint. A közmeghallgatáson a polgármester az elmúlt évben elvégzett feladatokról és a következő évi tervekről is tájékoztatást ad.

(2) A közmeghallgatás alkalmával az állampolgárok és a településen működő társadalmi szervezetek, egyesületek, civil szerveződések képviselői közérdekű ügyben, helyi önkormányzati ügyben, a képviselő-testülethez, az egyes települési képviselőkhöz, a polgármesterhez, alpolgármesterhez vagy a jegyzőhöz kérdéseket intézhetnek és közérdekű javaslatokat tehetnek. A választópolgárok számára lehetővé kell tenni, hogy a kérdéseiket a közmeghallgatás előtt írásban is feltehessék.

(3) A közmeghallgatást a polgármester hívja össze, melynek helyéről, idejéről, az esetleges ismertetésre vagy tárgyalásra kerülő tárgykörökről, napirendekről a polgármesteri hivatal hirdetőtábláján, honlapján és lehetőség szerint a helyi média útján kell tájékoztatást adni a rendezvény előtt legalább 8 nappal.

(4) A közmeghallgatást a polgármester vezeti, akadályoztatása, távolléte esetén a képviselő-testületi ülés vezetésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni. A közmeghallgatás kezdetekor a polgármester a képviselő-testület hozzájárulásával meghatározhatja a felszólalások időkeretét.

(5) A közmeghallgatáson elhangzott kérdésekre lehetőleg azonnal kell válaszolni. Ha a kérdés azonnal nem válaszolható meg, arra 15 napon belül írásban választ kell adni.

(6) A közmeghallgatásról jegyzőkönyv készül, tartalmára, készítésére a képviselő-testület jegyzőkönyvére irányadó szabályok érvényesülnek.

## **6. Az előterjesztések**

### **13. §**

(1) A meghívóhoz csatolni kell az előterjesztéseket.

- (2) A Képviselő-testület elé kerülő előterjesztések főbb fajtái:
- érdemi döntést igénylő javaslat, amely rendeletalkotásra vagy határozathozatalra irányul,
  - beszámoló jellegű anyag valamely feladat elvégzéséről, valamely szerv tevékenységéről,
  - tájékoztató jellegű anyag, amely tudomásulvételt igényel.
- (3) A képviselő-testületi ülésre az előterjesztést az (4) bekezdésben foglalt kivétellel írásban kell benyújtani.
- (4) Szóbeli előterjesztést kivételesen, a képviselő-testület egyszerű szótöbbséggel hozott döntése alapján lehet felvenni a napirendi pontok közé. Szóbeli előterjesztésnek kell tekinteni a testületi ülés napján kiosztott írásos előterjesztést is. A határozati javaslatot akkor is írásban kell benyújtani, ha az előterjesztésre szóban kerül sor.
- (5) Indokolt esetben a polgármester engedélyezheti az írásos előterjesztésnek és határozati javaslatnak az ülésen történő kiosztását.
- (6) A polgármester - különleges szakértelmet igénylő ügyben - szakértőt is felkérhet az előterjesztés és a döntési javaslat összeállítására.
- (7) A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményével lehet benyújtani az önkormányzat költségvetésére és zárszámadására vonatkozó előterjesztést.
- (8) Az előterjesztésnek tartalmaznia kell:
- a tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatását,
  - az előzményeket, különösen a témában hozott korábbi testületi döntéseket, azok végrehajtásának állását,
  - a jogszabályi felhatalmazást,
  - több döntési változat esetében az egyes változatok mellett és ellen szóló érveket, valamint a várható következményeket,
  - a költségkihatásokat,
  - a határozati javaslatot, vagy a rendelet-tervezetet és
  - szükség szerint a határidőt, a végrehajtásért, illetve az ellenőrzésért felelős megnevezését.

#### 14. §

- (1) Az előterjesztés benyújtására jogosultak:
- a polgármester,
  - a képviselő,
  - a képviselő-testület bizottsága,
  - a jegyző,
  - akit a polgármester felkér.
- (2) Az előterjesztő felelős a tárgyalásra és döntésre alkalmas előterjesztés elkészítéséért.

#### 15. §

- (1) A napirendi javaslatban nem szereplő előterjesztés sürgős tárgyalását javasolhatja a képviselő-testületnek:
- a polgármester,
  - a képviselő-testület tagjainak legalább egyharmada,
  - a képviselő-testület bizottsága,
  - a nem a képviselő-testület tagjai közül választott alpolgármester vagy



e) a jegyző.

(2) A sürgősségi indítványt - legkésőbb a képviselő-testület ülését megelőző munkanapon 12 óráig - a polgármesterhez írásban kell benyújtani. Az indítványnak tartalmaznia kell a kidolgozott előterjesztést, a sürgősség indokát, a döntési javaslatot, és az előterjesztő aláírását.

(3) A sürgősségi indítvány tárgyalásáról vagy elnapolásáról a képviselő-testület vita nélkül dönt.

(4) A sürgősségi indítvány támogatottsága esetén a tárgyalás sorrendjéről a képviselő-testület a napirendi pontok elfogadásával egyidejűleg határoz.

(5) A képviselő-testület a sürgősségi indítvány tárgyalásának elutasítása esetén dönt arról, hogy az ügyet későbbi tárgyalásra munkatervébe felveszi-e.

(6) A polgármester javaslatot tesz az ülés napirendjére, melyhez a képviselő-testület tagjai és a jegyző módosító indítványt terjeszhetnek elő. A napirendről a képviselő-testület vita nélkül határoz.

## **7. A nyilvánosság biztosítása**

### **16. §**

(1) A Képviselő-testületi ülés időpontjáról, helyéről és tervezett napirendjéről a polgármester 5 nappal az ülés előtt meghívó közzétételével - a hivatal és a település hirdetőtábláin, valamint a község honlapján - értesíti a lakosságot.

(2) A képviselő-testület ülései - a zárt ülés kivételével - nyilvánosak. A hallgatóság a képviselőknek fenntartott helyen kívül foglal helyet. Az ülés rendjének zavarása esetén a polgármester a hallgatóságot vagy annak egy részét az ülésről kiutasíthatja.

(3) A képviselő-testület zárt ülést tart vagy rendelhet el az Möt. 46. § (2) bekezdésben meghatározott esetekben.

(4) A zárt ülésen az Möt. 46. § (3) bekezdésében meghatározott személyek vehetnek részt.

(5) A zárt ülésen résztvevőket az ülésen elhangzottak tekintetében titoktartási kötelezettség terheli.

(6) Az Möt. 46. § (2) bekezdés c) pontja szerinti zárt ülés esetében az érintett nyilatkozatát az ülést megelőzően írásban, vagy az ülésen szóban teheti meg, amelyet a jegyzőkönyvben szerepeltetni kell.

(7) A személyes adatok és a személyhez fűződő jogok védelmére vonatkozó jogszabályi előírásokat betartva a zárt ülésen hozott határozatokat a nyilvános ülésen ismertetni kell.

(8) A képviselő-testület nyilvános ülésének előterjesztései, jegyzőkönyvei és normatív határozatai és rendeletei az információs önrendelkezési jogról és az információ szabadságról szóló törvény rendelkezései szerint a [www.kapolnasnyek.hu](http://www.kapolnasnyek.hu) honlapon történő közzététellel nyilvánosak.

## **8. Együttműködés a lakossággal**

### **17. §**

(1) Az önkormányzat a rendelkezésére álló szellemi és anyagi eszközökkel támogatja a lakosság olyan öntevékeny szervezetét, önszerveződő közösségét és ezek összefogását, melynek célja a területi

önkormányzati feladatok, helyi közügyek megtárgyalása, az életminőség, a közérzet, a szolgáltatások javítása, a területfejlesztés, a társadalmi, kulturális élet ápolása.

(2) A képviselő-testület és bizottságai nyilvános ülésein tanácskozási jog illeti meg a Kápolnásnyéki székhellyel rendelkező, azon civil szervezet képviselőjét, amely a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló 2011. évi CLXXXI. törvény szerint vezetett közhiteles nyilvántartásban szerepel és tevékenysége céljának, valamint képviselője nevének, értesítési címének, képviseleti jogosultsága terjedelmének megjelölésével egyidejűleg írásban jelzi a Közös Önkormányzati Hivatal felé, hogy tanácskozási jogával élni kíván.

## **9. A képviselő-testületi ülés vezetése**

### **18. §**

(1) A képviselő-testület ülését a polgármester, távollétében a képviselő-testület tagjaiból választott alpolgármester vezeti. Együttes akadályoztatásuk, vagy érintettségük esetén a képviselő-testület ülését a korelnök képviselő vezeti.

(2) Az ülés megnyitásakor, valamint határozathozatal előtt a polgármester számszerűen megállapítja a határozatképességet, melyet az ülés teljes időszaka alatt köteles figyelemmel kísérni.

(3) Ha a képviselő-testület nem határozatképes, a polgármester megkísérli a határozatképesség helyreállítását. Amennyiben ez nem vezet eredményre, a polgármester megállapítja a hiányzó képviselők névsorát, és az ülést határozott időtartamra felfüggeszti. Ennek letelte után sem válik határozatképessé a képviselő-testület, akkor az ülést berekeszti.

(4) Határozatképtelenség esetén az ülést el kell napolni, vagy be kell rekeszteni. Amennyiben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, a polgármesternek 8 napon belüli időpontra a képviselő-testület ülését újból össze kell hívnia. A határozatképtelenség miatt elmaradt képviselő-testületi ülést a polgármester az összehívásra vonatkozó formai követelmények mellőzésével nyolc napon belüli időpontra újból összehívja.

(5) Ha a képviselő-testület ülése közben válik határozatképtelenné, de maximum tizenöt perc felfüggesztés után a határozatképesség biztosított, az ülést tovább kell folytatni.

### **19. §**

(1) A polgármester ülésvezetési feladatai, jogkörei:

- a) az ülés megnyitása, berekesztése, szünet elrendelése,
- b) határozatképesség megállapítása és annak folyamatos figyelemmel kísérése, a képviselő-testület üléséről távolmaradó képviselők előzetes bejelentéséről a képviselő-testület tájékoztatása,
- c) napirendi javaslat előterjesztése,
- d) az ülés vezetése, a szó megadása bejelentkezési sorrendben,
- e) a szó megtagadása, a szó megvonása, amennyiben annak megadása, a szervezeti és működési szabályzat hozzászólások időkeretének korlátozására vonatkozó szabályába ütközik,
- f) az ülés rendjének biztosítása,
- g) javaslattételi jog az ülés félbeszakítására,
- h) e rendelet rendelkezéseinek betartása és betartatása,
- i) szavaztatás,

j) megállapítja a szavazás eredményét és a döntést, szükség esetén megismételtetheti a szavazást, kihirdeti a döntéseket.

(2) A polgármester minden előterjesztés felett külön nyit vitát, de egyes napirendek összevont tárgyalását is javasolhatja. Erről a képviselő-testület vita nélkül dönt. Napirendek összevont tárgyalása esetén a határozathozatal külön-külön történik.

(3) Az írásos előterjesztést az előterjesztő a vita előtt legfeljebb három perc időtartamban kiegészítheti.

(4) A hozzászólásokat megelőzően az előterjesztőhöz a képviselők és a tanácskozási joggal meghívottak kérdést intézhetnek, amelyre azonnal válaszol.

(5) A hozzászólások leghosszabb időtartama három perc. A képviselő-testület tagjai az egyes napirendek tárgyalásánál ismételt hozzászólásuk esetén további kettő percet használhatnak fel. A bizottság elnökének - akadályoztatása esetén az elnök által kijelölt tagjának - a bizottság véleményének, állásfoglalásának ismertetésére legfeljebb három perces időtartam áll rendelkezésére. A hozzászólás időkeretét túllépőtől a polgármester figyelmeztetés után a szót megvonhatja. A szavazás elindítását követően kérdezni, hozzászólni már nem lehet. A szavazás elindításának kell tekinteni a polgármester erre vonatkozó felhívását.

(6) A polgármester hozzászólást biztosíthat, az ülésen részt vevő választópolgárnak, ha azt a választópolgár indokaival alátámasztva kéri. A hozzászólás időkeretét a polgármester állapítja meg.

(7) A polgármester véleményét a vita során önálló időkeret nélküli, soron kívüli hozzászólásban nyilváníthatja ki.

## 20. §

(1) A képviselő-testület tagja ügyrendi kérdésben bármikor, soron kívül szót kérhet. Az ügyrendi javaslatról a képviselő-testület vita nélkül dönt.

(2) Ügyrendi javaslat: a képviselő-testület ülésének vezetésével, az ülés rendjével összefüggő, a tárgyalt napirendet érdemben nem érintő eljárási kérdésre vonatkozó indítvány.

(3) Az ügyrendi felszólalásnak az ügyrendi javaslat megfogalmazásával kell kezdődnie, ezt követi annak indoklása együttesen legfeljebb három perc időtartamban. Amennyiben a polgármester megállapítja, hogy a hozzászólás nem ügyrendi kérdés, a képviselőtől megvonhatja a szót. A polgármester intézkedésével szemben vitát kezdeményezni nem lehet.

(4) Törvényességi észrevétel esetén a jegyző a vitában három perces időtartamban, több alkalommal is soron kívül hozzászólhat.

(5) A vita lezárása után személyes megjegyzést tehet, legfeljebb három perc időtartamban az, aki személyét ért kritikára kíván válaszolni, illetve álláspontja miatt a vita során keletkezett félreértést kívánja tisztázni.

## 21. §

(1) A polgármester a vitát lezárja, amennyiben további hozzászóló nincs.

(2) A vitát a képviselő-testület - a napirend tárgyalásának elhúzódása miatt - a polgármester javaslatára, vagy ügyrendi javaslatra vita nélkül hozott határozatával bármikor lezárhatja.

(3) A határozati javaslat módosítására vagy kiegészítésére irányuló indítványt a vita lezárásáig - a javaslat szövegének pontos meghatározásával – kell megfogalmazni.

(4) Az előterjesztés napirendről történő levételét a polgármester vagy az előterjesztő kezdeményezheti. Erről a képviselő-testület vita nélkül határoz.

## **10. Önálló képviselői indítvány, kérdés, interpelláció**

### **22. §**

(1) Bármely képviselőnek joga van önálló képviselői indítvány előterjesztésére.

(2) Az előterjesztő az indítványt a jegyzőnek nyújtja be, aki azt törvényességi észrevételével együtt juttatja el a polgármesterhez.

(3) Az indítványt a benyújtásától számított harminc napon belül kell napirendre tűzni.

(4) Az indítvány napirendre vételéről a Képviselő-testület dönt.

### **23. §**

(1) A Képviselő-testület tagjai a Képviselő-testületi ülésen a polgármesternek, alpolgármesternek, jegyzőnek, aljegyzőnek, bizottság elnökének kérdést tehetnek fel. Kérdés az önkormányzati hatáskörbe tartozó szervezeti, működési, döntési, előkészítési jellegű felvetés vagy tudakozódás.

(2) A kérdésre a megkérdezett köteles érdemi választ adni. A kérdésre adott válasz elfogadásáról a kérdező nyilatkozhat. Kérdés benyújtható az ülés megkezdéséig írásban, vagy feltehető az ülésen szóban.

(3) A kérdésre az ülésen szóban, vagy ha ez nem lehetséges, tizenöt napon belül írásban kell választ adni.

### **24. §**

(1) Az interpelláció az önkormányzat hatáskörébe tartozó közérdekű – a lakosság szélesebb körét érintő – ügyben, továbbá a képviselő-testület korábbi döntéséhez, illetve annak végrehajtásához (intézkedés elmulasztása, hiányossága, nem kellő hatékonysága, vagy más probléma) kapcsolódó felvilágosítás kérés, felvetés.

(2) Közigazgatási hatósági ügyben interpellálni nem lehet.

(3) A képviselő-testület tagjai a polgármesterhez, az alpolgármesterhez, a bizottságok elnökeihez, valamint a jegyzőhöz terjeszthetnek elő írásban interpellációt.

(4) A Képviselő-testület csak rendes ülésen, képviselőnként legfeljebb egy interpellációval és ülésenként legfeljebb egy óra időtartamban foglalkozik. Az interpellációk napirendre tűzéséről a polgármester a beérkezés sorrendjének figyelembevételével dönt.

(5) Az interpellációt legkésőbb az ülést megelőzően öt nappal írásban kell bejelenteni és lehetőséget kell adni az ülésen szóban történő előadásra. Az interpellációnak tartalmaznia kell a képviselő nevét, az interpelláció tárgyát.

(6) A szabályszerűen előterjesztett interpelláció a napirend része.

(7) Interpellálni csak képviselőnek van joga.

(8) Az interpelláció ideje legfeljebb öt perc, az arra adott válasz időtartama legfeljebb öt perc, a viszontválasz és nyilatkozat időtartama legfeljebb két perc lehet.

(9) Amennyiben az interpellációra adott választ az interpelláló nem fogadta el, az interpellációra adott válasz elfogadásáról a Képviselő-testület vita nélkül egyszerű többséggel határoz.

(10) Ha az interpellációra adott választ a Képviselő-testület sem fogadta el, további vizsgálat és javaslattétel céljából az elnök a kérdést az illetékes bizottság elé utalja. A bizottság az állásfoglalását a következő képviselő-testületi ülésen terjeszti elő.

(11) Azon interpellációkra, amelyeket az ülésen idő hiányában nem volt mód megtárgyalni, az interpellált írásban az ülést követő tizenöt napon belül köteles megválaszolni. A választ írásban el kell juttatni minden képviselőhöz.

(12) Az interpelláció és az interpellációra adott válasz, valamint az arra adott képviselői nyilatkozat ismeretében a következő rendes képviselő-testületi ülésen az interpelláció elfogadásáról a Képviselő-testület vita nélkül, egyszerű többséggel határoz.

(13) Egyazon kérdésben újabb interpellációnak nincs helye. Az interpelláció azonosságáról, amennyiben azzal kapcsolatban kétség merül fel, a Képviselő-testület vita nélkül, egyszerű többséggel határoz.

## **11. A tanácskozás rendjének fenntartása**

### **25. §**

(1) A képviselők és a képviselő-testület ülésén részt vevő minden jelenlévő köteles a tanácskozás rendjét tiszteletben tartani.

(2) Az ülés rendjének fenntartásáról a polgármester gondoskodik.

(3) A tanácskozás rendjének megtartása érdekében a polgármester:

- a)* a tárgytól eltérő vagy ugyanazon érveket megismétlő felszólalót figyelmezteti, ismétlődő esetben megvonja tőle a szót,
- b)* rendre utasítja a felszólalót, aki a képviselő-testület üléséhez méltatlan, zavaró magatartást tanúsít,
- c)* rendre utasítja azt a hozzászólót, közbeszólót, aki a képviselő-testület tekintélyét, vagy valamelyik képviselőt sértő kifejezést használ vagy
- d)* rendzavarás esetén figyelmezteti a rendbontót, súlyos esetben - a képviselő kivételével - a helyiség elhagyására kötelezi.

(4) Ha a rendzavarás a tanácskozás folytatását lehetetlenné teszi, a polgármester az ülést határozott időre félbeszakítja.

## **12. A szavazás módja, nyílt szavazás**

### **26. §**

- (1) A képviselőknek szavazni csak személyesen lehet.
- (2) A képviselő a döntéshozatalból az Mötv. 49. § (1) bekezdésében meghatározott esetekben kizárható.
- (3) A polgármester az előterjesztésben szereplő és a vitában elhangzott határozati javaslatokat egyenként bocsátja szavazásra. A módosító és kiegészítő javaslatokat a polgármester külön-külön bocsátja szavazásra és az elutasított módosító javaslatok kivételével, az elfogadott módosító javaslatokat egységes határozati javaslatként bocsátja szavazásra.
- (4) Egyszerű többséghez a javaslat elfogadásának feltétele, hogy a jelenlévő képviselők több mint a fele igennel szavazzon. Minősített többséghez (pl.: rendeletalkotás) a megválasztott képviselők több mint felének igen szavazata szükséges. A szavazatok összeszámlálásáról a levezető elnök gondoskodik. A döntésre feltett kérdésekben a szavazás vagy igennel vagy nemmel vagy tartózkodással, választás, kinevezés, vezetői megbízás, kitüntető cím ügyében igennel vagy nemmel történhet
- (5) A szavazás nyíltan vagy titkosan történhet. A képviselő-testület általában nyílt szavazással hozza meg döntéseit, ami kézfelemeléssel, vagy név szerinti szavazással történik. Először a javaslat mellett, majd ellene szavazó képviselők, végül a döntéstől tartózkodók szavaznak.
- (6) A szavazatokat a polgármester számolja össze, és a szavazás eredményét számszerűen állapítja meg. Ha a szavazás eredménye felől kétség merül fel, vagy ha azt valamelyik képviselő kéri a polgármester köteles megisméltetni.
- (7) Nyílt szavazás esetén a szavazás megkezdése előtt a képviselők egynegyedének indítványára a képviselő-testület név szerinti szavazást tart. Név szerinti szavazást kell tartani továbbá, ha azt jogszabály kötelezővé teszi, valamint azt a polgármester indítványozza.
- (8) A név szerinti szavazás esetén a jegyző abc sorrendben felolvassa a képviselők nevét. A képviselők a nevük elhangzását követően vagy „igen”, vagy „nem”, vagy „tartózkodom” nyilatkozással szavaznak. A jegyző a nyilatkozatot a névsoron feltünteti. A szavazás eredményét a polgármester hirdeti ki. A névsort a nyilatkozatuk mellett a képviselők aláírják. A szavazásról készített és aláírt névsort a jegyzőkönyvhöz kell csatolni, és a nyilatkozatokat a jegyzőkönyvben is rögzíteni kell.

## **13. Titkos szavazás**

### **27. §**

- (1) Titkos szavazást kell tartani, ha azt jogszabály előírja. Titkos szavazás tartható az Mötv. 46. § (2) bekezdésében meghatározott esetekben, erről a képviselő-testület vita nélkül határoz.
- (2) A titkos szavazás szavazólapon, urna igénybevételével, a testület által kijelölt helyiségben történik.

- (3) A szavazólapot az önkormányzat hivatalos pecsétjével kell ellátni.
- (4) Érvényesen szavazni csak a szavazólapon szereplő jelöltekre, döntési alternatívákra lehet.
- (5) Igen szavazatnak a jelölt nevének, illetve a döntési alternatívának a meghagyása, ellenszavazatnak pedig a jelölt nevének, illetve a döntési alternatívának az áthúzása számít. A szavazáshoz tollat kell használni.
- (6) Érvénytelen a szavazat, ha
- a) nem hivatalos – bélyegző lenyomat nélküli – szavazólapon adták le,
  - b) ceruzával töltötték ki a szavazólapot,
  - c) nem lehet kétséget kizáróan megállapítani, hogy a képviselő kire, milyen döntési alternatívákra szavazott vagy
  - d) a szavazó képviselő a megválaszthatónál több jelölt nevét, illetve több döntési alternatívát hagy a szavazólapon.

## 28. §

- (1) A titkos szavazást a jegyző szakmai segítségével a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, mint szavazatszámláló bizottság (a továbbiakban: szavazatszámláló bizottság) bonyolítja le. Ha az ülésen nincs jelen a bizottság valamennyi képviselő tagja, akkor a képviselő-testület az adott alkalomra a szükséges számban tagokat választ a bizottságba.
- (2) A szavazatszámláló bizottság lebonyolítja a szavazást, összeszámolja a szavazatokat, a meghozott döntés eredményét a polgármester hirdeti ki. A szavazásról külön jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet az ülésről készített jegyzőkönyvhöz kell csatolni.
- (3) A jegyzőkönyv tartalmazza
- a) a szavazás helyét és idejét,
  - b) a szavazatszámláló bizottság tagjainak, valamint a jegyzőkönyvvezetőnek a nevét,
  - c) a szavazás során felmerült rendkívüli eseményeket,
  - d) a szavazás eredményét és
  - e) a szavazatszámláló bizottság tagjainak és a jegyzőkönyvvezetőnek az aláírását.
- (4) A szavazás eredményéről a szavazatszámláló bizottság elnöke tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) A titkos szavazással hozott döntést alakszerű határozatba kell foglalni.

## 14. Önkormányzati rendeletalkotás

### 29. §

- (1) A képviselő-testület önkormányzati rendeletet alkothat a törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, továbbá törvény felhatalmazása alapján annak végrehajtására.
- (2) A rendelet alkotását kezdeményezheti a polgármester, az önkormányzati képviselő, a képviselő-testület bizottsága, vagy a jegyző.
- (3) Rendelet-tervezetet a polgármester, a bizottság vagy a jegyző terjeszthetnek elő.
- (4) A rendelet-tervezethez előterjesztett módosító javaslatot a polgármesterhez írásban kell benyújtani legkésőbb a rendelet-tervezet vitájának lezárását megelőzően. Ha a rendelet-tervezet

rendeletet kíván módosítani vagy hatályon kívül helyezni, akkor a rendelet-tervezet címében ezt jelezni kell.

(5) A rendelet-tervezet szakmai előkészítésének feladatait a jegyző látja el. A jogalkotásról szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően kell elvégezni a szabályozás előzetes hatásvizsgálatát és a törvény által meghatározott tartalommal kell a jogszabály tervezetéhez indokolást csatolni.

(6) Ha jogszabály valamely szervezet vagy személy számára kifejezetten jogot biztosít arra, hogy a rendelet tervezetét véleményezhesse, a rendelet előkészítője köteles gondoskodni arról, hogy az érintett szerv vagy személy e jogával élhessen. A rendelet-tervezetet a kijelölt bizottságok megtárgyalják.

(7) A jegyző gondoskodik a jogalkotásról szóló törvényben meghatározottak szerint a rendeletek utólagos hatásvizsgálatának szükség szerinti, valamint a rendeletek tartalmi felülvizsgálatának folyamatos lefolytatásáról.

### **30. §**

(1) Az önkormányzati rendeletek megjelölése a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 11. § (2) bekezdésében pontjában meghatározottak szerint történik.

(2) Az önkormányzati rendeletet a helyben szokásos módon ki kell hirdetni, ennek megfelelően az önkormányzati rendelet 1 példánya a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kerül kifüggesztésre 15 napra.

(3) A jegyző intézkedik a rendeletek hirdetőtáblán történő kifüggesztéséről és az önkormányzat hivatalos honlapján való megjelentetéséről, valamint a jegyző gondoskodik rendeletmódosítások esetén a rendeletek egységes szerkezetbe foglalásáról.

(4) Az önkormányzati rendeleteket meg kell küldeni azoknak a szervezeteknek, amelyek a rendeletek rendelkezéseinek betartásában, végrehajtásában érdekeltek, illetve abban közvetlenül érintettek

(5) A rendeletekről naprakész nyilvántartást kell vezetni, melyről a jegyző gondoskodik.

## **15. A Képviselő-testület határozata**

### **31. §**

(1) Képviselő-testület határozatának meghozatalát kezdeményezheti:

- a) a polgármester, alpolgármester,
- b) képviselő,
- c) jegyző,
- d) a település civil szervezetei,
- e) az Önkormányzat társulásának tagjai és
- f) a Képviselő-testület bizottsága.

(2) A képviselő-testület határozata a döntés szöveges része után tartalmazza a végrehajtásért felelős megnevezését és a végrehajtás határidejét.



(3) A képviselő-testület normatív határozatának, továbbá a határozatának megjelölése a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 15. § (1) bekezdésében pontjában meghatározottak szerint történik.

(4) A testület alakszerű határozat nélkül dönt

- a) a tájékoztató tudomásul vételéről,
- b) a kérdésre, interpellációra adott válasz elfogadásáról és
- c) az ügyrendi kérdésben elhangzott javaslatról – a zárt ülés és titkos szavazás elrendelését kivéve.

(5) A normatív határozatok kihirdetése a polgármesteri hivatal hirdető táblájára történő kifüggesztés útján történik. A jegyző az ülést követő 15 napig intézkedik a képviselő-testület határozatának az önkormányzat hivatalos honlapján való megjelentetéséről, valamint gondoskodik a határozatok jegyzőkönyvi kivonat formájában történő megküldéséről az érintettek részére.

(6) A képviselő-testületi határozatokról naprakész nyilvántartást kell vezetni, melyről a jegyző gondoskodik.

(7) A lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról a munkatervbe rögzített időpontban kell beszámolni.

## **16. A képviselő-testület ülésének jegyzőkönyve**

### **32. §**

(1) A képviselő-testület üléséről az Mötv. 52. §-ában és az e rendeletben foglalt szabályok szerint jegyzőkönyvet kell készíteni, amely a megjelent képviselők és meghívottak nevét, a tárgyalt napirendi pontokat, a tanácskozás lényegét, a szavazás számszerű eredményét és a hozott döntéseket tartalmazza. Határozat és rövidebb rendelet esetében azt a jegyzőkönyv szövegébe beépítve, terjedelmesebb rendeletek esetében a jegyzőkönyv mellékleteként kell kezelni. A jegyzőkönyv elkészítéséről a jegyző gondoskodik.

(2) A jegyzőkönyv eredeti példányához a jegyző mellékeli a meghívót, a jelenléti ívet és az írásos előterjesztéseket, a titkos szavazásról készült jegyzőkönyvet és jelentést, a névszerinti szavazásról készült névsort. A képviselő kérelmére az írásban is benyújtott hozzászólást mellékelni kell a jegyzőkönyvhöz.

(3) A jegyzőkönyv az Mötv. 52. § (1) bekezdésén túl tartalmazza:

- a) az ülés jellegét (alakuló, rendes, rendkívüli, közmeghallgatás),
- b) az ülés nyilvános vagy zárt ülési módját,
- c) a távol maradt képviselők névsorát utalva a távolmaradás bejelentésének vagy annak elmaradása tényére,
- d) az ülésen tanácskozási joggal résztvevők nevét,
- e) az ülés megnyitásának időpontját,
- f) a határozathozatal módját,
- g) az ülésvezető esetleges intézkedéseit, az ülésen történt fontosabb eseményeket,
- h) az elhangzott kérdéseket, interpellációkat, valamint az azokkal kapcsolatos válaszokat és határozatokat és
- i) az ülés bezárásának az időpontját.

(4) A képviselő-testület ülésének a jegyzőkönyvét a polgármester, a jegyző írja alá, ha az ülést többen vezették le, akkor valamennyien aláírják.

(5) A jegyző a képviselő-testületi ülés jegyzőkönyveit évente beközteti. A zárt ülésről készült jegyzőkönyvet elkülönítve, elzárva kell tárolni.

(6) A választópolgárok az Mötv. 52. § (3) bekezdésének figyelembevételével tekinthetnek be a képviselő-testületi előterjesztésekbe és ülésének jegyzőkönyvébe, azzal, hogy a jegyzőkönyvek anyagát a Közös Önkormányzati Hivatalban csak hivatali dolgozó jelenlétében lehet megtekinteni.

## *V. Fejezet* *AZ ÖNKORMÁNYZAT SZERVEI*

### **17. A települési képviselő**

#### **33. §**

(1) A települési képviselő jogállását és a rá vonatkozó egyéb rendelkezéseket az Alaptörvény, valamint az Mötv. 28. § -39. § rendelkezései határozzák meg.

(2) Minden települési képviselő jogai és kötelezettségei azonosak.

(3) A képviselő – az Mötv. 32. § (2) bekezdésében meghatározottakon túl – köteles

- a) kapcsolatot tartani a választóival, tájékoztatni őket a képviselő-testület működése során hozott közérdekű döntésekről,
- b) előre bejelenteni, ha a testületi ülésen nem tud megjelenni,
- c) állami és nemzeti ünnepeken, az önkormányzat által szervezett helyi rendezvényeken és egyéb társadalmi rendezvényeken részt venni,
- d) képviselőhöz méltó magatartást tanúsítani, a képviselő-testület és szervei tekintélyét, hitelét óvni,
- e) a tudomására jutott állami, szolgálati, üzleti, valamint magán titkot megőrizni.

#### **34. §**

(1) A képviselő köteles jelezni a polgármesternek, illetve a bizottság elnökének, ha a képviselő-testület vagy a bizottság ülésén való részvételben vagy egyéb megbízatása, kötelezettsége teljesítésében akadályoztatva van.

(2) Igazoltan van távol a képviselő-testületi vagy bizottsági ülésről az a képviselő, aki távollétét az ülés előtt a polgármesternek, illetve a bizottság elnökének bejelentette. A be nem jelentett távollét igazolatlanak minősül.

(3) A kötelezettségét első alkalommal megszegő képviselőt a képviselő-testület szóbeli figyelmeztetésben részesíti. A kötelezettségét ismételten megszegő képviselőt alkalmanként a képviselő-testület írásbeli figyelmeztetésben részesíti a kötelezettségszegés súlyának figyelembevételével.

(4) Amennyiben a képviselő a kötelezettségeit megszegi, a képviselő-testület határozattal havi tiszteletdíját, természetbeni juttatását legfeljebb tizenkét havi időtartamra csökkentheti, vagy megvonhatja.

(5) A kötelezettségét első alkalommal megszegő képviselőnek egy havi, a kötelezettségét ismételten megszegő képviselőnek alkalmanként három havi tiszteletdíja vonható meg a képviselő-testület mérlegelése alapján, a kötelezettségszegés súlyának figyelembevételével.

## **18. Vagyonyilatkozat**

### **35. §**

(1) A polgármester, a képviselő és a nem képviselő bizottsági tag megválasztását követően az Mötv. 39. § alapján vagyonyilatkozatot köteles tenni.

(2) A képviselő és a nem képviselő bizottsági tag vagyonyilatkozatába a nyilvántartással megbízott Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottság jelenlétében lehet betekinteni. A képviselő és a nem képviselő bizottsági tag hozzátartozójának nyilatkozata nem nyilvános, abba csak az ellenőrző bizottság tagjai tekinthetnek az ellenőrzés céljából.

(3) A képviselő és a nem képviselő bizottsági tag vagyonyilatkozatát a Pénzügy Bizottság, mint Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottság tartja nyilván és ellenőrzi.

(4) Az előző évre szóló vagyonyilatkozatot a tárgyévben tett vagyonyilatkozat benyújtását követően vissza kell adni a képviselőnek.

(5) A vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárást a Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottságnál bárki kezdeményezheti. Az eljárás eredményéről a Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottság tájékoztatja a soron következő ülésen a képviselő-testületet.

## **19. Összeférhetetlenség, méltatlanság**

### **36. §**

(1) Az önkormányzati képviselő összeférhetlenségi és méltatlansági szabályait jogszabályok határozzák meg. Az önkormányzati képviselő összeférhetlenségének a megállapítását bárki kezdeményezheti a polgármesternél. A polgármester az összeférhetlenség megállapítására irányuló kezdeményezést átadja a hatáskörbe rendelt Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottságnak. A bizottság előterjesztése alapján a képviselő-testület a következő ülésén, legkésőbb az összeférhetlenség megállapításának kezdeményezését követő 30 napon belül határozattal dönt az összeférhetlenségről.

(2) A képviselőnek a méltatlanságot megalapozó körülményekről, vagy azt megállapító jogerős ítélet kézhezvételétől, vagy az arról történő tudomásszerzését követő 3 napon belül tájékoztatnia kell a képviselő-testületet és a vármegyei kormányhivatalt. A méltatlanság bizonyítása hivatalból indul. A Vagyonyilatkozat Vizsgáló Bizottság átruházott hatáskörben vizsgálja a méltatlansági körülmények fennállását.

(3) A méltatlansági eljárásra egyebekben a Mötv. 37. § (2) – (7) bekezdésében foglaltakat kell megfelelően alkalmazni.

(4) Az összeférhetlenség és méltatlanság szabályait a képviselő-testület bizottságainak nem képviselő tagjaira a Mötv. 40. § (2)-(3) bekezdései szerinti eltéréssel kell alkalmazni.

## **20. Személyes érintettség**

### 37. §

(1) Amennyiben a képviselő a személyes érintettségre vonatkozó bejelentési kötelezettségét elmulasztja, a polgármester – a polgármester személyes érintettségére vonatkozó bejelentési kötelezettség elmulasztása esetén az alpolgármester – bármely képviselő indítványára a mulasztó képviselőt figyelmeztetésben részesíti.

(2) Ha a képviselő a személyes érintettségét a szavazás előtt nem jelenti be, ennek tudomásra jutását követően a döntést vissza kell vonni, és új szavazást kell elrendelni.

(3) A döntés visszavonásának és az új döntés meghozatalának körülményeit a jegyzőkönyvben rögzíteni kell. Ha a döntés vagy a döntés meghozatalának körülményei miatt az önkormányzatot hátrányos következmények érik, azok az érintett képviselőt terhelik.

## 21. A képviselő-testület bizottságai

### 38. §

(1) A Képviselő-testület az Mötv. 57. §-ban foglaltak szerint – meghatározott önkormányzati feladatok ellátására – állandó vagy ideiglenes bizottságokat hozhat létre.

(2) A Képviselő-testület állandó bizottsága a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság-továbbiakban: Bizottság –.

(3) A Bizottság feladatait és hatásköreit e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(4) A Bizottság tagjainak száma 3 fő: 1 elnök, 2 bizottsági tag (2 fő képviselővel és 1 nem képviselő taggal). A Bizottság tagjainak névsorát e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

### 39. §

(1) A Bizottság belső működési szabályait – az Mötv. és e rendelet keretei között – maga állapítja meg.

(2) A Bizottság munkaterv alapján működik, rendes ülését a képviselő-testület rendes ülése előtti időpontban tartja.

### 40. §

(1) A bizottsági üléseket a bizottsági elnök hívja össze és vezeti. A bizottsági elnök akadályoztatása vagy a bizottsági elnöki pozíció betöltetlensége esetén az ülést a Bizottság korelnöke hívja össze.

(2) A Bizottság ülésére vonatkozó szabályok a képviselő-testületi ülésekre vonatkozó szabályokkal egyeznek meg.

(3) A Bizottság működésének ügyviteli feladatait a közös önkormányzati hivatal látja el. A Bizottság döntéseiről a jegyző nyilvántartást vezet.

(4) A Bizottság szükség szerint, de legalább évenként beszámol a képviselő-testületnek a Bizottság tevékenységéről. A beszámoló előterjesztésének elkészítéséről a Bizottság elnökének kell gondoskodnia. Az átruházott hatáskörben hozott döntésről a Bizottság elnöke a legközelebbi testületi ülésen tájékoztatást ad.

(5) A Bizottság határozatképességére és döntéshozatalára a képviselő-testületre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

#### 41. §

(1) Bármely képviselő-testületi tag javaslatot tehet valamely – a Bizottság feladatkörébe tartozó – ügy megtárgyalására. A Bizottság elnöke az indítványt a Bizottság legközelebbi ülése elé terjeszti, melyre köteles meghívni az indítványozó képviselő-testületi tagot.

(2) A bizottsági döntéshozatalból kizárható – az Mötv. 49. §-a alapján – az, akit vagy akinek a közeli hozzátartozóját személyesen érinti az ügy. A személyes érintettséget az érdekelt köteles bejelenteni. A kizárásról az elnök esetén a polgármester, bizottsági tag esetén a Bizottság minősített többséggel dönt.

(3) A Bizottság minden tagja köteles az ülésen tudomására jutott állami és szolgálati titkot megőrizni.

### 22. A polgármester, az alpolgármester

#### 42. §

(1) A polgármester megbízatását főállásban látja el

(2) A polgármester, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármester minden héten hétfőn 13.00-16.00 óráig tart ügyfélfogadást.

(3) A polgármester az Mötv. 67. §-ában meghatározott feladatokon túli további feladatai:

- a) gyakorolja a képviselő-testület által átruházott hatásköröket,
- b) képviseli az önkormányzatot,
- c) kapcsolatot tart a választópolgárokkal, valamint a helyi társadalmi és egyéb szervezetekkel,
- d) nyilatkozik a sajtónak,
- e) gondoskodik az önkormányzati intézmények, gazdasági szervezetek, valamint az önkormányzat más szervezetének ellenőrzéséről,
- f) segíti a képviselők és a bizottságok munkáját,
- g) rendszeres időközönként fogadóórát tart,
- h) ápolja az önkormányzat hazai és nemzetközi kapcsolatait,
- i) szervezi a településfejlesztést és a közszolgáltatásokat,
- j) biztosítja a demokratikus helyi hatalomgyakorlást, a közakarat érvényesülését,
- k) indítványozhatja a Bizottság összehívását.

#### 43. §

A polgármester felfüggeszti a Bizottság döntésének a végrehajtását, ha az ellentétes a képviselő-testület határozatával vagy sérti az önkormányzat érdekeit. A felfüggesztett döntésről a képviselő-testület a következő ülésen határoz.

#### 44. §

(1) A képviselő-testület az Mötv. 74. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint – tagjai közül egy alpolgármestert választ, aki társadalmi megbízatásban látja el feladatait. Feladataira és hatáskörére az Mötv. 74. §-ában foglaltak az irányadók.

(2) Az alpolgármester feladatai - jellegüket, tartalmukat tekintve - előkészítő, összehangoló jellegűek, amelyek a következők:

- a) testületi ülés működési feltételeinek a megteremtésében való részvétel,
- b) képviselők, bizottsági tagok munkájának a segítése,
- c) testületi döntések tervezetei előkészítésében való közreműködés, a végrehajtás megszervezése és ellenőrzése,
- d) részt vesz az önkormányzati rendezvények szervezésének koordinálásában.

### **23. A közös önkormányzati hivatal és a jegyző**

#### **45. §**

(1) A Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatalt létrehozó települések polgármesterei a jogszabályban megállapított feltételekkel jegyzőt neveznek ki határozatlan időre.

(2) A jegyző vezeti a Közös Önkormányzati Hivatalt, megszervezi annak munkáját.

(3) A jegyzői tisztség betöltetlensége, illetve a jegyző tartós akadályoztatása esetére – legfeljebb hat hónap időtartamra – a Közös Önkormányzati Hivatalnak a Kápolnásnyék Község Önkormányzatának polgármestere által kijelölt, a jegyzői tisztség ellátásra előírt képesítési feltételekkel rendelkező köztisztviselője látja el a jegyző feladatait. Amennyiben a Közös Önkormányzati Hivatalban nincs olyan köztisztviselő, aki a jegyzői tisztség ellátásra előírt képesítési feltételekkel rendelkezik, úgy Kápolnásnyék Község Önkormányzatának polgármestere – Vereb Község Önkormányzat és Nadap Község Önkormányzat polgármesterével egyetértésben – helyettesítő jegyző kijelölése iránt keresi meg a kormányhivatal vezetőjét.

### **24. A Közös Önkormányzati Hivatal**

#### **46. §**

(1) A Képviselő-testület a hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyek előkészítésére, az önkormányzati döntések végrehajtására, a Képviselő-testület működésével kapcsolatos adminisztratív feladatok és a jogszabályokban előírt államigazgatási feladatok ellátására Nadap Község Önkormányzatának Képviselő-testületével és Vereb Község Önkormányzatának Képviselő-testületével közösen Közös Önkormányzati Hivatalt működtet.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatalt létszámát, belső szervezeti felépítését, működésének részletes szabályait, feladat- és hatáskörét a Közös Önkormányzati Hivatalt létrehozó megállapodás, valamint a Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-e rögzíti.

(3) A Hivatal munkájáról és működéséről a jegyző évente egy alkalommal – a Képviselő-testületek munkaterveiben meghatározott időpontban – beszámol.

### **25. Társulások**

#### **47. §**

(1) Az önkormányzat feladatainak hatékonyabb, célszerűbb, gazdaságosabb és ésszerűbb megoldása, ellátása érdekében társulásokban vesz részt. A képviselő-testület más települések képviselő-testületeivel alakít társulásokat.

(2) Az önkormányzat a társulások működésének részletes szabályait a társulási megállapodásban rögzíti. Az együttműködési megállapodás megkötésére kizárólag a képviselő-testület jogosult. A megállapodást a polgármester írja alá.

(3) A társulási tanácsba az önkormányzat képviselő-testülete a polgármestert delegálja.

(4) Az önkormányzat e rendelet 3. mellékletében felsorolt társulások tagja.

## *VI. Fejezet* **AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI ALAPJAI**

### **26. Az önkormányzat vagyona**

#### **48. §**

A képviselő-testület külön rendeletet alkot az önkormányzat vagyonáról és a vagyonnal való gazdálkodás szabályairól.

### **27. Az önkormányzat gazdálkodása, belső kontrollrendszere**

#### **49. §**

(1) Az önkormányzat éves költségvetését, annak módosításait és zárszámadását önkormányzati rendeletben állapítja meg, amelynek összeállítására vonatkozó részletes szabályokat az államháztartásról szóló törvény és annak végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a mindenkor állami költségvetési törvény állapítja meg.

(2) A költségvetés elfogadása egy tárgyalási fordulóban történik, melynek során a képviselő-testület körültekintő helyzetfelmérést követően a törvény által szabályozott részletezésben tárgyalja meg és hagyja jóvá a költségvetés tervezetét.

(3) A költségvetési rendelet-tervezetet beterjesztés előtt a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság átfogóan véleményezi.

(4) A költségvetési rendelet-tervezetet - a (2)–(3) bekezdésben előírt véleményezés után - a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

(5) A zárszámadási rendlettervezet előkészítésére és beterjesztésére a (3)–(4) bekezdésben foglalt szabályok az irányadók.

#### **50. §**

Az Önkormányzat belső ellenőrzési tevékenységét a Velencei-tó Környéki Többcélú Kistérségi Társulás által megbízott, erre feljogosított külsős szervezet vagy személy látja el a képviselő-testület által jóváhagyott éves belsőellenőrzési terv alapján.

## *VII. Fejezet* **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

#### **51. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## **52. §**

Hatályát veszti a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2015 (II.10.) önkormányzati rendelet.



**A Képviselő-testület Polgármesterre átruházott hatáskörei**

1. Dönt a szociális ellátások helyi szabályairól szóló önkormányzati rendeletben szabályozott ellátásokra való jogosultság megállapításáról és megszüntetéséről.
2. Dönt a szociális célú tüzelőanyag támogatás iránt benyújtott kérelmek elbírálásáról.
3. A tulajdonost megillető jog gyakorlása kapcsán:
  - 3.1. tulajdonosi hozzájárulást ad nyomvonalas létesítmények elhelyezéséhez önkormányzati tulajdonú ingatlanok tekintetében.
  - 3.2. az önkormányzati tulajdont érintő hatósági eljárásokban gyakorolja a tulajdonost megillető nyilatkozattételi jogot.
  - 3.3. engedélyezi a közterület használatát, megállapítja a díjakat.
  - 3.4. a közterületen levő fás szárú növények kivágásához tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozatot ad.
4. Engedélyezi - a vonatkozó jogszabályban meghatározott - kis összegű értékhatárig a követelés törlését.
5. Megadja tulajdonosi hozzájárulását az önkormányzati bérleményben lévő cég székhelyként történő bejelentéshez.
6. Dönt az önkormányzat jelképeinek használatáról.
7. Lefolytatja a településképi véleményezési eljárást, a településképi bejelentési eljárást, valamint kiadja a településképi kötelezést és szükség esetén bírságot szab ki.
8. Kiadja az ingatlan-nyilvántartásról szóló 1997. évi CXLI. törvény végrehajtásáról szóló 109/1999.(XII.29.) FVM rendelet 65. § (3g) bekezdésében előírt hatósági bizonyítványt.
9. Dönt az önkormányzati támogatás erejéig bejegyzett zálogjog törléséről.

## **Az Állandó Bizottság feladat és hatáskörei**

### **A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság**

1. Előzetesen véleményezi:
  - 1.1. az éves költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet,
  - 1.2. a végrehajtásról szóló féléves és háromnegyed éves beszámolót,
  - 1.3. az éves költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletet végrehajtást,
  - 1.4. a feladatkörét érintő önkormányzati rendelet-tervezeteket.
2. Véleményezi az önkormányzat által kiírt pályázatokat.
3. Ellátja a képviselő-testület működésével kapcsolatos ügyrendi feladatokat, előkészíti és lebonyolítja a titkos szavazásokat.
4. Végzi a vagyonyilatkozatok vizsgálatát, nyilvántartja és ellenőrzi a vagyonyilatkozatokat, az SZMSZ-ben szabályozottak szerint.
5. Véleményezi a helyi adókról szóló önkormányzati rendelet-tervezeteket.
6. Véleményezi a költségvetési szervek, az önkormányzat által alapított gazdasági társaságok alapításáról, átszervezéséről és megszüntetéséről szóló testületi előterjesztéseket.
7. Véleményezi az önkormányzati gazdasági társaságok mérlegbeszámolóját.
8. Megtárgyalja az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzésének tapasztalatait.
9. Javaslatot tehet az átmenetileg szabad pénzeszközök felhasználására.
10. Ellenőrzi az önkormányzati vállalkozásokkal kapcsolatos tevékenységeket.
11. A bizottságok, a polgármester vagy a képviselő-testület kezdeményezésére szakmai véleményt nyilvánít gazdasági és vagyoni kérdésekben.
12. Javaslatot tesz illetve véleményezi az önkormányzati tulajdonú ingatlanok, vagyoni értékű jogok kereskedelmi célú hasznosításával kapcsolatos terveket, koncepciókat, előterjesztéseket.
13. Lefolytatja a méltatlansági és összeférhetlenségi eljárásokat.

**Az Önkormányzat társulásai**

1. Velence város, Kápolnásnyék, Nadap, Pázmánd, Vereb, Sukoró, Lovasberény, Pákozd, Zichyújfalu községek Humán Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat Intézményi Társulás
2. Velencei Központi Orvosi Ügyeleti Társulás
3. Velencei-tó Környéki Többcélú Kistérségi Társulás

**Az Önkormányzat önként vállalt feladatai**

1. Civil szervezetek támogatása az önkormányzat költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben megállapított előirányzatoknak megfelelően.
2. Méltányos szociális ellátások biztosítása a tárgykört szabályozó önkormányzati rendelet alapján.
3. Széles közösséget érintő rendezvények szervezése.

**A képviselő-testület tagjainak névjegyzéke**

Podhorszki István	polgármester
Kupi László	alpolgármester
Galambos Valéria	képviselő
Keilbach János	képviselő
Kovács Gábor	képviselő
Marosánné dr. Gáti Gabriella	képviselő
Vurczinger Zsuzsanna	képviselő

**Állandó bizottság tagjainak névjegyzéke**

<b>Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság</b>	
Elnök	Kovács Gábor
Képviselő tag	Galambos Valéria
Képviselő tag	Keilbach János
Képviselő tag	Szabó József
Képviselő tag	Póder Tamás

**Az önkormányzat szakmai alaptevékenységei kormányzati funkciókódok szerint**

**1. Általános közszolgáltatások:**

- 1.1. 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
- 1.2. 011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás
- 1.3. 013320 Köztemető- fenntartás és – működtetés
- 1.4. 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 1.5. 013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások
- 1.6. 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- 1.7. 016020 Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
- 1.8. 016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények

**2. Gazdasági ügyek:**

- 2.1. 041232 Start- munka program- Téli közfoglalkoztatás
- 2.2. 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
- 2.3. 045120 Út, autópálya építése
- 2.4. 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

**3. Környezetvédelem**

052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése

**4. Lakásépítési és kommunális tevékenységek**

- 4.1. 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk
- 4.2. 063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
- 4.3. 064010 Közvilágítás
- 4.4. 066010 Zöldterület-kezelés
- 4.5. 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

**5. Egészségügy**

- 5.1. 072111 Háziiorvosi alapellátás
- 5.2. 072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás

5.3. 072311 Fogorvosi alapellátás

5.4. 074031 Család és névelmi egészségügyi gondozás

## **6. Szabadidő, sport kultúra és vallás**

6.1. 082030 Művészeti tevékenységek (kivéve színház)

6.2. 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

6.3. 082044 Könyvtári szolgáltatások

6.4. 082063 Múzeumi kiállítási tevékenység

6.5. 082091 Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

6.6. 082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

6.7. 082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek

6.8. 082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés

## **7. Oktatás**

7.1. 091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

7.2. 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

7.3. 091220 Köznevelési intézmény 1-4 évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok

7.4. 092120 Köznevelési intézmény 5-8 évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok

7.5. 092260 Gimnázium és szakképző iskola tanulóinak közismereti és szakmai elméleti oktatásával összefüggő működtetési feladatok

7.6. 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

## **8. Szociális védelem**

8.1. 102031 Idősek nappali ellátása

8.2. 104030 Gyermek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján

8.3. 104031 Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

8.4. 104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében

8.5. 104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

8.6. 104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások

8.7. 106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások



8.8. 107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

8.9. 107052 Házi segítségnyújtás

8.10. 107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok

## Végső előterjesztői indokolás

### Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontja szerint a helyi önkormányzat meghatározza szervezeti és működési rendjét.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletében - a továbbiakban: SZMSZ - határozza meg.

Az önkormányzati rendeletek közül kiemelkedő fontosságú a szervezeti és működési szabályzat, hiszen Mötv. keretjelleggel határozza meg a képviselő-testület működésének általános szabályait, a helyi sajátosságokhoz igazodó részletek kimunkálása pedig helyi feladat.

Figyelemmel a magasabb szintű szabályozás összetettségére és az idő múlására szükségessé vált a SZMSZ felülvizsgálata.

A felülvizsgálat során megállapításra került, hogy a képviselő-testület hatályos SZMSZ-e ugyan alapvetően megfelel a jogszabályi előírásoknak, a rendelet egészének döntő megváltoztatása nem indokolt, azonban számos olyan kisebb módosítást és javítást célszerű és szükséges rajta elvégezni, amelyek elég szétszórta és szerte ágazóak, ezért szükséges, hogy a képviselő-testület a hatályos SZMSZ-t helyezze hatályon kívül és egy teljesen új rendeletet alkosson meg.

A rendelet-tervezet elkészítésénél az Mötv. felépítését vettük figyelembe, törekedtünk az egyszerűsítésre, a közérthetőségre és a teljességre.

### Részletes indokolás

#### **1. § -hoz**

A rendelet rögzíti az önkormányzat hivatalos megnevezését, székhelyét, valamint a közös önkormányzati hivatal elnevezését.

#### **2.-3. § -hoz**

Kimondja, hogy az önkormányzat jelképe a település címere és a zászló.

#### **4.-5. § -hoz**

Rögzíti az önkormányzat feladat- és hatásköreit, az átruházott hatáskörök szabályait, valamint felsorolja a helyi önkormányzatok önként vállalt feladatait és rögzíti az önkéntes feladatvállalás feltételeit.

#### **6.-7. § -hoz**

Meghatározza a képviselő-testület tagjainak, üléseinek számát.

#### **8.-11. § -hoz**

Rendelkezik a képviselő-testület összehívásának módjáról, a munkatervre, meghívóra vonatkozó szabályokról.

## **12. §-hoz**

A közmeghallgatás szabályait tartalmazza.

## **13.-15. §-hoz**

Az előterjesztések tartalmi és formai követelményeit, az előterjesztés benyújtására jogosultak felsorolását, valamint a sürgősségi indítvány szabályait tartalmazza.

## **16. §-hoz**

A képviselő-testületi ülések nyilvánosságának biztosítását, valamint a döntések megismerhetőségének szabályait fogalmazza meg.

## **17. §-hoz**

Együttműködés a lakossággal kapcsolatos szabályokat fogalmaz meg.

## **18.-21. §-hoz**

A képviselő-testületi ülés összehívásának és vezetésének módjáról, a határozatképességről, az ülés menetéről, a felszólalások rendjéről szóló szabályokat tartalmazza.

## **22.-24. §-hoz**

Az önálló képviselői indítvány, kérdés, interpelláció benyújtásának és tárgyalásának menetét, valamint a tanácskozás rendjének fenntartását szabályozza.

## **25. §-hoz**

A tanácskozás rendjének fenntartásának szabályait tartalmazza.

## **26.-28. §-hoz**

A szavazás módjait, lebonyolításának szabályait tartalmazza.

## **29.-32. §-hoz**

A testület döntéseinek (rendelet és határozat) tartalmi és formai elemeit, kihirdetésük módját, valamint a jegyzőkönyvre vonatkozó rendelkezéseket szabályozza.

## **33.-47. §-hoz**

Az önkormányzat szerveire, a települési képviselőre, a bizottságra, a polgármesterre, a Közös Önkormányzati Hivatalra és a jegyzőre, valamint a társulás feladataira vonatkozó szabályokat tartalmaz.

## **48.-50. §-hoz**

Az önkormányzat vagyonáról, költségvetéséről és a belső ellenőrzésről tartalmaz szabályokat.

## **51.-52. §-hoz**

A szakaszok hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazzák.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**

A rendeletalkotás társadalmi hatása álláspontunk szerint pozitív, mivel az önkormányzat megfelelő működése fontos része az állampolgárok életének, hiszen a legtöbb szolgáltatást a

helyi önkormányzatoktól kapják. Ebből a szempontból van kiemelt jelentősége annak, hogy megfelelő szabályok alapján működjön az önkormányzat.

**Gazdasági, költségvetési hatása:**

A rendeletnek gazdasági, költségvetési hatása nincs.

**Környezeti, egészségi következményei:**

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A rendelet-tervezet elfogadása esetén a jelenlegi adminisztratív terhek nem fognak növekedni.

**A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontja szerint a helyi önkormányzat meghatározza szervezeti és működési rendjét. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletében határozza meg. A jogalkotás elmaradása esetén a Fejér Vármegyei Kormányhivatal a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján törvényességi felügyeleti eljárást indíthat az önkormányzat ellen.

**A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Az önkormányzati rendelet alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei biztosítottak.



2. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére

Tárgy: A költségvetés, a pénzügyi beszámoló, valamint a pénzügyi szakmai tevékenységről szóló beszámoló közzétételi módjának tudomásul vétele

Előterjesztő: Dr. Kállai Erika jegyző

Készítette: Dr. Kállai Erika jegyző

Előzetesen tárgyalja:

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

Határozat	x	<b>normatív</b>
		egyedi

A döntéshez	<b>egyszerű</b>	x
-------------	-----------------	---

minősített	x	többség szükséges.
------------	---	--------------------

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen x

nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 113.§-a a jegyző számára az alábbi kötelezettséget írja elő: "113.§ - A helyi önkormányzat költségvetési, a költségvetés teljesítési és szakmai tevékenységének értékelésére vonatkozó adatainak jogszabályban meghatározott körét a jegyző legalább évente a helyben szokásos módon közzéteszi."

A közzététel módjáról a jegyző tájékoztatja a Képviselő-testületet, melynek megtörténtét a Képviselő-testület határozattal veszi tudomásul.

A fent hivatkozott jogszabályi kötelezettség alapján tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat költségvetésével, költségvetés teljesítésével és ezzel összefüggő szakmai tevékenységével kapcsolatos értékelések adatai, a Képviselő-testület költségvetéssel kapcsolatos döntései, rendeletei és azok mellékletei (költségvetési rendelet, költségvetési rendelet módosításai, zárszámadási rendelet) a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglalt rendelkezésekre figyelemmel maradéktalanul közzétételre kerültek.

A közzététel formája:

- Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő közzététel,
- Kápolnásnyék Község Önkormányzatának hivatalos honlapján,
- Nemzeti Jogszabálytár felületén.

Kérem a T. Képviselő-testületet a tájékoztatóban foglaltak alapján az alábbi határozat – tervezet megvitatására és elfogadására.

Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..... /2023.(V.22.) határozata  
a közzétételi kötelezettség teljesítéséről szóló tájékoztatóról

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 113.§-ban a jegyző számára előírt közzétételi kötelezettség teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta és azt jóváhagyólag tudomásul vette.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Kápolnásnyék, 2023. május 8.

*Boqnel*  
Dr. Kállai Erika  
jegyző *h*





### 3. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselő-testület és a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság 2023. május 22-ei rendes, nyilvános ülésére

Tárgy: Polgármester éves munkájának értékelése, jutalmazására vonatkozó javaslat megvitatása

Előterjesztő: Kupi László alpolgármester

Készítette: Dr. Kállai Erika jegyző

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

Határozat  normatív

egyedi

A döntéshez egyszerű

minősített  többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen  x

nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.**

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H.§ (1) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy a Képviselő-testület meghatározott időszakban végzett munkájának értékelése alapján a polgármester részére jutalmat állapítson meg.

A jutalom mértéke éven belül nem haladhatja meg a polgármester 6 havi illetményének, vagy tiszteletdíjának megfelelő összeget.

A megállapítás feltétele, hogy a jutalmazás alapjául szolgáló időszakra vonatkozóan a Képviselő-testület értékeli a polgármester által elvégzett munkát.

Podhorszki István polgármester jelenlegi tisztsége 2019. október 13-ai megválasztásával keletkezett. Mint köztudott, ezt megelőzően is ő töltötte be a polgármesteri tisztséget Kápolnásnyéken. A polgármester a község megalapozására végezte és végzi munkáját. Megállapítható, hogy az önkormányzat a polgármester elmúlt az elmúlt időszakban végzett munkája alatt is eredményesen gazdálkodott, az önkormányzati törvényben meghatározott feladatait határidőre teljesítette. Számos projekt, kiemelt beruházás (bölcsőde építés, közutak felújítása, járdafelújítások, lámpás gyalogátkelőhely kiépítése stb.) került megvalósításra, illetve a megvalósítás folyamatban van (út és járdafelújítások). A község gazdálkodása kiegyensúlyozott, ez köszönhető annak is, hogy a polgármester - személyes kapcsolatait is igénybe véve - mindent elkövet annak érdekében, hogy a beruházások költsége minél alacsonyabb legyen.

Döntéseit - a Képviselő-testülettel történt előzetes egyeztetést követően - megfontoltan, körültekintően hozza. Munkáját felelősségteljesen, lelkesedéssel, szabadidejét sem kímélve, a település érdekeit szem előtt tartva végezte és végzi.

Az előterjesztéshez csatolt értékelés alapján javaslom, hogy a Képviselő-testület Podhorszki István polgármester úr részére 3 havi bruttó illetményének megfelelő összeget, azaz bruttó 2.340.000.- Ft összegű jutalmat állapítson meg.

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés elfogadásakor a polgármester 6 havi illetményének megfelelő összeget hagyott jóvá jutalmazásra.

A Képviselő-testület legutóbb 2022. november 7-ei rendkívüli nyilvános ülésén értékelt a polgármester korábbi időszakban végzett munkáját.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslat elfogadását kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől és a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságtól.

Kápolnásnyék, 2023. május 8.

Kupi László  
alpolgármester





Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának  
...../2023.(V.22.)  
határozata

a polgármester jutalmáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a polgármester számára 3 havi illetményének megfelelő, bruttó 2.340.000.- Ft jutalom megállapítását az előterjesztésnek megfelelően.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2023.(V.22.)  
Határozata  
a polgármester jutalmáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – figyelemmel a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 225/H.§ (1) bekezdésében foglaltakra – Podhorszki István polgármester részére 2022. november 07. - 2023.05.22. között végzett munkájának értékelése alapján 3 havi illetményének megfelelő, azaz bruttó 2.340.000.- Ft összegű jutalmat állapít meg. A jutalom összegére az önkormányzat 2023. évi költségvetése biztosít fedezetet.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a megállapított jutalom kifizetése érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Dr. Kállai Erika jegyző

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

**Kápolnásnyék Község Polgármestere**  
**2022. november 07.- 2023. május 22. közötti időszakban végzett**  
**munkájának értékelése**

A polgármesteri tisztségből adódó főbb feladatokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi LXXXIX. törvény 67-68.§-ai rögzítik.

I. Kápolnásnyék Község Polgármestere Képviselő-testülettel összefüggő tevékenysége

Podhorszki István polgármestert 2019. október 13-án választották meg Kápolnásnyék Község főállású polgármesterének. A Képviselő-testület 2022. november 7. és 2023. május 22. közötti időszakban maradéktalanul megtartotta soros üléseit, valamint ezen túl – szükség szerint – rendkívüli üléseit.

A Képviselő-testület az értékelési időszakban összesen 8 (5+3) képviselő-testületi (rendes, rendkívüli, nyilvános) ülést tartott, melyen összesen 73 döntést hozott, ezen belül 61 határozatot és 12 önkormányzati rendeletet fogadtak el a képviselők. A Képviselő-testület és a polgármester által hozott döntések maradéktalanul végrehajtásra kerültek. A polgármester a Képviselő-testület üléseit minden esetben a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott módon hívta össze, az üléseket az abban foglaltaknak megfelelően vezette le.

A Képviselő-testület tagjaival rendszeres és folyamatos munkakapcsolatot tart, melynek eredményeképp az értékelési időszakban egyetlen ülés sem maradt el határozatképtelenség miatt.

A Képviselő-testület döntéseinek megalapozottsága és a képviselők véleményének széleskörű megismerése érdekében több esetben munkaértekezlet megtartását kezdeményezte, mely elősegítette a konszenzuson alapuló döntések meghozatalát.

Rendszeresen részt vett a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság ülésein. Megállapítható, hogy a Képviselő-testület működésével kapcsolatos feladatait a polgármester maradéktalanul ellátta, az ezzel összefüggő kötelezettségeinek eleget tett.

II. A polgármester hivatal működésével összefüggő tevékenysége

Jogszabályban előírt kötelezettségének eleget téve irányítja a Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal munkáját. E tekintetben szorosan együttműködik a Közös Önkormányzati Hivatalt alkotó Vereb és Nadap községek polgármestereivel, velük jó munkakapcsolatot alakított ki.

Szintén jó munkakapcsolatot alakított ki a Hivatalt vezető jegyzővel, a Hivatal köztisztviselőivel, valamint az Önkormányzat alkalmazásában álló munkavállalókkal, intézményvezetőkkel. Munkáltatói jogosítványa keretében folyamatosan gondoskodik az irányítása alá tartozó személyek és szervezetek munkájának felügyeletéről.

A Képviselő-testület elé kerülő előterjesztések, a döntések előkészítése során a polgármester koordinálja a hivatali munkát, melynek eredményeként a döntési javaslatokat, előterjesztéseket a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság és a Képviselő-testület tagjai határidőben és írásos előterjesztés formájában kapták meg.

III. A polgármester költségvetés végrehajtásával kapcsolatos tevékenysége

A 2022. és 2023. évi költségvetés tervezése során az ésszerűség és takarékoság elvét szem előtt tartva a jegyző, valamint a pénzügyi irodavezető közreműködésével készítette elő a költségvetési rendelet tervezetét. A költségvetési rendeletet a Képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőn belül fogadta el. A reális tervezés és ésszerű gazdálkodás eredményeként az önkormányzatnak év közben finanszírozási gondjai nem voltak, minden fizetési kötelezettségének határidőben eleget tett és tartalékkal is rendelkezik. A jogszabályban előírt határidőn belül a Képviselő-testület elé beterjesztésre került a 2022. évi gazdálkodásról

szóló beszámoló és rendelet tervezet, ezzel egyidejűleg a 2022. évi belső ellenőrzési program végrehajtásáról szóló jelentés, melyeket a Képviselő-testület elfogadott.

#### IV. A polgármester fejlesztésekkel, beruházásokkal összefüggő tevékenysége

Kiemelt feladatának tekinti a település fejlesztését szolgáló célok meghatározását és azok megvalósítását a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

Pályázati forrásból és saját önerőből felújításra került a sportöltöző, mely méltó parkolóhelyet is kapott, valamennyi önkormányzati tulajdonú hivatalos épületre és intézményre felkerültek és üzembehelyezésre kerültek a napelemes rendszerek, saját forrásból díszkerítés került kiépítésre a Fő utca közlekedés-biztonságának érdekében, valamint megvalósult több kisebb beruházás. Településünk eddigi legnagyobb beruházása, a bölcsőde megkapta véglegesített működési engedélyét, tanúsítványát.

Munkáját lelkesedéssel, szabadidejét sem kímélve, a község érdekeit szem előtt tartva végzi.

Nagy gondot fordít a település rendezett képének és köztisztaságának megőrzésére, ennek érdekében rendszeresen meghatározza az önkormányzat közterület-fenntartó brigádjának és közfoglalkoztatottjainak feladatait, ellenőrzi azok elvégzését, a jó gazda gondosságával naponta járja a települést és figyeli hol van még megoldásra váró feladat.

#### V. A polgármester intézményi működéssel összefüggő tevékenysége

A polgármester kapcsolatot tart a településen működő Kápolnásnyéki Vörösmarty Mihály Általános Iskola és Gimnázium vezetőivel, bár ez nem mindig zökkenőmentes. Rendszeresen tájékozódik az önkormányzat fenntartásában lévő Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működéséről, konzultál az intézményt érintő kérdésekről, szükséges fejlesztésekről annak vezetőivel.

Részt vesz a településen működő intézmények rendezvényein és gondoskodik az önkormányzat fenntartásában működő egészségügyi, szociális és oktatási intézmények zavartalan működéséről.

#### VI. Társadalmi és hatósági kapcsolatok

A településen élők rendszeresen felkeresik problémáikkal, melyek megoldásában legjobb tudása szerint segít. Lakossági kapcsolattartását a formalítások nélküli segítőkészség jellemzi. Megválasztását követően korrekt és jó kapcsolatot alakított ki a településen működő és civil és társadalmi szervezetekkel, egyházakkal, sportegyesületekkel, alapítványokkal.

A felsorolt szempontok alapján, valamint az önkormányzat jelenleg is biztosított, jó működésének figyelembevételével megállapítható, hogy Podhorszki István polgármester tisztségéből eredő tevékenységét kiválóan végezte, ezért a 2011.évi CXCV. törvény 225/H.§ (1) bekezdésében meghatározottak alapján számára 3 havi bruttó illetményének megfelelő jutalom megállapítása javasolt és indokolt.

Kápolnásnyék, 2023. május 8.

Kupi László  
alpolgármester



**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete**

2475 Kápolnásnyék, Fő utca 28.  
Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018  
e-mail: polgarmester@kapolnasnyek.hu



4. napirend

**ELŐTERJESZTÉS**

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére**

Tárgy: Csatlakozás Szita Károly Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesterének, a MJVSZ Elnökének kezdeményezéséhez

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Podhorszki István polgármester

Előzetesen tárgyalja:

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

<b>Határozat</b>	X	normatív egyéb
------------------	---	-------------------

A döntéshez	egyszerű minősített	x	többség szükséges.
-------------	------------------------	---	--------------------

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	x
nem	

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

Szita Károly Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármestere, a Megyei Jogú Városok Szövetségének Elnöke az alábbi kéréssel kereste meg önkormányzatunkat:

Szita Károly Polgármester véleménye szerint nagyobb önkormányzati összefogásra van szükség, ezért javasolja a Képviselő-testületnek az Országgyűlés által márciusban elfogadott békepárti határozat napirendként történő tárgyalását és a határozat-tervezet elfogadását (levél az előterjesztés 1.sz. mellékletében).

Szita Károly javasolja, hogy önkormányzatunk is csatlakozzon azon települések közé, akik támogatják az általa megfogalmazott levél tartalmát, és támogatják annak megküldését.

Kérem a Képviselő-testület támogatását és a határozati javaslat elfogadását.

Kápolnásnyék, 2023.05.08.

  
Podhorszki István  
polgármester



Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2023.(V.22.)  
határozata  
támogatói nyilatkozat

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta Szita Károly Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesterének, a MJVSZ Elnökének kezdeményezését tartalmazó előterjesztést és nyilatkozik arról, hogy mindenben egyetért az Országgyűlés 5/2023.(III.31.) számú határozatában rögzítettekkel.

A Képviselő-testület felhatalmazza Kápolnásnyék Község Polgármesterét, hogy az egyetértő, támogató döntésről jelen határozat megküldésével tájékoztassa a kezdeményező Szita Károly Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesterét.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal



## Megyei Jogú Városok Szövetsége

**Kedves Polgármester Kollégám!**

Európa és Magyarország is elszenvedi, hogy a szomszédunkban háború dül.  
A helyzetet az elhibázott Brüsszeli szankciók csak fokozták! Ezt mi, önkormányzati vezetők a munkánk során nap mint nap megtapasztaljuk!

Mára már teljesen világossá vált, hogy erre a nehéz helyzetre a legjobb megoldás, erkölcsi és gazdasági értelemben is csak a béke lehet.

Településeink is csak akkor tudnak tovább fejlődni, ha végre béke lesz!

Ezért az a javaslatom, hogy mi, az önkormányzatok is csatlakozzunk ahhoz a békepárti határozathoz, amit az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról.

Erősítsük így mi is Magyarország békepárti álláspontját! Mondjunk határozott nemet a háborúra és szorgalmazzuk a mielőbbi békét, hisz ez minden magyar település érdeke.


Azért is fontos, hogy kiálljunk a béke mellett, mert ezzel jelezhetjük, hogy a falvainkban, a városainkban élő emberek legfőbb vágya, hogy biztonságban élhessenek. És a biztonságot csak a béke garantálhatja, semmi más!

**Kedves Kollégám!**

Csak magunkra számíthatunk, ezért most még nagyobb önkormányzati összefogásra van szükség!

Azt javaslom, hogy az Országgyűlés által márciusban elfogadott békepárti határozatot vegyék Közgyűlésük napirendjére, és fogadják el!

**Őszinte tisztelettel és barátsággal:**

  
Szita Károly  
Kaposvár Megyei Jogú Város polgármestere  
Megyei Jogú Városok Szövetségének elnöke



## IX. Határozatok Tára

### Az Országgyűlés 5/2023. (III. 31.) OGY határozata az orosz–ukrán háború egyéves évfordulójáról\*

Egy éve zajlik a háború Oroszország és Ukrajna között, és nincs jele annak, hogy rövid időn belül véget érne. A következmények drámaiak: a háború már eddig is több százezer emberéletet követelhetett és az elmúlt évek legnagyobb európai humanitárius válságát okozta.

Európa a háborúba sodródás napjait éli. Az Európai Parlament további fegyverszállításokat követel. Vadászgépeket, helikoptereket, rakétarendszereket, harckocsikat és még több löszert küldenének a hadszíntérre. A tagállamok egy része már el is kötelezte magát a további fegyverszállítások mellett. Ezek a lépések világháborúhoz vezethetnek.

Mindezekre és a 2022. évi áprilisi választás egyértelmű üzenetére tekintettel az Országgyűlés az alábbi megállapításokat teszi:

1. Kifejezzük elkötelezettségünket a béke mellett. Azt várjuk el a nemzetközi közösség minden tagjától, hogy a mielőbbi béke érdekében lépjenek fel, és kerüljék azokat a lépéseket, amelyek a háború kiterjedésével járnak.
2. Ismételten elítéljük Oroszország katonai agresszióját, és elismerjük Ukrajna jogát az önvédelemhez.
3. Álláspontunk szerint a Brüsszelben elfogadott gazdasági szankciók nem csillapították a háborút, és az orosz gazdaságot sem kényszerítették térdre, sőt a szankciók eredményezte magas energiaárak megfizetésével Oroszország háborúját finanszírozza Európa. Az energetikai szankciók egekbe lökték az energiaárakat, gazdasági károkat és tomboló inflációt okoztak minden uniós tagországban. Nincs olyan család, amely ne érezné a szankciós infláció terheit.
4. Ellenezzük azokat a brüsszeli terveket, amelyek tovább szélesítenék az energetikai szankciók körét. A gáz- és olajimport teljes befagyasztása, a nukleáris fűtőelemek behozatali tilalma jelentős ellátásbiztonsági zavarokat és még nagyobb inflációt okoznának számos tagországban, így Magyarországon is. Elvárjuk a brüsszeli döntéshozóktól, hogy ne hozzanak olyan döntéseket, amelyek gazdasági kárai nagyobbak, mint nehezen jósolható előnyei. Elfogadhatatlan, hogy Európa, és benne Magyarország legyen a háború fő gazdasági teherviselője.
5. Magyarország a háború kirobbanása óta történetének legnagyobb humanitárius segélyakcióját hajtotta és hajtja végre. Felhívjuk a Kormányt, hogy továbbra is minden lehetséges módon folytassa az Ukrajnából menekültek megsegítését.
6. Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a katonai konfliktus súlyosan érinti a kárpátaljai magyar közösséget. Már eddig is sokan adták az életüket a háborúban, miközben jelenleg is zajlik a sorozás annak érdekében, hogy további kárpátaljai férfiakat vigyenek a frontvonalba.
7. Magyarország a NATO és az Európai Unió elkötelezett tagja. Teljes jogú tagként és szuverén államként Magyarország mindent meg fog tenni a béke előmozdítása érdekében. A 2022. évi áprilisi választások és a szankciókról szóló konzultáció eredményei egyértelműek, ezek alapján megerősítjük: fegyverszállítások és további szankciók helyett mielőbbi béketárgyalásokra van szükség.
8. Felszólítjuk a magyar közéleti szereplőket, hogy tartózkodjanak az olyan állásfoglalásoktól és politikai akcióktól, amelyek jelentős gazdasági károkat okozhatnak hazánknak, vagy Magyarország háborúba sodródását eredményezhetik. A háború folytatása, a helált okozó fegyverek szállítása emberek ezreinek életébe kerülhet. Csak azonnali tűzszünettel, tárgyalásokkal és békével lehet életet menteni!
9. Ez a határozat a közzétételét követő napon lép hatályba.

Kövér László s. k.,  
az Országgyűlés elnöke

Dr. Aradszki András s. k.,  
az Országgyűlés jegyzője

Dr. Vadai Ágnes s. k.,  
az Országgyűlés jegyzője

\* A határozatot az Országgyűlés a 2023. március 31-i ülésnapján fogadta el.





## 5. napirend

### ELŐTERJESZTÉS

#### Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére

Tárgy: 2022. évben végzett belső ellenőrzésről szóló összefoglaló jelentés

Előterjesztő: Dr. Kállai Erika jegyző

Készítette: Vadasné Frideczki Magdolna pénzügyi irodavezető

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

**Határozat**

normatív  
 egyéb

A döntéshez egyszerű  
minősített

többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen  
 nem

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kápolnásnyék Község Önkormányzatánál a Vincent Auditor Kft látja el a belső ellenőrzés feladatait a képviselő-testület által elfogadott belső ellenőrzési terv alapján.

A Kft. 2022. évben Kápolnásnyék Község Önkormányzata vonatkozásában:

a) pénzügyi ellenőrzést végzett:

Az ellenőrzés tárgya: Önkormányzat adóhatósági tevékenysége, adóhátralékok behajtására tett intézkedések a magánszemélyek kommunális adója tekintetében.

Az ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy a magánszemélyek kommunális adója tekintetében az adózók kezelése, nyilvántartása, helyi adóztatási feladatok ellátása a jogszabályi és a helyi előírásoknak megfelelően történik-e, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralékok behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak.

Az ellenőrzés lefolytatásra került, az ellenőrzési jelentést az ellenőrzést végző cég megküldte az önkormányzat részére. Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2022. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el.

A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetőek.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) pontja alapján a jegyző a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a képviselő-testület elé terjeszt jóváhagyásra.

A törvényben előírt kötelezettségemnek eleget téve terjesztem elő a Vincent Auditor Kft. által az önkormányzatnál – a fent említett témákban – végzett belső ellenőrzések összefoglaló jelentését és kérem annak elfogadását.

Kápolnásnyék, 2023. május 05.

*Boqel*  
Dr. Kállai Erika  
jegyző *h*



**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága  
.../2023. (V. 22.) HATÁROZATA**

a 2022. évben végzett belső ellenőrzésről szóló összefoglaló jelentésről

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága elfogadja és elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft belső ellenőri 2022. éves összefoglaló jelentését Kápolnásnyék Község Önkormányzatánál folytatott ellenőrzésről.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság Elnőke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2023. (V. 22.) HATÁROZATA**

a 2022. évben végzett belső ellenőrzésről szóló összefoglaló jelentésről

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft belső ellenőri 2022. éves összefoglaló jelentését Kápolnásnyék Község Önkormányzatánál folytatott ellenőrzésről elfogadja.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

# KÁPOLNÁSNYÉK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## BELSŐ ELLENŐRI

2022.

## ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

### Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A Bkr. 15. § értelmében a költségvetési szerv vezetője biztosítja a belső ellenőrzés működési feltételeit.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2022. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2022. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján [Bkr. 48. § a) pont]

2022. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatot végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése [Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzés bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Önkormányzat adóhatóság tevékenysége, adóhátralékok behajtására tett intézkedések a magánszemélyek kommunális adója tekintetében	Annak vizsgálata, hogy a magánszemélyek kommunális adója tekintetében az adózók kezelése, nyilvántartása, helyi adóztatási feladatok ellátása a jogszabályi és a helyi előírásoknak megfelelően történik-e, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralékok behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak.	Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése  Interjúkészítés	Pénzügyi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2022. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2022. éves terv év közben nem került módosításra.

A 2022. évi tervben szereplő ellenőrzést a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzés időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzés az ellenőrzöttel történő egyeztetést követően került lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2022. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2022. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetők.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladat ellátásához szükséges kapacitás következőképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2022. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁBPE képzésen.

#### Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

#### A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

#### A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök az ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzés tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat, az intézmények működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2022. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattevés sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.



A belső ellenőrzés tanácsadó segítségével az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
Az önkormányzat vonatkozásában az adóhatóság tevékenységének, adóhátralékok behajtására tett intézkedések ellenőrzése a magánszemélyek kommunális adója tekintetében	Az adószámlák éves összesítő adatainak elemzése alapján a magánszemélyek kommunális adója tekintetében is jelentős az éven túli hátralék. Az adóhátralékok csökkentése érdekében a vizsgált időszakban kizárólag a fizetési felszólítást alkalmazták.	A nem hatékony adóbeszedés a hátralékok halmozódásához vezethet. A magas hátralékállomány likviditási gondokat okozhat.	Részletesen és adózónként vizsgálják meg a hátralékok keletkezésének idejét, a behajtási cselekményeket, és ha a követelés behajthatatlanná vált, írják le behajthatatlanként, ha elévült, törölgék (képviselő-testületi jóváhagyást követően). Alkalmazzák valamennyi behajtási módszert (inkasszó, letiltás munkabérből, részletfizetési megállapodás, végrehajtásra átadás stb.) az adós helyzetétől függően.

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálatokkal kapcsolatos kiemelt jelentőségű megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

## 2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

## 3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák: a)

Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok

- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

## 4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

#### 5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

### III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A vizsgálatához kapcsolódó intézkedési terv elkészült, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre került (Bkr. 45. §). A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési tervet jóváhagyta.

A vizsgált szerv azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési terv realizálásával a szervezet a normákat követve folytathatja tevékenységét, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Az intézkedési terv végrehajtásáról készített beszámoló megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2022. évben lefolytatott ellenőrzés nyomán készült intézkedési terv és a végrehajtásáról készített beszámoló áttekintését követően összefoglalóan

megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített feladatok végrehajtásra kerültek. Határidőben végre nem hajtott intézkedés nem volt.

A megállapítások hasznosulását a beszámoló alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

Lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Elmaradt intézkedés nem volt.

Kápolnásnyék, 2023. február 15.

Készítette:

Jóváhagyta:

Vincent Auditor Kft.  
2373 Dabas, Tavasz utca 3.  
Adószám: 13115214-2-13  
Cégj. sz.: 13-09-120438



Lisztes-Tóth Linda  
Belső ellenőrzési vezető

.....

Dr. Kállai Erika  
Jegyző



6. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

**a Képviselő-testület és a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság 2023. május 22-  
i rendes nyilvános ülésére**

Tárgy: Az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól szóló önkormányzati rendelet elfogadása, és az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapítása

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Dr. Kállai Erika jegyző

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet	X	
Határozat		normatív
		egyéb
A döntéshez	egyszerű	
	minősített	x többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen x

nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 143. § (4) bekezdésének f) pontja felhatalmazást ad a helyi önkormányzat képviselő-testülete számára, hogy a helyi önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek és tagnak, továbbá a tanácsnoknak járó tiszteletdíjat, illetőleg természetbeni juttatást önkormányzati rendeletben állapítsa meg.

A Képviselő-testület az Mötv. 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg.

Javaslom, hogy a Képviselő-testület a képviselők tiszteletdíjának összegét havi bruttó 60.000.-Ft, a bizottsági tagokét havi bruttó 60.000.-Ft összegben állapítsa meg, és erről alkosson új önkormányzati rendeletet.

Az Mötv. 80.§ (2) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a képviselő-testület állapítja meg úgy, hogy az nem haladhatja meg a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja 90%-át. A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíja egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.

Kápolnásnyék település polgármesterének illetménye, amennyiben társadalmi megbízatásban látná el feladatát bruttó 390.000 Ft összegű tiszteletdíjra lenne jogosult havonta. Ennek megfelelően Kápolnásnyék település társadalmi megbízatású alpolgármesterének maximum bruttó 351.000 Ft összegű tiszteletdíjat állapíthat meg a képviselő-testület havonta.

Javaslom, hogy a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíja havi bruttó 270.000.-Ft összegben kerüljön megállapításra.

Az Mötv. 80. § (3) bekezdése értelmében a társadalmi megbízatású alpolgármester havonta tiszteletdíjának 15%-ban meghatározott költségtérítésre jogosult. A költségtérítés mértéke ennek megfelelően havi bruttó 40.500,- Ft.

A Mötv. a tiszteletdíjak mértékére nem tartalmaz konkrét iránymutatást, csupán annyit, hogy a megállapított tiszteletdíjak összege nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében a 2023. május 22. napjától megállapítandó tiszteletdíjak összegére a fedezet rendelkezésre áll a költségvetés általános tartaléka terhére.

Kupi László alpolgármester előzetes megbeszélésünkön jelezte, hogy a napirendi pont tárgyalásánál az ülésen bejelenti személyes érintettségét.

A Mötv. 49. § (1) bekezdése értelmében a képviselő-testület döntéshozatalából kizárható az, akit vagy akinek a közeli hozzátartozóját az ügy személyesen érinti. Az önkormányzati képviselő köteles bejelenteni a személyes érintettséget. A kizárásról az érintett önkormányzati képviselő kezdeményezésére vagy bármely önkormányzati képviselő javaslatára a képviselő-testület dönt. A kizárt önkormányzati képviselőt a határozatképesség szempontjából jelenlevőnek kell tekinteni.

A Képviselő-testületnek előzetesen döntenie kell, hogy Kupi László alpolgármestert kizárja-e az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapítására irányuló döntéshozatalból.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet és a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságot, hogy az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól szóló új önkormányzati rendeletet, valamint az alpolgármester tiszteletdíjáról és költségtérítéséről szóló határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Kápolnásnyék, 2023. május 17.

  
Podhorszki István  
polgármester



Határozati javaslat I.  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága  
.../2023.(V.22.)  
határozata

az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól szóló önkormányzati rendelet elfogadásáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága elfogadásra javasolja az előterjesztésnek megfelelően Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól szóló önkormányzati rendelet-tervezetét.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Határozati javaslat II.  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága  
.../2023.(V.22.)  
határozata

Kupi László alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének megállapításáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek, hogy Kupi László alpolgármester tiszteletdíjának összegét 2023. május 22. napjától havi bruttó 270.000.-Ft, költségtérítésének összegét 40.500.-Ft összegben határozza meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

**Határozati javaslat I.**  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2023.(V.22.)  
Határozata

Kupi László alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésnek megállapítására irányuló döntéshozatalból való kizárásról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Kupi László alpolgármestert nem zárja ki az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésnek megállapítására irányuló döntéshozatalból.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

### **Határozati javaslat II.**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2023.(V.22.)

Határozata

Kupi László alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kupi László alpolgármester tiszteletdíjának összegét 2023. május 22. napjától havi bruttó 270.000.-Ft-ban határozza meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Dr. Kállai Erika jegyző

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

### **Határozati javaslat III.**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2023.(V.22.)

Határozata

Kupi László alpolgármester költségtérítésének megállapításáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kupi László alpolgármester költségtérítésének összegét 2023. május 22. napjától havi bruttó 40.500.-Ft-ban határozza meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Dr. Kállai Erika jegyző

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

## **Rendelet-tervezet**

### **Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023.(V.22.) önkormányzati rendelete az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete tiszteletdíjat állapít meg - a polgármester és az alpolgármester kivételével - az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok részére.



## **2. §**

(1) A képviselő havi tiszteletdíja bruttó 60.000,- Ft (a továbbiakban: alapdíj).

(2) A képviselőt, ha állandó bizottság tagja, az alapdíjon felül a bizottsági tagság után havi bruttó 60.000,- Ft tiszteletdíj illeti meg.

## **3. §**

A bizottság nem képviselő tagjának tiszteletdíja havonta bruttó 60.000,- Ft.

## **4. §**

A tiszteletdíjat a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kell a jogosult részére átutalással kifizetni.

## **5. §**

A 2. és 3. §-ban meghatározott tiszteletdíjról vagy annak egy részéről az önkormányzati képviselő, valamint a bizottság nem képviselő tagja a polgármesterhez címzett írásbeli nyilatkozattal mondhat le. A nyilatkozatnak tartalmaznia kell a tiszteletdíjról lemondás kezdő és befejező időpontját, továbbá a lemondással érintett tiszteletdíj bruttó összegét.

## **6. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## **7. §**

Hatályát veszti az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól szóló 9/2021. (VII. 6.) önkormányzati rendelet.

## Végső előterjesztői indokolás

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### Rendelet-tervezethez

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023.(V.22 ) önkormányzati rendelete az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól

**Társadalmi hatás:** A rendelet-tervezet elfogadásának közvetlen társadalmi hatása nincs.

**Gazdasági hatása:** A rendelet tervezetnek gazdasági hatása nincs.

**Költségvetési hatása:** A rendelet-tervezet költségvetési hatásaként az önkormányzat költségvetési kiadása között a tiszteletdíjak összege a személyi juttatások előirányzaton kerül bevezetésre, tervezésre.

**Környezeti hatás:** A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.

**Egészségi hatás:** A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs.

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 35.§-a felhatalmazást ad, hogy a képviselőtestület az önkormányzati képviselők, illetve bizottsági tagok részére tiszteletdíjat állapítson meg. A Möt. 143.§ (4) bekezd f) pontja pedig rögzíti, hogy a képviselő-testület rendeletben határozza meg az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek és tagnak, továbbá a tanácsnoknak járó tiszteletdíjat és természetbeni juttatást.

**A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A jogalkotás elmaradása esetén a hatályos rendeletnek megfelelő képviselői tiszteletdíjak maradnak érvényben, a képviselők tiszteletdíja változatlan marad.

**A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli.

### **Indokolás**

#### Rendelet-tervezethez

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023.(V. 22 ) önkormányzati rendelete az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól

### **Általános indokolás**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 143. § (4) bekezdésének f) pontja felhatalmazást ad a helyi önkormányzat képviselő-testülete számára, hogy a helyi önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek és tagnak, továbbá a tanácsnoknak járó tiszteletdíjat, illetőleg természetbeni juttatást önkormányzati rendeletben állapítsa meg.

A Képviselő-testület az Möt. 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg.

### **Részletes indokolás**

**1.§-hoz:** Az önkormányzati képviselők és bizottsági tagok részére tiszteletdíj megállapításról dönt.

**2.-4.§-hoz:** Szabályozza a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjának összegét és kifizetését.

**5.§-hoz:** A tiszteletdíjról lemondás szabályait tartalmazza.

**6.-7.§-hoz:** Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.





7.napirend

**ELŐTERJESZTÉS**

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 2023. május 22-ei ülésére**

Tárgy: Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetési rendeletmódosítása

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Vadasné Frideczki Magdolna pénzügyi irodavezető

Előzetesen tárgyalja: Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

**Rendelet**

Határozat		normatív hatósági egyéb
	x	
A döntéshez	egyszerű minősített	x többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:  
igen x  
nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2022. február 14-i ülésnapján számba vette a 2022. évre várható bevételeket és meghatározta azokat a célkitűzéseket melyeket a 2022. évi költségvetési évben meg kíván valósítani.

Az ehhez szükséges fedezetet az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendeletében biztosította. E rendeletét a képviselő-testület a 15/2022. (IX.28.) önkormányzati rendeletében módosította, majd a 20/2022. (XII. 6.) önkormányzati rendeletében módosította.

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei e rendeletében meghatározott bevételi főösszegét 1.246.543.707 Ft -ban,**

**A főösszegeen belül a működési bevételek előirányzatát 700.278.177 Ft-ban, melyből:**

- aa) Kápolnásnyék Önkormányzata működési bevételek előirányzatát 695.974.921 Ft-ban
- ab) Közös Hivatalnál működési bevételek előirányzatát 4.243.756 Ft-ban
- ac) Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek előirányzatát 59.500 Ft-ban

**A főösszegeen belül a felhalmozási bevételek előirányzatát 115.121.742 Ft-ban, melyből:**

- ba) Kápolnásnyék Önkormányzata felhalmozási bevételeinek előirányzata 115.121.742 Ft-ban

**A főösszegeen belül a finanszírozási bevételek előirányzatát 431.143.788 Ft-ban, melyből:**

- ca) Kápolnásnyék Önkormányzata finanszírozási bevételeinek előirányzatát 425.814.331 Ft-ban
- cb) Közös Hivatalnál finanszírozási bevételeinek előirányzatát 4.373.011 Ft-ban
- cc) Napsugár Óvoda és Bölcsőde finanszírozási bevételeinek előirányzatát 956.446 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei e rendeletében meghatározott kiadási főösszegét 1.246.543.707 Ft-ban,**

**A főösszegeen belül a működési kiadások előirányzatát 822.612.467 Ft-ban, melyből:**

- aa) Kápolnásnyék Önkormányzata működési kiadásainak előirányzatát 548.541.640 Ft-ban,
- ab) Közös Hivatal működési kiadásainak előirányzatát 127.837.496 Ft-ban,
- ac) Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak előirányzatát 146.233.331 Ft-ban,

**A főösszegeen belül a felhalmozási kiadások előirányzatát 411.628.698 Ft-ban, melyből:**

- ba) Kápolnásnyék Önkormányzata felhalmozási kiadásainak előirányzatát 410.104.698 Ft-ban,
- bb) Közös Hivatal felhalmozási kiadásainak előirányzatát 254.000 Ft-ban,
- bc) Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak előirányzatát 1.270.000 Ft-ban,

**A főösszegeen belül a finanszírozási kiadások előirányzatát 12.302.542 Ft-ban, melyből:**

- ca) Kápolnásnyék Önkormányzata finanszírozási kiadásainak előirányzatát 12.302.542 Ft-ban állapította meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

„34. § A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az ÁHT 34. § (4) bekezdése alapján a 3/2022. (II. 14.) önkormányzati rendeletében meghatározott főösszegeket javasoljuk módosítani az IV. negyedévben történt változások függvényében az alábbiak szerint:

#### **Bevételek:**

#### **Működési bevételek:**

#### **Önkormányzatok működési támogatás előirányzat módosítása:**

Az októberi felmérés alapján köznevelési feladatok ellátására **1.082.300 Ft**, Bölcsőde finanszírozására **16.326.000 Ft** támogatást kaptunk. A gyermeklétszám csökkenése miatt a gyermekétkeztetés tekintetében **1.322.270 Ft**, szünidei étkeztetés esetében **9.234 Ft lemondás** történt.

A 2021. évi IPA elszámolás keretében **15.541.664 Ft**, míg a 2022. évi IPA kiegészítésre **20.580.572 Ft** állami támogatást kaptunk.

A Magyar Államkincstár a kiegészítő támogatásokat az alábbiak szerint módosította:

Bölcsőde:	<b>5.829.924 Ft</b>
Óvoda:	<b>114.280 Ft</b>
Szociális étkeztetés:	<b>24.000 Ft</b>
Gyermekétkeztetés <u>csökkenés</u> :	<b>118.818 Ft</b>
Szünidei étkeztetés <u>csökkenés</u> :	<b>9.234 Ft</b>

**Az önkormányzatok költségvetési támogatása kiemelt bevételi előirányzatot összességében 58.039.184 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül előirányzat módosítása:  
Önkormányzat:

Az OEP-től védőnői finanszírozásra **683.300 Ft** többletforrást kaptunk.

Közös Hivatal:

A népszámlálás lebonyolítására a KSH-tól **4.933.050 Ft** bevételt kaptunk.

**Az egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül kiemelt bevételi előirányzatot 5.616.350 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

Közhatalmi bevételek előirányzat módosítása:

Közhatalmi bevételeknél év végével **25.779.712 Ft** többletbevétel képződött.

**A közhatalmi bevételek előirányzatát 25.779.712 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

Működési bevételek előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

Az iskolakonyhával kapcsolatosan **2.595.434 Ft** továbbszámlázott szolgáltatási bevétel várható, melynek összegével az előirányzatot szükséges megemelni.

Szennyvíz rákötésekből **935.000 Ft**, nyári táboroztatásra **195.000 Ft** bevétel érkezett.

Étkezési térítési díjbevételekből **487.604 Ft** ÁFA visszatérítésből **154.000 Ft** többletbevétel képződött.

**A működési bevételek kiemelt előirányzatot 4.367.038 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzat módosítása:

Belterületbe vonás költségeire **2.831.060 Ft** befizetés érkezett a megkötött településrendezési szerződések alapján.

**A működési célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzatot 2.831.060 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

Finanszírozási bevételek előirányzat módosítása:

A Magyar Államkincstár **17.607.506 Ft** előleget utalt át a 2023. évi támogatás terhére.

**A finanszírozási bevételek előirányzatát 17.607.506 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

**A fentiek alapján a bevételi előirányzatot összességében 114.240.850 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

**A fenti pótelőirányzatok átvezetésével Kápolnásnyék Község Önkormányzata és**



**intézményei 2022. évi bevételi főösszegét 1.360.784.557 Ft-ban,**

**A főösszegen belül a működési bevételek előirányzatát 796.911.521 Ft-ban, melyből:**

aa) Kápolnásnyék Önkormányzata működési bevételek előirányzatát 787.675.215 Ft-ban

ab) Közös Hivatalnál működési bevételek előirányzatát 9.176.806 Ft-ban

ac) Napsugár Óvoda Működési bevételeinek előirányzatát 59.500 Ft-ban

**A főösszegen belül a felhalmozási bevételek előirányzatát 115.121.742 Ft-ban, melyből:**

ba) Kápolnásnyék Önkormányzata felhalmozási bevételeinek előirányzata 115.121.742 Ft-ban

**A főösszegen belül a finanszírozási bevételek előirányzatát 448.751.294 Ft-ban, melyből:**

ca) Kápolnásnyék Önkormányzata finanszírozási bevételeinek előirányzatát 443.421.837 Ft-ban

cb) Közös Hivatalnál finanszírozási bevételeinek előirányzatát 4.373.011 Ft-ban

cc) Napsugár Óvoda finanszírozási bevételeinek előirányzatát 956.446 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

### **Kiadások:**

#### **Működési kiadások:**

##### Személyi juttatások előirányzat módosítása

##### Önkormányzat:

Az OEP-től kapott támogatás terhére a személyi juttatásokat **636.474 Ft**-tal szükséges megemelni. A többletbevételek terhére **100.029 Ft** előirányzat módosítás vált szükségessé. *(összességében 736.503 Ft emelkedés)*

##### Közös Hivatal:

A népszámlálásra kapott támogatás terhére a személyi juttatások előirányzatát **4.011.549 Ft**-tal szükséges módosítani.

**A személyi juttatások előirányzatát összességében 4.748.052 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

##### Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának módosítása:

##### Önkormányzat:

Az OEP-től kapott támogatás terhére a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát **46.826 Ft**-tal szükséges megemelni

##### Közös Hivatal:

A népszámlálásra kapott támogatás terhére a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát **521.501 Ft**-tal szükséges módosítani.

**A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát összességében 568.327 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

## Dologi kiadások előirányzatának módosítása:

### Önkormányzat:

Az iskolakonyhával kapcsolatosan **2.274.945 Ft** továbbszámlázott szolgáltatási kiadás várható, melynek összegével az előirányzatot szükséges megemelni. A közüzemi díjak költségére **9.525.000 Ft** többletbevétel beemelése vált szükségessé.

A gyermekétkeztetés létszámcsökkenése miatt az előirányzatot **1.459.556 Ft-tal** szükséges csökkenteni.

Belterületbe vonás költségeire **2.831.060 Ft** befizetés érkezett a megkötött településrendezési szerződések alapján, melynek alapján az előirányzatot módosítani szükséges a kiadások fedezetére. A szennyvíz rákötésekre kapott **935.000 Ft** többletbevétel összegével az előirányzatot szükséges megemelni.

A bölcsődére kapott kiegészítő támogatás terhére a dologi kiadások előirányzatát **1.999.895 Ft-tal** kívánjuk módosítani.

A szociális étkezési térítési díjbevételekből **487.604 Ft** többletbevétel képződött.

A nyári táboroztatás költségeire **195.000 Ft** bevétel érkezett.

A többletbevételek terhére a kiadások fedezetére **110.000 Ft** előirányzat módosítás vált szükségessé.

*(összesen 16.898.948 Ft növekedés)*

### Közös Hivatal:

A népszámlálásra kapott támogatás terhére a dologi kiadások előirányzatát **400.000 Ft-tal** szükséges módosítani.

### Napsugár Óvoda és Bölcsőde:

Az óvoda dologi kiadásait a köznevelésre kapott **1.082.300 Ft** kiegészítő támogatás összegével szükséges megemelni. A dologi kiadásokról **169.373 Ft**-ot szükséges átcsoportosítani a beruházási kiadásokra.

*(összesen 912.927 Ft növekedés)*

**A dologi kiadások előirányzatát 18.211.875 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

### Tartalék előirányzat módosítása:

#### a) Céltartalék:

A Magyar Államkincstár **17.607.506 Ft** előleget utalt át a 2023. évi támogatás terhére, melyet céltartalékként kell szerepeltetni.

A talajterhelési díjból **43.200 Ft** többletbevétel képződött, melyet környezetvédelmi célokra lehet felhasználni.

*(összesen 17.650.706 Ft növekedés)*

#### b) Általános tartalék:

A 128/2022. (XI. 2.) határozat alapján a képviselő-testület **571.021 Ft** előirányzatot hagyott jóvá hídkorlát készítésére.

A 131/2022. (XI. 2.) határozat alapján a képviselő-testület **1.200.000 Ft** fedezetet biztosított a Betlehemi faszobrok készítésére.

A 133/2022. (XI. 2.) határozat alapján a hivatal és művelődési ház kazán beszerelési költségére **3.619.500 Ft** előirányzatot biztosított a képviselő-testület.

A 149/2022. (XI. 2.) határozat alapján **2.200.000 Ft** előirányzatot biztosított a képviselő-testület kupak kerítés készítésére.

A 151/2022. (XI. 2.) határozat alapján **1.274.047 Ft** előirányzatot biztosított a képviselő-testület a Magyar Falu Program keretében nyert hangtechnikai eszközbeszerzés önérejére.

A 132/2022. (XI. 2.) határozat alapján a TOP energetikai korszerűsítés pályázat keretében az infokommunikációs akadálymentesítés áfa kulcsának változása miatt **127.521 Ft-tal kevesebb** előirányzat szükséges.

A 2022. szeptember 1-től megkezdte működését a bölcsőde, melynek finanszírozására az állami támogatás összege még nem volt ismert. A kiadások fedezetére az önkormányzat általános tartaléka terhére biztosított **16.326.000 Ft** fedezetet az állami támogatás terhére újra általános tartalékként lehet szerepeltetni.

A 2021. évi IPA elszámolás keretében **15.541.664 Ft**, míg a 2022. évi IPA kiegészítésre **20.580.572 Ft** állami támogatást kaptunk.

Év végén a többletbevételek terhére **19.013.300 Ft** általános tartalék képezhető.

*(összesen 62.724.489 Ft növekedés)*

**A fentiek alapján a tartalék előirányzatát 80.375.195 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

#### **Felhalmozási kiadások**

Felújítások előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

A 133/2022. (XI. 2.) határozat alapján a hivatal és művelődési ház kazán beszerelési költségére **3.619.500 Ft** előirányzatot biztosított a képviselő-testület.

**A felújítások előirányzatát 3.619.500 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

Beruházások előirányzat módosítása:

Önkormányzat:

A 128/2022. (XI. 2.) határozat alapján a képviselő-testület **571.021 Ft** előirányzatot hagyott jóvá hídkorlát készítésére.

A 131/2022. (XI. 2.) határozat alapján a képviselő-testület **1.200.000 Ft** fedezetet biztosított a Betlehemi faszobrok készítésére.

A 132/2022. (XI. 2.) határozat alapján a TOP energetikai korszerűsítés pályázat keretében az infokommunikációs akadálymentesítés áfa kulcsának változása miatt **127.521 Ft-tal kevesebb** előirányzat szükséges.

A 149/2022. (XI. 2.) határozat alapján **2.200.000 Ft** előirányzatot biztosított a képviselő-testület kupak kerítés készítésére.

A 151/2022. (XI. 2.) határozat alapján **1.274.047 Ft** előirányzatot biztosított a képviselő-testület a Magyar Falu Program keretében nyert hangtechnikai eszközbeszerzés önérejére.

A bölcsődére kapott kiegészítő támogatás terhére a beruházások előirányzatát **1.216.215 Ft-tal** kívánjuk módosítani.

A többletbevételek terhére **214.766 Ft** előirányzat módosítás vált szükségessé.

*(összesében 6.548.528 Ft előirányzat emelkedés)*

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

A dologi kiadásokról **169.373 Ft**-ot szükséges átcsoportosítani a beruházási kiadásokra.

**A beruházások előirányzatát 6.717.901 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

**A fentiek alapján a kiadási előirányzatot összességében 114.240.850 Ft-tal javasoljuk megemelni.**

**A fenti pótelőirányzatok átvezetésével Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2022. évi kiadási főösszegét 1.360.784.557 Ft-ban.**

**A főösszegen belül a működési kiadások előirányzatát 926.515.916 Ft-ban, melyből:**

- aa) Kápolnásnyék Önkormányzata működési kiadásainak előirányzatát 646.599.112 Ft-ban,
- ab) Közös Hivatal működési kiadásainak előirányzatát 132.770.546 Ft-ban,
- ac) Napsugár Óvoda működési kiadásainak előirányzatát 147.146.258 Ft-ban,

**A főösszegen belül a felhalmozási kiadások előirányzatát 421.966.099 Ft-ban, melyből:**

- ba) Kápolnásnyék Önkormányzata felhalmozási kiadásainak előirányzatát 420.272.726 Ft-ban,
- bb) Közös Hivatal felhalmozási kiadásainak előirányzatát 254.000 Ft-ban,
- bc) Napsugár Óvoda felhalmozási kiadásainak előirányzatát 1.439.373 Ft-ban,

**A főösszegen belül a finanszírozási kiadások előirányzatát 12.302.542 Ft-ban, melyből:**

- ca) Kápolnásnyék Önkormányzata finanszírozási kiadásainak előirányzatát 12.302.542 Ft-ban javasoljuk megállapítani.

Döntési javaslat:

Kérjük a Pénzügyi Bizottságot, hogy elfogadásra javasolja, a Képviselő-testületet, hogy fogadja el Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei jelen előterjesztését a 2022. évi költségvetési rendelet módosításáról.

Kápolnásnyék, 2023. május 11.

  
Podhorszki István  
polgármester



## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### **Társadalmi hatás:**

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Az önkormányzat a költségvetési rendelet alapján látja el a kötelező, és az önként vállalt feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére. Az év közben történt változások negyedévente átvezetésre kerülnek a költségvetési rendeleten, így az állampolgárok folyamatosan kapnak tájékoztatást az önkormányzat gazdálkodásáról, az elnyert pályázatokról és a várható és megvalósult fejlesztésekről.

### **Gazdasági hatás:**

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

### **Költségvetési hatás:**

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés.

### **Környezeti és egészségi következmények:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi hatása nincs.

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:**

A rendelet megalkotásával az adminisztratív terhek nem változnak.

### **A jogszabály megalkotásának szükségessége:**

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján, módosítása az ÁHT 34. § (4) bekezdése alapján.

### **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.



**Kápolnásnyék Község Önkormányzata**  
**2475 Kápolnásnyék, Fő utca 28.**  
**Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018**  
**e-mail: polgarmester@kapolnasnyek.hu**



---

Határozati javaslat

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága  
/2023.(V....)

H a t á r o z a t a

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezet elfogadását az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően.

Felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

Határidő: azonnali





**Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

**1. §**

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 1.360.784.557 Ft-ban, ezen belül:

- a) működési bevételeinek összegét 796.911.521 Ft-ban, ezen belül:
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételeinek összegét 787.675.215 Ft-ban
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek összegét 9.176.806 Ft-ban
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda működési bevételeinek összegét 59.500 Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételeinek összegét 115.121.742 Ft-ban, ezen belül Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási bevételeinek összegét 115.121.742 Ft-ban
- c) finanszírozási bevételeinek összegét 448.751.294 Ft-ban, ezen belül:
  - ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek összegét 443.421.837 Ft-ban
  - cb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek összegét 4.373.011 Ft-ban
  - cc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda finanszírozási bevételeinek összegét 956.446 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézménye 2022. évi költségvetésének kiadási főösszegét 1.360.784.557 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak összegét 926.515.916 Ft-ban, ezen belül:
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak összegét 646.599.112 Ft-ban,
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak összegét 132.770.546 Ft-ban,
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda működési kiadásainak összegét 147.146.258 Ft-ban,
- b) felhalmozási kiadásainak összegét 421.966.099 Ft-ban, ezen belül:
  - ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak összegét 420.272.726 Ft-ban,
  - bb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásainak összegét 254.000 Ft-ban,
  - bc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda felhalmozási kiadásainak összegét 1.439.373 Ft-ban állapítja meg.

c) finanszírozási kiadásainak összegét 12.302.542 Ft-ban, ezen belül Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási kiadásainak összegét 12.302.542 Ft-ban állapítja meg.

(3) A 424.800 Ft talajterhelési díjbevételek összegével csökkentett működési bevételek és a tartalék összegével csökkentett működési kiadások különbözete 40.428.775 Ft működési hiány, melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.

(4) A 306.844.357 Ft felhalmozási hiány fedezete előző évi költségvetési maradvány.”

## 2. §

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület 21.879.413 Ft céltartalékot tervez, melynek fedezete 3.847.107 Ft előző évi költségvetési maradvány, 18.032.306 Ft tárgyévi működési bevétel. A céltartalékból 4.271.907 Ft talajterhelési díjból származó bevétel, melyet kizárólag környezetvédelmi feladatok végrehajtására lehet felhasználni. A 17.607.506 Ft 2023. évi támogatás előlege, melyet céltartalékként kell szerepeltetni, mivel 2023. évi támogatás terhére visszavonásra kerül.

(2) A képviselő testület 67.721.007 Ft általános tartalékot tervez melynek fedezete előző évi költségvetési maradvány.”

## 3. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

#### 4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

„1. melléklet

**Az önkormányzat és intézményei 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként**

1. Táblázat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>337 410 939</b>	<b>467 937 933</b>	
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>25 685 251</b>	<b>38 217 214</b>	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0	0	
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 796 631	
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	150 000 000	173 529 356	
Gépjárműadók	0	0	
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	0	0	
Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 967	
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>627 800</b>	<b>627 800</b>	
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>6 831 100</b>	<b>10 940 902</b>	
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>50 680 546</b>	<b>70 520 718</b>	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>603 535 636</b>	<b>796 911 521</b>	
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>0</b>	<b>20 000 000</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>77 000 630</b>	
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>11 023 622</b>	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>7 097 490</b>	
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>115 121 742</b>	
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>603 535 636</b>	<b>912 033 263</b>	
<b>Hosszú lejáratú hitel vállalkozástól</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>426 583 560</b>	<b>431 143 788</b>	
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>0</b>	<b>17 607 506</b>	
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>426 583 560</b>	<b>448 751 294</b>	
	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 030 119 196</b>	<b>1 360 784 557</b>	

2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			

Az önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>337 410 939</b>	<b>467 937 933</b>	
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>25 685 251</b>	<b>30 183 608</b>	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 796 631	
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	150 000 000	173 529 356	
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 967	
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>627 800</b>	<b>627 800</b>	
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>6 831 100</b>	<b>10 940 902</b>	
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>49 527 346</b>	<b>69 318 018</b>	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>602 382 436</b>	<b>787 675 215</b>	
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>		<b>20 000 000</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>		<b>77 000 630</b>	
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>11 023 622</b>	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>7 097 490</b>	
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>115 121 742</b>	
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>602 382 436</b>	<b>902 796 957</b>	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	424 231 560	425 814 331	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	17 607 506	
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>424 231 560</b>	<b>443 421 837</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	

### 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			<b>forintban</b>
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>8 033 606</b>	
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
Közhatalmi bevételek	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
Működési bevételek (intézményi)	1 143 200	1 143 200	
Működési bevételek összesen	1 143 200	9 176 806	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről			
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási bevételek összesen	0		
Költségvetési bevételek	1 143 200	9 176 806	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 352 000	4 373 011	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Finanszírozási bevételek	2 352 000	4 373 011	
Bevételek mindösszesen	3 495 200	13 549 817	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	119 474 729	119 474 729	

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai	0		
Elvonások, befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
Működési bevételek (intézményi)	10 000	59 500	
Működési bevételek összesen	10 000	59 500	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0		
Felhalmozási bevételek	0		

<b>Az önállóan működő intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>10 000</b>	<b>59 500</b>	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	956 446	
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>956 446</b>	
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>10 000</b>	<b>1 015 946</b>	
Tájékoztató adat: Óvoda finanszírozás	123 257 922	147 569 685	

”

## „2. melléklet

**Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként**

## 1. Táblázat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	280 073 382	310 631 829	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 803 518	43 796 890	
Dologi kiadások	333 749 448	385 523 321	
Elvonások befizetések	14 227 631	16 234 486	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000	2 100 000	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	12 498 670	12 498 670	
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	18 949 000	65 130 300	
Tartalékok	43 631 800	89 600 420	
ebből: Általános tartalék	39 684 693	67 721 007	
Céltartalék	3 947 107	21 879 413	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	
<b>Működési kiadások</b>	<b>746 033 449</b>	<b>926 515 916</b>	
Felújítások	33 782 491	95 608 206	
Beruházások	238 000 714	325 185 643	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 172 250	
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>271 783 205</b>	<b>421 966 099</b>	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 017 816 654</b>	<b>1 348 482 015</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 030 119 196</b>	<b>1 360 784 557</b>	

## 2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
Személyi juttatások	85 302 893	89 817 907	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 343 725	11 866 078	
Dologi kiadások	312 011 879	358 351 251	



<b>Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
Elvonások befizetések	14 227 631	16 234 486	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000	2 100 000	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	12 498 670	12 498 670	
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	18 949 000	65 130 300	
Tartalékok	43 631 800	89 600 420	
ebből: Általános tartalék	39 684 693	67 721 007	
Céltartalék	3 947 107	21 879 413	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	
<b>Működési kiadás</b>	<b>501 065 598</b>	<b>646 599 112</b>	
Felújítások	33 782 491	95 608 206	
Beruházások	236 730 714	323 492 270	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 172 250	
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>270 513 205</b>	<b>420 272 726</b>	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>771 578 803</b>	<b>1 066 871 838</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>783 881 345</b>	<b>1 079 174 380</b>	
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	119 474 729	119 474 729	
Óvoda	123 257 922	147 569 685	

### 3. Táblázat

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			forintban
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
Személyi juttatások	97 423 191	105 765 900	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 189 343	16 350 277	
Dologi kiadások	9 722 395	10 654 369	
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	0		
Tartalékok	0		
ebből: Általános tartalék	0		
Céltartalék	0		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0		
<b>Működési kiadás</b>	<b>122 334 929</b>	<b>132 770 546</b>	
Felújítások	0		
Beruházások	635 000	254 000	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	97 347 298	115 048 022	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 270 450	15 580 535	
Dologi kiadások	12 015 174	16 517 701	
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	0		
Tartalékok	0		
ebből: Általános tartalék	0		
Céltartalék	0		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0		
<b>Működési kiadások</b>	<b>122 632 922</b>	<b>147 146 258</b>	
Felújítások			
Beruházások	635 000	1 439 373	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>635 000</b>	<b>1 439 373</b>	
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>123 267 922</b>	<b>148 585 631</b>	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>123 267 922</b>	<b>148 585 631</b>	

”

## „3. melléklet

## Az önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadásai

## 1. Táblázat

Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Forint
					Megjegyzés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzat</b>					
Immateriális javak beszerzése		0	0	0	
Ingtalan beszerzés létesítés	Bölcsöde építés	188 567 574	228 302 023	228 302 023	TOP pályázat, saját erő
	Vörösmarty utca ivóvízhálózat tervezés		2 692 400		saját forrás
	Vörösmarty szobor áthelyezés		4 294 060	4 294 060	saját forrás
	Szép Ilonka ivóvízhálózat kiépítése		8 737 600	8 422 000	saját forrás
	Arany János utcai játszótér bővítése		8 209 293	8 654 568	saját forrás
	Közvilágítás bővítés	5 000 000	3 530 365		saját forrás
	Bölcsödei játszóudvar kialakítása		3 459 695	3 459 695	saját forrás
	Bölcsödei parkoló kialakítása		10 641 330	10 641 330	saját forrás
	Közvilágítás korszerűsítése	4 299 405	4 299 405	4 299 408	saját forrás
	Nyugdíjas klub hídkorlát		571 021	571 021	saját forrás
	Kupak kerítés		879 802	879 802	saját forrás
	TOP Energetikai pályázat		4 260 672	4 260 672	saját forrás
Informatikai eszközök beszerzése	Informatikai eszköz beszerzése	635 000	1 185 040	1 185 040	saját forrás
	Kisértékű eszközök	2 540 000	1 768 356	1 768 356	saját forrás
	Bölcsöde eszközbeszerzés	18 308 735	16 601 770	16 601 770	TOP pályázat
	Arany János utcai játszótér bővítése eszközbeszerzés		4 756 835	4 756 835	saját forrás
	MFP eszköz beszerzés		1 999 998		Magyar Falu Program
	Kommunális eszköz beszerzés (teherautó)	12 380 000	11 207 750	11 207 750	Magyar Falu Program
	Adventi szobor csoport		1 398 880	1 398 880	saját forrás
	Irodabútor hivatal	5 000 000	4 695 975	4 695 975	saját forrás
Részesedés vásárlás	Kft jegyzett tőke emelés				saját forrás
<b>Beruházások összesen</b>		<b>236 730 714</b>	<b>323 492 270</b>	<b>315 399 185</b>	
Ingtalan felújítás	Fehérvári utca járda felújítás	16 782 492	16 782 492	18 232 492	Magyar Falu Program
	Ercsi utca Vörösmarty utca rekultiváció	14 999 999	14 999 999		saját forrás
	Kutas sor árok burkolás		4 271 887	4 271 887	saját forrás
	BM pályázat Sportöltöző felújítás		20 000 000	211 887	BM pályázat
	TOP Energetikai pályázat		15 995 492	662 409	TOP pályázat
	Bölcsöde előtti járda felújítás		3 324 409	3 324 409	saját forrás
	MFP Kutas sor felújítás		14 614 427	14 614 427	Magyar Falu Program
	Kazáncsere hivatal	2 000 000	5 619 500	4 902 870	saját forrás
<b>Felújítás összesen</b>		<b>33 782 491</b>	<b>95 608 206</b>	<b>46 220 381</b>	
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>270 513 205</b>	<b>419 100 476</b>	<b>361 619 566</b>	<b>0</b>

## 2. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi felhalmozási kiadásai				
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>				
Informatikai eszköz beszerzés	Szoftver beszerzés	381 000		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	254 000	254 000	
<b>Beruházások összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi felhalmozási kiadásai				
Felhalmozási kiadás összesen		635 000	254 000	0

### 3. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi felhalmozási kiadásai				
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>				
	Informatikai eszköz beszerzés bölcsőde		344 300	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés óvoda	635 000	755 470	
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés bölcsőde		339 605	
<b>Beruházások összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>1 439 375</b>	<b>0</b>
Ingatlan felújítás				
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>1 439 375</b>	<b>0</b>

”

## „4. melléklet

## Az önkormányzat és intézményei 2022. évi bevételei kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként

## 1. Táblázat

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi bevételei kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													forint
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI BEVÉTELEK											BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú átvett peszk.	Működési célú kölcsönök törl.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések		
I. Kápolnásnyék	Eredeti	182 300 000	49 527 346	25 685 251	337 410 939	6 831 100	627 800	0	0	424 231 560	0	1 026 613 996	
Község Önkormányzat	Módosított	208 666 954	69 318 018	30 183 608	467 937 933	10 940 902	627 800	104 098 120	11 023 622	425 814 331	17 607 506	1 346 218 794	
Összesen	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	1 143 200	0	0	0	0	0	0	2 352 000	119 474 729	122 969 929	
Közös Önkorm.	Módosított	0	1 143 200	8 033 606	0	0	0	0	0	4 373 011	119 474 729	133 024 546	
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	123 257 922	123 257 922	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Módosított	0	59 500	0	0	0	0	0	0	956 446	147 569 685	148 585 631	
	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Halmazódás miatti finanszírozás	Eredeti										-242 732 651	-242 732 651	
levonás	Módosított										-267 044 414	-267 044 414	
	Teljesítés										0	0	
	Eredeti											0	
	Módosított											0	
	Teljesítés											0	
I-III.	Eredeti	182 300 000	50 680 546	25 685 251	337 410 939	6 831 100	627 800	0	0	426 583 560	0	1 030 119 196	
Kápolnásnyék Önk.	Módosított	208 666 954	70 520 718	38 217 214	467 937 933	10 940 902	627 800	104 098 120	11 023 622	431 143 788	17 607 506	1 360 784 557	
és intézményei	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

## 2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi bevételei kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													forint
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI BEVÉTELEK											BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
		Közhatalmi bevételek	Működési bev. (saját)	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú átvett peszk.	Működési célú kölcsönök törl.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések Hitelek kölcsönök bevételei		
011130	Eredeti		238 600			6 831 100	627 800					7 697 500	
Önk. Jogalkotás	Módosított		8 452 600	492 857		9 662 160	627 800	0				19 235 417	
	Teljesítés											0	
013320	Eredeti											0	
Köztemető fenntartás	Módosított											0	
	Teljesítés											0	
013350	Eredeti		6 277 868									6 277 868	
Önk. Vagyonnal való gazd.	Módosított		10 244 246						11 023 622			21 267 868	
	Teljesítés											0	
018010	Eredeti				337 410 939							337 410 939	
Önkorm. Elsz.	Módosított				467 937 933			20 000 000			17 607 506	505 545 439	
Kp-i ktgvet	Teljesítés											0	
018030	Eredeti			4 148 606						424 231 560		428 380 166	
Tám. Célú finansz.	Módosított			4 148 606		1 278 742				425 814 331		431 241 679	

Az önkormányzat 2022. évi bevételei kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													
műveletek	Teljesítés												0
041233	Eredeti			3 536 645									3 536 645
Hosszabb távú közfogl.	Módosított			3 536 645									3 536 645
	Teljesítés												0
052020	Eredeti												0
Szennyvíz gyűjtése	Módosított		1 815 500										1 815 500
kezelése	Teljesítés												0
062020	Eredeti												0
Településfejlesztési	Módosított			2 644 200				77 000 630					79 644 830
projektek, támogatások	Teljesítés												0
063020	Eredeti												0
Víztermelés kezelés	Módosított		2 452 481					7 097 490					9 549 971
	Teljesítés												0
066020	Eredeti		673 512										673 512
Közésgazdálkodás	Módosított		1 100 969										1 100 969
	Teljesítés												0
072111	Eredeti												0
Házi orvosi alapellátás	Módosított												0
	Teljesítés												0
074031	Eredeti			18 000 000									18 000 000
Család és nővédelmi gondozás	Módosított			18 683 300									18 683 300
	Teljesítés												0
082091	Eredeti												0
Közművelődés - közössi	Módosított		195 000	678 000									873 000
társ. Részvétel fejl.	Teljesítés												0
096015	Eredeti		36 437 840										36 437 840
Gyermekétkeztetés	Módosított		34 297 652										34 297 652
	Teljesítés												0
104031	Eredeti												0
Bölcsődei gondozás	Módosított		3 232 000										3 232 000
	Teljesítés												0
104035	Eredeti												0
Gyermekétk. bölcsődében	Módosított		1 124 585										1 124 585
	Teljesítés												0
107051	Eredeti		5 898 526										5 898 526
Szociális étk.	Módosított		6 401 985										6 401 985
	Teljesítés												0
107080	Eredeti												0
Esélyegyenlőségi programok	Módosított												0
	Teljesítés												0
900020	Eredeti	182 300 000	1 000										182 301 000
Funkcióra nem sorolható bevétel	Módosított	208 666 954	1 000										208 667 954
	Teljesítés												0
900060	Eredeti												0
Forgatási célú finansz	Módosított												0
műveletek	Teljesítés												0
	Eredeti												0
	Módosított												0
	Teljesítés												0
	Eredeti												0
	Módosított												0
	Teljesítés												0
I. Kápolnásnyék	Eredeti	182 300 000	49 527 346	25 685 251	337 410 939	6 831 100	627 800	0	0	424 231 560	0	1 026 613 996	
Község Önkormányzat	Módosított	208 666 954	69 318 018	30 183 608	467 937 933	10 940 902	627 800	104 098 120	11 023 622	425 814 331	17 607 506	1 346 218 794	
Összesen	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

### 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi bevételi kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként												
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI BEVÉTELEK										BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú átvett peszk.	Működési célú kölcsönök törl.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések Központi irányítástervezési támogatás	
018010	Eredeti											0
Önkorm. Elsz.	Módosított											0
Kp-i ktgvet	Teljesítés											0
018030	Eredeti									2 352 000	119 474 729	121 826 729
Tám. Célú finansz. műveletek	Módosított									4 373 011	119 474 729	123 847 740
	Teljesítés											0
011130	Eredeti		1 143 200									1 143 200
Önk. Jogalkotás	Módosított		1 143 200									1 143 200
	Teljesítés											0
016010	Eredeti											0
Országgyűlési, önk-i	Módosított			3 100 556								3 100 556
eu, képviselő választás	Teljesítés											0
900020	Eredeti											0
Kamat	Módosított											0
	Teljesítés											0
013210	Eredeti											0
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatás	Módosított			4 933 050								4 933 050
	Teljesítés											0
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	1 143 200	0	0	0	0	0	0	2 352 000	119 474 729	122 969 929
Közös Önkorm.	Módosított	0	1 143 200	8 033 606	0	0	0	0	0	4 373 011	119 474 729	133 024 546
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi bevételi kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként												
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI BEVÉTELEK										BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú átvett peszk.	Működési célú kölcsönök törl.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések Központi irányítástervezési támogatás	
091110	Eredeti											0
Óvodai nevelés szakmai feladatai	Módosított											0
	Teljesítés											0
018030	Eredeti										123 257 922	123 257 922
Tám. Célú finansz. műveletek	Módosított									956 446	147 569 685	148 526 131
	Teljesítés											0
091140	Eredeti		9 900									9 900
Óvodai nevelés működt. Feladatai	Módosított		9 900									9 900
	Teljesítés											0
900020	Eredeti		100									100
Funkcióóra nem sorolható bevételek	Módosított		100									100
	Teljesítés											0
104031	Eredeti											0
Bölcsődei ellátás	Módosított		49 500									49 500
	Teljesítés											0
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	123 257 922	123 267 922
Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Módosított	0	59 500	0	0	0	0	0	0	956 446	147 569 685	148 585 631
	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## „5. melléklet

## Az önkormányzat és intézményei 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként

## 1. Táblázat

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													forint
CÍMREND Alcím, korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI KIADÁSOK										KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		FINANSZ. KIADÁSOK		
		Egyéb működési célú kiadás							Beruházások	Felújítások	Irányítószervei tám., Áht-n belüli megelőleg.		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Költsönök	Működési célú támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok					
I. Kápolnásnyék	Eredeti	85 302 893	11 343 725	312 011 879	2 100 000	19 949 000	26 726 301	43 631 800	236 730 714	33 782 491	255 035 193	1 026 613 996	
Község	Módosított	89 817 907	11 866 078	358 351 251	2 100 000	66 130 300	28 733 156	89 600 420	324 664 520	95 608 206	279 346 956	1 346 218 794	
Önkormányzata	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	97 423 191	15 189 343	9 722 395	0	0	0	0	635 000	0	0	122 969 929	
Közös Önkorm.	Módosított	105 765 900	16 350 277	10 654 369	0	0	0	0	254 000	0	0	133 024 546	
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	97 347 298	13 270 450	12 015 174	0	0	0	0	635 000	0	0	123 267 922	
Napsugár	Módosított	115 048 022	15 580 535	16 517 701	0	0	0	0	1 439 373	0	0	148 585 631	
Óvoda	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Halmazódás miatt	Eredeti										-242 732 651	-242 732 651	
finanszírozás levonás	Módosított										-267 044 414	-267 044 414	
	Teljesítés											0	
I-III.	Eredeti	280 073 382	39 803 518	333 749 448	2 100 000	19 949 000	26 726 301	43 631 800	238 000 714	33 782 491	12 302 542	1 030 119 196	
Kápolnásnyék Önk.	Módosított	310 631 829	43 796 890	385 523 321	2 100 000	66 130 300	28 733 156	89 600 420	326 357 893	95 608 206	12 302 542	1 360 784 557	
és intézményei	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

## 2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													forint
CÍMREND Alcím, Kor. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI KIADÁSOK										KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		FINANSZ. KIADÁSOK		
		Egyéb működési célú kiadás							Beruházások, felhalmozási c. kiadások	Felújítások	Irányítószervei tám., Áht-n belüli megelőleg.		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Költsönök	Működési célú támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok					
011130	Eredeti	29 904 150	4 066 329	36 830 779		1 000 000		43 631 800	5 635 000	0		121 068 058	
Önkormányzati jogalkotás	Módosított	30 805 606	3 916 329	41 349 848		1 100 000		89 600 420	5 773 116	1 470 861		174 016 180	
	Teljesítés											0	
011220	Eredeti											0	
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	Módosított			9 700								9 700	
	Teljesítés											0	
013320	Eredeti			2 430 300								2 430 300	
Köztetű fenntartás és működtetés	Módosított			2 071 660								2 071 660	
	Teljesítés											0	
013350	Eredeti									2 000 000		2 000 000	
Önkorm. Vagyonnal való gazd.	Módosított									20 716 630		20 716 630	
	Teljesítés											0	



Az önkormányzat 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként										
013370	Eredeti									0
Informatikai fejlesztések	Módosított									0
szolgáltatások	Teljesítés									0
018010	Eredeti								12 302 542	12 302 542
Önkorm. Elesz. Kp.-i költségvetéssel	Módosított				2 006 855				12 302 542	14 309 397
	Teljesítés									0
018020	Eredeti				14 227 631					14 227 631
Központi költségvet. befizetések	Módosított				14 227 631					14 227 631
	Teljesítés									0
018030	Eredeti				12 473 826				242 732 651	255 206 477
Támogatási célú fin. műveletek	Módosított				20 881 300	12 498 670			267 044 414	300 424 384
	Teljesítés									0
041233	Eredeti	4 740 000	312 350	254 000						5 306 350
Hosszabb távú közfoglalkoztatás	Módosított	4 154 014	312 350	254 000						4 720 364
	Teljesítés									0
045120	Eredeti									0
Út, autópálya építése	Módosított									0
	Teljesítés									0
045160	Eredeti			7 510 780						7 510 780
Közutak üzemelt. fenntartása	Módosított			2 067 662			10 641 330	7 596 296		20 305 288
	Teljesítés									0
052020	Eredeti									0
Szennyvíz gyűjtése kezelése	Módosított									0
	Teljesítés									0
062020	Eredeti			58 766 268			219 256 309	16 782 492		294 805 069
Települési projektek és támogatásuk	Módosított	2 685 654	397 527	70 811 059			265 047 983	47 392 411		386 334 634
	Teljesítés									0
063020	Eredeti									0
Víztermelés kezelése	Módosított						9 525 619			9 525 619
	Teljesítés									0
064010	Eredeti			18 785 440			9 299 405			28 084 845
Közvilágítás	Módosított			26 113 926			5 362 397			31 476 323
	Teljesítés									0
066010	Eredeti			7 317 729						7 317 729
Zöldterület kezelés	Módosított			5 004 441			370 980			5 375 421
	Teljesítés									0
066020	Eredeti	26 287 031	3 664 467	25 341 583			2 540 000	14 999 999		72 833 080
Közszéggazdálkodási szolgáltatások	Módosított	28 188 832	3 814 467	28 514 734			21 220 080	14 999 999		96 738 112
	Teljesítés									0
072111	Eredeti	3 194 375	452 325	4 503 267						8 149 967
Házi orvosi alapellátás	Módosított	3 384 553	452 325	5 631 067						9 467 945
	Teljesítés									0
072112	Eredeti			193 584						193 584
Házi orvosi ügyeleti ellátás	Módosított			193 584						193 584
	Teljesítés									0
074031	Eredeti	17 511 556	2 339 085	1 948 080						21 798 721
Család és nővédelmi etü. gondozás	Módosított	17 495 962	2 385 911	2 697 080			170 900			22 749 853
	Teljesítés									0
074040	Eredeti			2 286 000						2 286 000
Járványügyi védekezés	Módosított			1 379 000						1 379 000
	Teljesítés									0
082030	Eredeti									0
Művészeti tevékenység	Módosított					25 000 000				25 000 000
	Teljesítés									0
082042	Eredeti									0
Könyvtári állomány gyarap. nyilvántartás	Módosított	1 566 645	251 425	9 825			3 750			1 831 645
	Teljesítés									0
082044	Eredeti									0
Könyvtári szolgál. tevékenység	Módosított						490 287			490 287
	Teljesítés									0
082063	Eredeti					8 149 000				8 149 000
Múzeumi kiállítási tevékenység	Módosított					8 149 000				8 149 000
	Teljesítés									0

Az önkormányzat 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													
082091	Eredeti	3 665 781	509 169	17 635 999									21 810 949
Közműv. Tarsadalmi	Módosított	936 641	257 744	26 463 981		550 000			1 545 760	2 941 722			32 695 848
részvétel fejlesztése	Teljesítés												0
082092	Eredeti												0
Közműv. Hagyományos	Módosított								286 390				286 390
közösségi kult. Értékgond	Teljesítés												0
082093	Eredeti												0
Közműv. Egész életre	Módosított												0
kiterjedő tanulás, amatőr m.	Teljesítés												0
082094	Eredeti												0
Közművelődés - Kult.	Módosított	600 000	78 000										678 000
alapú gazd. Fejl.	Teljesítés												0
084031	Eredeti			1 922 300		8 400 000							10 322 300
Civil szervezetek	Módosított			3 155 000		7 590 000							10 745 000
műk. támogatása	Teljesítés												0
084040	Eredeti												0
Egyházak támogatása	Módosított					400 000							400 000
	Teljesítés												0
091140	Eredeti			198 120									198 120
Óvoda	Módosított			198 120									198 120
működtetési feladatai	Teljesítés												0
091220	Eredeti												0
Ált.isk. tanulók nap.	Módosított												0
1-4 évf. műk. Kiad	Teljesítés												0
092120	Eredeti												0
Ált. isk. tanulók 5-8	Módosított												0
műk. támogatása	Teljesítés												0
096015	Eredeti			116 968 740									116 968 740
Gyermekétkeztetés	Módosított			122 689 246									122 689 246
köznevelési int.	Teljesítés												0
104030	Eredeti					2 400 000							2 400 000
Családi bölcsőde	Módosított					2 460 000							2 460 000
	Teljesítés												0
104031	Eredeti												0
Bölcsődei	Módosított			1 999 895				4 716 215					6 716 110
ellátás	Teljesítés												0
104035	Eredeti												0
Gyermekétkeztetés	Módosított			2 975 412									2 975 412
bölcsődében	Teljesítés												0
104037	Eredeti			207 874									207 874
Intézményen kívüli	Módosított			312 928									312 928
gyermekétkeztetés	Teljesítés												0
104042	Eredeti			435 564									435 564
Család és gyermekjóléti	Módosított			435 564									435 564
szolgáltatások	Teljesítés												0
107051	Eredeti			8 475 472									8 475 472
Szociális	Módosított			9 634 203									9 634 203
étkeztetés	Teljesítés												0
107052	Eredeti												0
Házi segítségnyújtás	Módosított												0
	Teljesítés												0
107060	Eredeti					2 100 000							2 100 000
Egyéb szoc. Pénzbeli	Módosított			4 379 316		2 100 000							6 479 316
és term. Ellátások	Teljesítés												0
107080	Eredeti							24 844					24 844
Esélyegyenlőségi	Módosított							0					0
programok	Teljesítés							0					0
<b>I. Kápolnásnyék</b>	<b>Eredeti</b>	<b>85 302 893</b>	<b>11 343 725</b>	<b>312 011 879</b>	<b>2 100 000</b>	<b>19 949 000</b>	<b>26 726 301</b>	<b>43 631 800</b>	<b>236 730 714</b>	<b>33 782 491</b>	<b>255 035 193</b>	<b>1 026 613 996</b>	
<b>Köztség Önkormányzat</b>	<b>Módosított</b>	<b>89 817 907</b>	<b>11 866 078</b>	<b>358 351 251</b>	<b>2 100 000</b>	<b>66 130 300</b>	<b>28 733 156</b>	<b>89 600 420</b>	<b>324 664 520</b>	<b>95 608 206</b>	<b>279 346 956</b>	<b>1 346 218 794</b>	
<b>összesen</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

### 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányatonként													forint
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI KIADÁSOK										KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		FINAN SZ. KIADÁSOK		
		Egyéb működési célú kiadás							Beruházások	Felújítások	Irányítási zervi tám, Áht-n belüli megelölég.		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Kölcsönök	Működési célú támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok					
011130	Eredeti	86 426 061	13 688 780	9 465 395					635 000			110 215 236	
Önkormányzati jogalkotás	Módosított	87 481 626	13 815 186	9 773 546					254 000			111 324 358	
	Teljesítés											0	
011220	Eredeti	10 997 130	1 500 563	257 000								12 754 693	
Adó kiszab.	Módosított	11 683 129	1 600 563	288 100								13 571 792	
	Teljesítés											0	
013210	Eredeti											0	
Átfogó tervezési és statisztikai szolg.	Módosított	4 011 549	521 501	408 000								4 941 050	
	Teljesítés											0	
016010	Eredeti											0	
Országgyűlési, önk-i	Módosított	2 589 596	413 027	184 723								3 187 346	
eu képviselőválasztás	Teljesítés											0	
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	97 423 191	15 189 343	9 722 395	0	0	0	0	635 000	0	0	122 969 929	
Közös Önk.	Módosított	105 765 900	16 350 277	10 654 369	0	0	0	0	254 000	0	0	133 024 546	
Hivatal	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányatonként													forint
CÍMREND Alcím, Kor. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI KIADÁSOK										KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		FINAN SZ. KIADÁSOK		
		Egyéb működési célú kiadás							Beruházások	Felújítások	Irányítási zervi tám, Áht-n belüli megelölég.		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Kölcsönök	Működési célú támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok					
091110	Eredeti	94 647 298	12 891 000	2 301 640								109 839 938	

Az önállóan működő intézmény 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként												
Óvodai nevelés	Módosított	94 660 587	12 921 034	2 302 984								109 884 605
	Teljesítés											0
091120	Eredeti	2 400 000	280 800									2 680 800
SNI ellátás	Módosított	2 400 000	280 800									2 680 800
	Teljesítés											0
091140	Eredeti	300 000	98 650	9 713 534				635 000				10 747 184
Működtet. feladatok	Módosított	300 000	98 650	11 499 372				755 469				12 653 491
	Teljesítés											0
104031	Eredeti											0
Bölcsődei ellátás	Módosított	15 946 865	2 056 251	2 715 345				683 904				21 402 365
	Teljesítés											0
104035	Eredeti											0
Gyermekétkeztetés	Módosított	1 740 570	223 800									1 964 370
bölcsődében	Teljesítés											0
<b>III. Kápolnásnyéki</b>	<b>Eredeti</b>	<b>97 347 298</b>	<b>13 270 450</b>	<b>12 015 174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>635 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123 267 922</b>
Napsugár	Módosított	115 048 022	15 580 535	16 517 701	0	0	0	0	1 439 373	0	0	148 585 631
Óvoda és Bölcsőde	Teljesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

”

## „7. melléklet

## Az önkormányzat és intézményei 2022. évi kiadásai és bevételei előirányzatainak felhasználási ütemterve

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Nyitó pénzkészlet	435 341 862	424 850 257	436 922 768	480 566 732	444 802 586	384 301 726	300 045 412	223 515 926	135 125 920	206 458 343	198 454 942	107 276 151	
Személyi juttatások összesen	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	35 036 691	22 000 000	22 000 000	27 782 340	27 782 340	44 030 458	310 631 829
Munkaadókat terhelő járulékok	2 830 000	2 830 000	2 830 000	2 830 000	2 830 000	2 830 000	6 251 759	2 830 000	2 830 000	3 563 350	3 563 350	7 778 431	43 796 890
Dologi kiadások	23 500 000	24 000 000	23 000 000	25 141 578	27 000 000	35 000 000	30 000 000	35 000 000	35 000 000	37 000 000	50 632 295	40 249 448	385 523 321
Elvonások, befizetések	1 185 636	3 190 510	1 185 636	1 185 636	1 185 636	1 185 636	1 185 636	1 185 636	1 187 617	1 185 636	1 185 636	1 185 635	16 234 486
Egyéb működési támogatás ÁHT-n belülre	1 000 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 215 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 083 670	12 498 670
Ellátottak pénzbeli juttatásai	175 000	175 000	175 000	175 000	130 000	190 000	190 000	130 000	100 000	223 000	190 000	247 000	2 100 000
Egyéb működési célú kiadás	2 352 700	2 352 700	2 352 700	2 352 700	8 280 000	23 661 600	2 352 700	2 352 700	2 352 700	2 352 700	2 352 700	12 014 400	65 130 300
Működési célú kölcsönök folyósítása			200 000		100 000		100 000	200 000		100 000	100 000	200 000	1 000 000
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>53 043 336</b>	<b>55 648 210</b>	<b>52 743 336</b>	<b>54 684 914</b>	<b>62 525 636</b>	<b>85 867 236</b>	<b>76 116 786</b>	<b>64 913 336</b>	<b>64 570 317</b>	<b>73 207 026</b>	<b>86 806 321</b>	<b>106 789 042</b>	<b>836 915 496</b>
Felhalmozási kiadások	7 000 000	10 000 000	35 000 000	40 000 000	50 000 000	50 000 000	40 000 000	65 000 000	36 687 368	8 095 837	53 568 982	26 613 912	421 966 099
Finanszírozási kiadás	12 302 542												12 302 542
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>72 345 878</b>	<b>65 648 210</b>	<b>87 743 336</b>	<b>94 684 914</b>	<b>112 525 636</b>	<b>135 867 236</b>	<b>116 116 786</b>	<b>129 913 336</b>	<b>101 257 685</b>	<b>81 302 863</b>	<b>140 375 303</b>	<b>133 402 954</b>	<b>1 271 184 137</b>
Működési bevételek	6 000 000	6 000 000	5 800 000	7 200 000	6 200 000	4 500 000	4 500 000	3 500 000	5 762 068	6 137 000	6 499 000	8 422 650	70 520 718
Önkormányzatok működési támogatásai	51 713 835	33 390 035	30 946 862	32 982 840	32 982 840	30 946 862	30 946 862	33 390 035	33 650 057	61 022 024	35 426 013	60 539 666	467 937 933
Közhatalmi bevételek	1 000 000	2 000 000	72 500 000	5 500 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	80 779 712	4 000 000	2 300 000	30 587 242	208 666 954
Működési célú támogatások Áht-n belül	2 140 438	2 140 438	2 140 438	2 140 438	8 563 194	2 140 438	2 140 438	2 633 295	7 756 788	2 140 438	2 140 438	2 140 433	38 217 214
Működési célú átvett pénzeszközök	1 000 000			4 000 000	1 278 742				1 831 100		2 831 060		10 940 902
Működési célú kölcsönök törlesztése	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	77 800	627 800
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>61 854 273</b>	<b>43 530 473</b>	<b>111 387 300</b>	<b>51 823 278</b>	<b>52 024 776</b>	<b>40 587 300</b>	<b>39 587 300</b>	<b>41 523 330</b>	<b>129 779 725</b>	<b>73 299 462</b>	<b>49 196 511</b>	<b>101 689 991</b>	<b>796 911 521</b>
Felhalmozási bevételek		34 190 247	20 000 000	7 097 490		11 023 622			42 810 383				115 121 742
ÁHT-n belüli megelőlegezések												17 607 506	17 607 506
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>61 854 273</b>	<b>77 720 720</b>	<b>131 387 300</b>	<b>58 920 768</b>	<b>52 024 776</b>	<b>51 610 922</b>	<b>39 587 300</b>	<b>41 523 330</b>	<b>172 590 108</b>	<b>73 299 462</b>	<b>49 196 511</b>	<b>101 689 991</b>	<b>929 640 769</b>
Záró pénzkészlet	424 850 257	436 922 768	480 566 732	444 802 586	384 301 726	300 045 412	223 515 926	135 125 920	206 458 343	198 454 942	107 276 151	75 563 188	

„9. melléklet

**Az önkormányzat 2022. évi ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú támogatásai és pénzeszköz átadásai**

Pénzeszközátadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
Családsegítő szolgálat	7 360 166	7 360 166	
Szociális gondozás	200 000	200 000	
Orvosi ügyelet	4 113 660	4 113 660	
Emberi Erőforrások Minisztériuma (Bursa)	600 000	600 000	
Egyéb támogatás	200 000	200 000	
EFOP pályázat visszafizetése	24 844	24 844	
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>12 498 670</b>	<b>12 498 670</b>	<b>0</b>
Egyéb vállalkozások támogatása (DRV)	0	20 881 300	
Civil szervezetek, egyházak támogatása	8 400 000	8 700 000	
Kortárs Táncért és Jelölő Színházért Alapítvány támogatása		25 000 000	
VTT. Nonprofit Kft múzeum támogatás	8 149 000	8 149 000	
Családi Bölcsőde támogatás	2 400 000	2 460 000	
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>	<b>18 949 000</b>	<b>65 190 300</b>	<b>0</b>
Óvodáztatási támogatás	0		
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>		
<b>Lakhatással kapcsolatos támogatások</b>	<b>0</b>		
Köztemetés	500 000	164 000	0
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000	
Rendkívüli települési támogatás	1 200 000	886 000	
Települési támogatás (gyógyszer)	300 000	300 000	
Önkorm. Rendeletben megállapított juttatás		650 000	
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>0</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>0</b>

»

„12. melléklet

## Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlege

Megnevezés	2022.évi terv		forintban
			2022. évi terv
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Községi Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai	467 937 933	Személyi juttatások	310 631 829
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	38 217 214	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 796 890
Közhatalmi bevételek	208 666 954	Dologi kiadások	385 523 321
Működési célú átvett pénzeszközök	10 940 902	Elvonások befizetések	16 234 486
Működési bevételek (intézményi)	70 520 718	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000
<i>ebből eszközhasználati díj</i>	0	Egyéb műk. célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000
Működési célú kölcsönök törlesztése	627 800	Egyéb működési célú tám. Áht-n kívülre	65 130 300
		Egyéb működési célú tám. Áht-n belülre	12 498 670
		Tartalék	89 600 420
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>796 911 521</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>926 515 916</b>
Felhalmozási célú önk. támogatások	20 000 000		
Felhalmozási célú tám. ÁHT.-n belül	77 000 630	Felújítások	95 608 206
Felhalmozási bevételek	11 023 622	Beruházások	325 185 643
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7 097 490	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 172 250
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>115 121 742</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>421 966 099</b>
Áht-n belüli megelőlegezések	17 607 506		
Előző évi maradvány igénybevétele	431 143 788		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>448 751 294</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>12 302 542</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 360 784 557</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 360 784 557</b>

”

„13. melléklet

**Az önkormányzat kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása**

1. Táblázat

							Forint
Sor- szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzataból		
					kötelező	önként vállalt	állam- igazgatási
1.	2.	3.					
							feladat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	51 270 303	50 714 505	50 714 505		
02	Normatív jutalmak	K1102	3 976 503	8 154 044		8 154 044	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103			0		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0		
05	Végkielégítés	K1105			0		
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0		
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 695 312	2 714 843	2 714 843		
08	Ruházati költségtérítés	K1108			0		
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	270 000	270 000	270 000		
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0		
11	Lakhatási támogatások	K1111			0		
12	Szociális támogatások	K1112			0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	301 000	748 588	748 588		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	58 513 118	62 601 980	54 447 936	8 154 044	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	23 509 775	23 509 775	23 509 775		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 880 000	2 267 553	2 267 553		
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 400 000	1 438 599	1 438 599		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	26 789 775	27 215 927	27 215 927	0	0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>85 302 893</b>	<b>89 817 907</b>	<b>81 663 863</b>	<b>8 154 044</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>11 343 725</b>	<b>11 866 078</b>	<b>11 349 133</b>	<b>516 945</b>	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000	500 000	500 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	20 796 492	24 571 268	24 571 268		
23	Árubeszerzés	K313			0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	21 296 492	25 071 268	25 071 268	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 472 096	3 472 096	3 472 096		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	475 800	475 800	475 800		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 947 896	3 947 896	3 947 896	0	0
28	Közzétérítési díjak	K331	21 501 532	34 828 025	34 828 025		
29	Vásárolt élelmiszer	K332	96 064 010	98 688 933	98 688 933		
30	Bérleti és lízing díjak	K333	4 936 000	6 436 400	6 436 400		
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	12 026 000	7 610 780	7 610 780		
32	Közvetített szolgáltatások	K335	3 915 468	10 491 908	10 491 908		
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	14 320 000	15 580 439	15 580 439		
34	Egyéb szolgáltatások	K337	28 078 083	30 017 214	30 017 214		
35	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>K33</b>	<b>180 841 093</b>	<b>203 653 699</b>	<b>203 653 699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	876 000	876 000	876 000		



37	Reklám- és propagandakiadások	K342	250 000	250 000	250 000		
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 126 000	1 126 000	1 126 000		0 0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	48 012 977	54 167 066	54 167 066		
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	50 011 473	60 744 654	60 744 654		
41	Kamatkiadások	K353					
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354					
43	Egyéb dologi kiadások	K355	6 775 948	9 640 668	9 640 668		
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	104 800 398	124 552 388	124 552 388		0 0
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>312 011 879</b>	<b>358 351 251</b>	<b>358 351 251</b>		<b>0 0</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41					
47	Családi támogatások	K42					
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 100 000	2 100 000	2 100 000		
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>		<b>0 0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501					
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		2 006 855	2 006 855		
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	14 227 631	14 227 631	14 227 631		
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023					
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	14 227 631	16 234 486	16 234 486		0 0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503					
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504					
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505					
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	12 498 670	12 498 670	12 498 670		
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507					
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509					
67	Kamattámogatások	K510					
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511					
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	18 949 000	65 130 300	56 430 300		8 700 000
70	Tartalékok	K513	43 631 800	89 600 420	89 600 420		
71	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>90 307 101</b>	<b>184 463 876</b>	<b>175 763 876</b>		<b>8 700 000 0</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	195 347 969	264 387 465	264 387 465		
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	500 000	969 826	969 826		
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	30 101 367	36 578 657	36 578 657		
76	Részeselek beszerzése	K65					

77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	10 781 378	21 556 322	21 556 322		
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>236 730 714</b>	<b>323 492 270</b>	<b>323 492 270</b>	<b>0 0</b>	
80	Ingatlanok felújítása	K71	26 674 796	75 430 872	75 430 872		
81	Informatikai eszközök felújítása	K72					
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 107 695	20 177 334	20 177 334		
84	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>33 782 491</b>	<b>95 608 206</b>	<b>95 608 206</b>	<b>0 0</b>	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81					
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82					
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83					
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84		1 172 250	1 172 250		
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K85					
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	K86					
91	Lakástámogatás	K87					
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88					
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	K89					
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>1 172 250</b>	<b>1 172 250</b>	<b>0 0</b>	
95	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>771 578 803</b>	<b>1 066 871 838</b>	<b>1 049 500 849</b>	<b>17 370 989 0</b>	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913					
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 302 542	12 302 542	12 302 542		
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	242 732 651	267 044 414	251 009 450	16 034 964	
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>255 035 193</b>	<b>279 346 956</b>	<b>263 311 992</b>	<b>16 034 964 0</b>	
	Kiadások összesen	<b>K</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	<b>1 312 812 841</b>	<b>33 405 953 0</b>	
<b>Sorszám</b>	<b>BEVÉTELI Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>					
1.	2.	3.					
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	130 755 231	130 755 231	130 755 231		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	120 083 630	121 357 210	121 357 210		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1131	2 214 300	24 656 230	24 656 230		
05	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	B1132	63 368 096	65 197 918	65 197 918		
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	17 074 029	42 074 029	42 074 029		

06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 915 653	68 355 651	68 355 651		
07	Elszámolásból származó bevételek	B116		15 541 664	15 541 664		
08	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	337 410 939	467 937 933	467 937 933	0	0
09	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	25 685 251	30 183 608	30 183 608		
14	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>363 096 190</b>	<b>498 121 541</b>	<b>498 121 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		20 000 000	20 000 000		
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		77 000 630	77 000 630		
20	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>97 000 630</b>	<b>97 000 630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			0		
22	Társaságok jövedelemadói	B312					
23	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
26	Vagyoni típusú adók	B34	32 000 000	33 796 631	33 796 631		
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	150 000 000	173 529 356	173 529 356		
28	Fogyasztási adók	B352					
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					
30	Gépjárműadók	B354	0	0	0		
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355					
32	Termékek és szolgáltatások adói	B35	150 000 000	173 529 356	173 529 356	0	0
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000	1 340 967	1 340 967		
34	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	<b>208 666 954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 322 668	8 476 211	8 476 211		
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 817 512	11 140 636	11 140 636		
38	Tulajdonosi bevételek	B404					
39	Ellátási díjak	B405	22 891 709	27 409 860	27 409 860		
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 484 457	9 828 330	9 828 330		
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	8 000 000	8 154 000	8 154 000		
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081					

43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	1 000	1 000	1 000		
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	1 000	1 000	1 000	0 0	
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091					
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092					
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
48	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					
49	Egyéb működési bevételek	B411	10 000	4 307 981	4 307 981		
<b>50</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>49 527 346</b>	<b>69 318 018</b>	<b>69 318 018</b>	<b>0 0</b>	
51	Immateriális javak értékesítése	B51					
52	Ingatlanok értékesítése	B52		11 023 622	11 023 622		
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
54	Részesedések értékesítése	B54					
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
<b>56</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>11 023 622</b>	<b>11 023 622</b>	<b>0 0</b>	
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62					
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63					
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	627 800	627 800	627 800		
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	6 831 100	10 940 902	10 940 902		
<b>62</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>7 458 900</b>	<b>11 568 702</b>	<b>11 568 702</b>	<b>0 0</b>	
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72					
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73					
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74					
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		7 097 490	7 097 490		
<b>68</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>7 097 490</b>	<b>7 097 490</b>	<b>0 0</b>	
<b>69</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>602 382 436</b>	<b>902 796 957</b>	<b>902 796 957</b>	<b>0 0</b>	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	424 231 560	425 814 331	396 585 919	29 228 412	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	424 231 560	425 814 331	396 585 919	29 228 412	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		17 607 506	17 607 506		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816					
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>424 231 560</b>	<b>443 421 837</b>	<b>414 193 425</b>	<b>29 228 412</b>	<b>0</b>

<b>30</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	<b>1 316 990 382</b>	<b>29 228 412 0</b>	<b>0</b>
-----------	---------------------------	----------	--------------------------	--------------------------	----------------------	---------------------	----------

## 2. Táblázat

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása								
Sor- szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból			Forint
					kötelező	önként vállalt	államigazgatási	
1.	2.	3.			feladat			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	79 757 500	75 180 462	75 180 462			
02	Normatív jutalmak	K1102	8 518 000	13 550 000			13 550 000	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		1 800 000	1 800 000			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0			
05	Végkielégítés	K1105			0			
06	Jubileumi jutalom	K1106	4 150 000	4 150 000	4 150 000			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 769 531	3 769 531	3 769 531			
08	Ruházati költségterítés	K1108			0			
09	Közlekedési költségterítés	K1109	578 160	578 160	578 160			
10	Egyéb költségterítések	K1110	300 000	79 326	79 326			
11	Lakhatási támogatások	K1111			0			
12	Szociális támogatások	K1112			0			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	350 000	3 135 816	3 135 816			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	97 423 191	102 243 295	88 693 295		13 550 000	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			0			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		2 143 009	2 143 009			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 379 596	1 379 596			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	3 522 605	3 522 605			0 0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>97 423 191</b>	<b>105 765 900</b>	<b>92 215 900</b>		<b>13 550 000</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>15 189 343</b>	<b>16 350 277</b>	<b>14 588 777</b>		<b>1 761 500</b>	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000	200 000	200 000			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 150 000	1 481 442	1 481 442			
23	Árubeszerzés	K313			0			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 350 000	1 681 442	1 681 442			0 0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 605 780	2 220 530	2 220 530			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	360 000	370 948	370 948			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 965 780	2 591 478	2 591 478			0 0
28	Közüzemi díjak	K331	375 000	419 050	419 050			
29	Vásárolt élelmiszer	K332			0			
30	Bérleti és lízing díjak	K333			0			
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334			0			
32	Közvetített szolgáltatások	K335	660 000	660 000	660 000			
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336			0			
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 700 400	3 356 350	3 356 350			
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	4 735 400	4 435 400	4 435 400			0 0
36	Kiküldetések kiadásai	K341	580 000	580 000	580 000			
37	Reklám- és propagandakiadások	K342			0			
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	580 000	580 000	580 000			0 0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 081 215	1 281 157	1 281 157			
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			0			
41	Kamatkiadások	K353						
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						
43	Egyéb dologi kiadások	K355	10 000	84 892	84 892			
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 091 215	1 366 049	1 366 049			0 0
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>9 722 395</b>	<b>10 654 369</b>	<b>10 654 369</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41						
47	Családi támogatások	K42						
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43						
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44						
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45						
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46						
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47						
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			0			
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501						

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása						
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022				
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0 0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
67	Kamattámogatások	K510				
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			0	
70	Tartalékok	K513			0	
71	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	300 000	0	0	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	200 000	200 000	200 000	
76	Részesedések beszerzése	K65				
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	135 000	54 000	54 000	
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0 0</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71			0	
81	Informatikai eszközök felújítása	K72				
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0	
84	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
91	Lakástámogatás	K87				
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>117 713 046</b>	<b>15 311 500 0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			0	
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>117 713 046</b>	<b>15 311 500 0</b>
Sor-szám	BEVÉTELI Rovat megnevezése	Rovat száma				
1.	2.	3.				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			0	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113			0	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			0	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11			0	0 0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása							
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		8 033 606	8 033 606		
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>8 033 606</b>	<b>8 033 606</b>	<b>0 0</b>	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			0		
21	Társaságok jövedelemadói	B312					
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0 0	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
25	Vagyoni típusú adók	B34			0		
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351			0		
27	Fogyasztási adók	B352					
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					
29	Cépjárműadók	B354			0		
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355					
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0 0	
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			0		
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0		
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	783 200	783 200	783 200		
37	Tulajdonosi bevételek	B404					
38	Ellátási díjak	B405			0		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081					
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082			0		
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0 0	
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091					
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092					
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409					
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					
48	Egyéb működési bevételek	B411	360 000	360 000	360 000		
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 143 200</b>	<b>1 143 200</b>	<b>1 143 200</b>	<b>0 0</b>	
50	Immateriális javak értékesítése	B51					
51	Ingatlanok értékesítése	B52					
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
53	Részesedések értékesítése	B54					
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62					
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63					
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			0		
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0		
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72					
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73					

A közös hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása						
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 143 200</b>	<b>9 176 806</b>	<b>9 176 806</b>	<b>0 0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2 352 000	4 373 011	2 021 011	2 352 000
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	2 352 000	4 373 011	2 021 011	2 352 000 0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	119 474 729	119 474 729	111 609 045	7 865 684
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>121 826 729</b>	<b>123 847 740</b>	<b>113 630 056</b>	<b>10 217 684 0</b>
30	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>122 806 862</b>	<b>10 217 684 0</b>

### 3. Táblázat

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása								
Sor- szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból			Forint
					kötelező	önként vállalt	államigazgatási	
1.	2.	3.						
feladat								
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	80 297 405	95 446 129	95 446 129			
02	Normatív jutalmak	K1102	6 493 168	6 493 168		6 493 168		
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103						
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	500 000	600 000	600 000			
05	Végkielégítés	K1105						
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 282 780	2 282 780	2 282 780			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 200 000	1 200 000	1 200 000			
08	Ruházati költségterítés	K1108						
09	Közlekedési költségterítés	K1109	156 000	241 000	241 000			
10	Egyéb költségterítések	K1110				0		
11	Lakhatási támogatások	K1111				0		
12	Szociális támogatások	K1112				0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		2 267 000	2 267 000			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	90 929 353	108 530 077	102 036 909	6 493 168	0	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 117 945	6 117 945	6 117 945			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	300 000	400 000	400 000			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	6 417 945	6 517 945	6 517 945		0 0	
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>97 347 298</b>	<b>115 048 022</b>	<b>108 554 854</b>	<b>6 493 168</b>	<b>0</b>	
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>13 270 450</b>	<b>15 580 535</b>	<b>14 736 423</b>	<b>844 112</b>		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	900 000	1 300 000	1 300 000			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 982 204	2 862 204	2 862 204			
23	Árubeszerzés	K313				0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 882 204	4 162 204	4 162 204		0 0	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	466 100	516 100	516 100			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	84 000	84 000	84 000			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	550 100	600 100	600 100		0 0	
28	Közüzemi díjak	K331	3 050 000	4 030 000	4 030 000			
29	Vásárolt élelmiszer	K332				0		



Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása						
30	Bérleti és lízing díjak	K333			0	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	600 000	700 000	700 000	
32	Közvetített szolgáltatások	K335			0	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	832 000	832 000	0	832 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 863 080	2 331 080	2 331 080	
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	6 345 080	7 893 080	7 061 080	832 000 0
36	Kiküldetések kiadásai	K341			0	
37	Reklám- és propagandakiadások	K342			0	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0 0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 227 890	2 929 490	2 929 490	
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			0	
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355	9 900	19 900	19 900	
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 237 790	2 949 390	2 949 390	0 0
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>12 015 174</b>	<b>15 604 774</b>	<b>14 772 774</b>	<b>832 000 0</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			0	
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0 0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
67	Kamatátogatások	K510				
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			0	
70	Tartalékok	K513			0	

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása						
71	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0 0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500 000	1 000 000	1 000 000	
76	Részesedések beszerzése	K65				
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	135 000	270 000	270 000	
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>635 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0 0</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71			0	
81	Informatikai eszközök felújítása	K72				
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0	
84	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
91	Lakástámogatás	K87				
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>123 267 922</b>	<b>147 503 331</b>	<b>139 334 051</b>	<b>8 169 280 0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			0	
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>K</b>	<b>123 267 922</b>	<b>147 503 331</b>	<b>139 334 051</b>	<b>8 169 280 0</b>
Sor-szám	<b>BEVÉTELI ROVAT megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>				
1.	2.	3.				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			0	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0	

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása						
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113			0	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			0	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				
07	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0 0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			0	
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			0	
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0 0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók	B34			0	
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351			0	
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354			0	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0 0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			0	
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0	
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			0	
37	Tulajdonosi bevételek	B404				

Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása						
38	Ellátási díjak	B405			0	
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0	
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	100	100	100	
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	100	100	100	0 0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409				
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
48	Egyéb működési bevételek	B411	9 900	59 400	59 400	
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>10 000</b>	<b>59 500</b>	<b>59 500</b>	<b>0 0</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			0	
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0	
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>10 000</b>	<b>59 500</b>	<b>59 500</b>	<b>0 0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		956 446	956 446	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	956 446	956 446	0 0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				

<b>Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása</b>							
14	Államháztartáson belüli megelõlegezések törlesztése	B815					
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	123 257 922	146 487 385	138 318 105	8 169 280	
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>123 257 922</b>	<b>147 443 831</b>	<b>139 274 551</b>	<b>8 169 280 0</b>	
30	<b>Bevételek összesen</b>	<b>B</b>	<b>123 267 922</b>	<b>147 503 331</b>	<b>139 334 051</b>	<b>8 169 280 0</b>	

”

Végső előterjesztői indokolás

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat 2022. évi költségvetés szöveges indoklás**

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		forint
	Eredeti	Módosított	2022. évi teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	51 270 303	50 714 505	48 196 618
Normatív jutalmak	3 976 503	8 154 044	8 154 044
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	0		
Végkielégítés	0		
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	2 695 312	2 714 843	2 640 358
Közlekedési költségtérítés	270 000	270 000	253 193
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j. (bérkompenzáció, betegszabadság)	301 000	748 588	705 588
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>58 513 118</b>	<b>62 601 980</b>	<b>59 949 801</b>
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok)	23 509 775	23 509 775	23 069 775
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (kisbíró kihordás, orvosi rendelő helyettesítés takarítás, műfüves pálya gondnoki feladatok, nyugdíjas klub takarítása)	1 880 000	2 267 553	1 452 729
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	1 400 000	1 438 599	1 438 599
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>26 789 775</b>	<b>27 215 927</b>	<b>25 961 103</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>85 302 893</b>	<b>89 817 907</b>	<b>85 910 904</b>
Szociális hozzájárulási adó	10 648 568	10 970 921	10 287 237
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás			
Munkáltatót terhelő SZJA	695 157	895 157	681 797
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>11 343 725</b>	<b>11 866 078</b>	<b>10 969 034</b>
Gyógyszerbeszerzés (védőnő részére)	400 000	400 000	250 623

Könyv , folyóirat beszerzése	100 000	100 000	98 886
<b><i>Szakmai anyagok beszerzése</i></b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>349 509</b>
Irodaszer, nyomtatvány (védőnő, hivatal, könyvtár)	550 000	550 000	373 846
Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	3 600 000	3 018 768	2 431 885
Gépkocsiba gázolaj: 900.000 Ft			1 037 495
Fűnyírókba benzin: 1.300.000 Ft			743 720
Traktor gázolaj: 1.400.000 Ft			650 670
Munkaruha, védőruha (védőnő, parkfenntartók)	390 000	280 050	280 050
Tisztítószer (hivatal, orvosi rendelő)	1 000 000	1 849 874	1 849 874
Karbantartási és egyéb anyagok	15 256 492	18 872 576	18 872 576
Virágosítás: 5.000.000 Ft			4 617 430
Karb. Anyag fűnyírók, fűrész 700.000 Ft			758 247
Karb. és egyéb anyagok, közterületre készletbesz. erzés (festékek, homok, autó alkatrész, virágföld, vízszereleési anyagok, díszkivilágítás stb:) 1.500.000 Ft			2 762 360
Közutakra táblák kihelyezése, útszórósó 1.000.000 Ft			398 261
Köztemető karbantartás 300.000 Ft			65 922
Hivatalba, védőnőnek egyéb a. 530.000 Ft			872 121
Védőital közfoglalkoztatottak: 200.000 Ft			182 621
Rendezvények : 4.126.492 Ft			5 779 205
Étkeztetés svéd tál + tető 100.000 Ft			27 520
Járványügyi védekezés 1.800.000 Ft			892 937
Bölcsőde eszközbeszerzés			258 452
Szociális tűzifa			2 257 500
<b><i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i></b>	<b>20 796 492</b>	<b>24 571 268</b>	<b>23 808 231</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>21 296 492</b>	<b>25 071 268</b>	<b>24 157 740</b>
Rendszergazda, egyéb számítástechnikai szolg.	1 500 000	1 500 000	1 337 820
Vírusirtó, takarnet, digitális aláírás	472 800	462 177	357 471
Védőnői program	59 512	59 512	
Internet (védőnő, orvosi rendelő Pettend)	135 144	135 190	135 182

Ebéd program	104 640	104 640	104 640
Fénymásoló üzemeltetési díja	1 200 000	1 210 577	1 210 577
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>3 472 096</b>	<b>3 472 096</b>	<b>3 145 690</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b> (telefon)	<b>475 800</b>	<b>475 800</b>	<b>464 671</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>3 947 896</b>	<b>3 947 896</b>	<b>3 610 361</b>
Gázenergia-szolgáltatás (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)	5 100 000	7 950 000	7 942 335
Villamosenergia-szolgáltatás (hivatal, közvilágítás, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)	14 681 532	25 158 025	23 640 687
Víz- és csatornadíjak (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző, közutak)	1 720 000	1 720 000	1 228 290
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>21 501 532</b>	<b>34 828 025</b>	<b>32 811 312</b>
Szociális étkeztetés	6 573 600	7 510 160	7 510 160
Bölcsődei étkezés		2 342 845	2 342 845
Óvodai étkeztetés	29 468 340	29 470 000	28 860 105
Ált. Iskolai étkeztetés	56 235 190	54 472 048	48 674 512
Gimnáziumi étkeztetés	3 093 200	3 375 000	3 371 440
Szünidei gyermekétkeztetés	163 680	218 880	218 880
Rendezvényekre vásárolt ételmezés (idősek napi étk. Mihálynap)	530 000	1 000 000	830 001
Ukrán menekült család szociális étkezés		300 000	205 040
<b>Vásárolt ételmezés</b>	<b>96 064 010</b>	<b>98 688 933</b>	<b>92 012 983</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	<b>4 936 000</b>	<b>6 436 400</b>	<b>6 410 291</b>
(Fő u. 31. ) 1.320.000Ft			1 593 891
Bérleti díj elektromos autó (2.316.000 Ft)			2 316 000
Rendezvények (színpad, mobil wc stb) 2.300.000 Ft			2 500 400
Egyéb bérleti díj 300.000 Ft			
Utak karbantartása	4 000 000	1 700 000	132 100
Épületek, építmények karbantartása	1 300 000	2 350 000	2 335 653
Eszközök: (térfigyelő, gépkocsik, fűnyírók, ideiglenes bekötés, gázkazánok karbantartása, diszkivilágítás kiépítése)	3 726 000	1 823 462	1 823 462



Játszóteri eszközök karbantartása	3 000 000	1 737 318	149 102
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>12 026 000</b>	<b>7 610 780</b>	<b>4 440 317</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (csapágybolt, zöldséges, szolgálati lakások, iskolakonyha)	3 915 468	10 491 908	9 931 535
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>3 915 468</b>	<b>10 491 908</b>	<b>9 931 535</b>
Közzadattár feltöltés, ügyvédi díj, tanácsadás	1 248 000	2 070 939	1 718 000
Laborvizsgálat	360 000	360 000	240 000
Belső ellenőrzés	180 000	180 000	180 000
Közbeszerzések lebonyolításának ügyvédi díjai, pályázatírás	1 500 000	1 062 500	600 000
HÉSZ módosítás	4 700 000	4 700 000	4 100 000
Olajtelep belterületbe vonás	622 000	622 000	
Napelem pályázat projekt terv, tanácsadás		875 000	873 659
Bölcsőde pályázat projekt előkészítés	5 710 000	5 710 000	4 710 000
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>14 320 000</b>	<b>15 580 439</b>	<b>12 421 659</b>
Vagyonbiztosítás	701 162	943 109	943 109
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás	840 000	490 000	490 000
Szemétszállítás (temető, orvosi rendelő, nyugdíjas klub, hivatal)	1 470 000	1 177 758	1 177 758
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés, fűnyírás	2 475 991	1 089 883	364 000
Gyepmester, kártevőirtás, szúnyoggyérítés	1 053 292	1 053 292	994 934
Kisbíró nyomdaköltsége	1 900 000	1 900 000	1 469 200
Riasztó távfelügyelet	231 588	231 588	231 588
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000	112 100	112 100
Pénzügyi szolgáltatások (bankköltség)	2 500 000	2 788 756	2 788 756
Egyéb (közös költség, térképmásolat, ingatlan kataszter, jegyzőkönyvek bekötése, üzemorvos)	2 592 711	3 888 537	3 888 537
Közvilágítás korszerűsítés kamatfizetés	5 083 494	5 083 494	5 083 495
Energia Monitoring	100 000	100 000	100 000
Továbbképzés (védőnők)	100 000	100 000	3 000
Rendezvények szolgáltatási költsége	6 856 250	8 085 102	8 085 102
Felelős állattartás elősegítése	1 393 595	1 313 595	883 228
Szállítási költség	700 000	1 660 000	1 176 409
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>28 078 083</b>	<b>30 017 214</b>	<b>27 791 216</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>180 841 093</b>	<b>203 653 699</b>	<b>185 819 313</b>

Kiküldetések kiadásai	876 000	876 000	783 270
Reklám- és propaganda kiadások	250 000	250 000	150 000
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>1 126 000</b>	<b>1 126 000</b>	<b>933 270</b>
<b>ÁFA</b>	<b>48 012 977</b>	<b>54 167 066</b>	<b>49 078 231</b>
<b>Fizetendő Áfa</b>	<b>50 011 473</b>	<b>60 744 654</b>	<b>60 744 654</b>
Vtkkt tagdíj	403 300	403 300	403 300
Hulladékgyűjtés (Polgárdi)	403 300	403 300	213 400
Velencei Térségfejl. (tagdíj)	70 000	70 000	70 000
Ügyeleti tagdíj	193 584	193 584	193 584
Humán családsegítő (tagdíj)	435 564	435 564	435 564
Védőnői tagdíjak	60 000	60 000	54 810
TDM tagdíj	50 000	50 000	50 000
Olajtelep belterületbe vonás díja	3 650 200	3 650 200	3 579 600
Szántó belterületbe vonás díja		2 619 460	2 619 460
Egyéb adók, díjak	1 510 000	1 755 260	1 493 024
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>6 775 948</b>	<b>9 640 668</b>	<b>9 112 742</b>
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>104 800 398</b>	<b>124 552 388</b>	<b>118 935 627</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>312 011 879</b>	<b>358 351 251</b>	<b>333 456 311</b>
Óvodáztatási támogatás			
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>		
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>0</b>		
Köztemetés	500 000	164 000	0
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000	64 000
Települési támogatás	1 500 000	1 186 000	1 160 905
Önkorm-i rendeletben megállapított ellátás (dr. Bakó Béla temetés)		650 000	648 977
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>1 873 882</b>
<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>1 873 882</b>
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai		2 006 855	2 006 855

Helyi önk. törv. előíráson alapuló befizetései	14 227 631	14 227 631	14 227 631
<i>(szolidaritási hozzájárulás)</i>			
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>14 227 631</b>	<b>16 234 486</b>	<b>16 234 486</b>
Családsegítő szolgálat támogatása	7 360 166	7 360 166	6 061 131
Szociális gondozás	200 000	200 000	64 350
Orvosi ügyelet	4 113 660	4 113 660	4 510 771
Emberi Erőforrások Min (Bursa)	600 000	600 000	165 000
Egyéb támogatás	200 000	200 000	
Efop visszafizetés	24 844	24 844	24 844
<b>Működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>12 498 670</b>	<b>12 498 670</b>	<b>10 826 096</b>
<b>Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>910 281</b>
Egyéb vállalkozások támogatás (DRV)	0	20 881 300	20 881 300
Non profit szervezetek támogatása	10 549 000	35 549 000	35 609 000
Családi bölcsőde: 2.400.000 Ft			2 460 000
VTT Nonprofit Kft 8.149.000 Ft			8 149 000
Kortárs Táncért és Jelölő Színházért Alapítvány			25 000 000
Egyéb civil szervezetek támogatása	8 400 000	8 700 000	5 950 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>18 949 000</b>	<b>65 130 300</b>	<b>62 440 300</b>
Céltartalék	3 947 107	21 879 413	0
Általános tartalék	39 684 693	67 721 007	0
<b>Tartalék</b>	<b>43 631 800</b>	<b>89 600 420</b>	<b>0</b>
<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>90 307 101</b>	<b>184 463 876</b>	<b>90 411 163</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>501 065 598</b>	<b>646 599 112</b>	<b>522 621 294</b>
Immateriális javak beszerzése létesítése			
Ingatlan beszerzése létesítése	195 347 969	264 387 465	263 373 647
Informatikai eszköz beszerzés	500 000	969 826	935 228
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	30 101 367	36 578 657	32 150 309
Részesedés vásárlás (Kft jegyzett tőke emelés)			

Beruházás Áfa	10 781 378	21 556 322	18 940 001
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>236 730 714</b>	<b>323 492 270</b>	<b>315 399 185</b>
Ingtalan felújítás	26 674 796	75 430 872	36 946 756
Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
Felújítás Áfa	7 107 695	20 177 334	9 273 625
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>33 782 491</b>	<b>95 608 206</b>	<b>46 220 381</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre</b>		<b>1 172 250</b>	<b>1 172 250</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>270 513 205</b>	<b>420 272 726</b>	<b>362 791 816</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>771 578 803</b>	<b>1 066 871 838</b>	<b>885 413 110</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>
Közös Hivatal Finanszírozása	119 474 729	119 474 729	119 474 729
Óvoda Finanszírozása	123 257 922	147 569 685	141 655 339
<b>Központi irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>242 732 651</b>	<b>267 044 414</b>	<b>261 130 068</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>255 035 193</b>	<b>279 346 956</b>	<b>273 432 610</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	<b>1 158 845 720</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	130 755 231	130 755 231	130 755 231
<i>Hivatal támogatása:</i>	<i>92.386.741</i>		
<i>Ft</i>			
<i>Közvilágítás:</i>	<i>10.887.500</i>		
<i>Ft</i>			
<i>Zöldterület kezelés:</i>	<i>9.110.400</i>		
<i>Ft</i>			
<i>Köztemető fenntartás</i>	<i>2.488.205</i>		
<i>Ft</i>			
<i>Közutak fenntartása</i>	<i>4.373.985</i>		
<i>Ft</i>			
<i>Egyéb kötelező fel. Tám.</i>	<i>11.292.400</i>		
<i>Ft</i>			
<i>Lakott külterület tám.</i>	<i>216.000</i>		
<i>Ft</i>			
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)	120 083 630	121 357 210	121 357 210

Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 214 300	24 656 230	24 656 230
<i>Szociális étkeztetés: 2.485.540 Ft</i>			
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	63 368 096	65 197 918	65 197 918
<i>Szünidei gyermekétkeztetés: 95.418 Ft</i>			
<i>Int. Gyermekétk. támogatása: 66.552.822 Ft</i>			
Teleülési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok tám.	65 582 396	89 854 148	89 854 148
Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	17 074 029	42 074 029	42 074 029
<i>Múzeum: 8.149.000 Ft</i>			
<i>Könyvtár és közművelődés: 8.925.029 Ft</i>			
<i>Kortárs Táncért Alapítvány 25.000.000 Ft</i>			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	68 355 651	68 355 651
<i>Polg. Ill. támogatása 3.610.011 Ft</i>			
<i>IPA kiegészítés 20.580.573 Ft</i>			
<i>Lakossági víz és csatorna 20.881.300 Ft</i>			
<i>Szociális tűzifa pályázat 2.703.195 Ft</i>			
Elszámolásból származó bevételek		15 541 664	15 541 664
<b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI</b>	<b>337 410 939</b>	<b>467 937 933</b>	<b>467 937 933</b>
Fejezeti kezelésű ei.			
Bursa Hungarica		90 000	90 000
Védőnői ellátás támogatása TB Alapból	18 000 000	18 683 300	18 683 300
Diákmunka támogatása		492 857	492 857
Kulturális bértámogatás		3 322 200	3 322 200
Közfoglalkoztatottak támogatása elkülönített állami pénzalapoktól	3 536 645	3 446 645	2 577 977
Közös Hivatal támogatása Nadaptól	4 148 606	4 148 606	0
Közös Hivatal támogatása Verebttől	0		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről</b>	<b>25 685 251</b>	<b>30 183 608</b>	<b>25 166 334</b>
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>363 096 190</b>	<b>498 121 541</b>	<b>493 104 267</b>

Termőföld bérbeadásából származó SZJA			
<b>Magánszemélyek jövedelemadói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Építményadó	9 000 000	9 536 628	9 536 628
Magánszemélyek kommunális adója	23 000 000	24 260 003	24 260 003
Telekadó			
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>32 000 000</b>	<b>33 796 631</b>	<b>33 796 631</b>
Iparüzési adó	150 000 000	173 529 356	173 529 356
<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>150 000 000</b>	<b>173 529 356</b>	<b>173 529 356</b>
<b>Gépjárműadók</b>	<b>0</b>		
Talajterhelési díj			
<b>Egyéb áruhasználati és szolgálati adók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>150 000 000</b>	<b>173 529 356</b>	<b>173 529 356</b>
Szabálysértési bírság			
Késedelmi pótlék	200 000	916 167	916 167
Talajterhelési díj	100 000	424 800	424 800
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>300 000</b>	<b>1 340 967</b>	<b>1 340 967</b>
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	<b>208 666 954</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			
Bérleti díj (Kristályház, Művelődési ház, műfüves pálya)	3 985 160	4 955 237	4 364 215
Lakbér (Gárdonyi u. 29. 2 lakás, Semmelweis tér 2 lakás, Nyugdíjas klub lakás)	2 292 708	2 292 708	2 243 208
Egyéb szolg. (hirdetési díj, könyvtári beiratkozás, olajgyűjtés, nyári tábor)	100 000	283 466	283 466
Szociális étkezés kiszállítása	944 800	944 800	866 140
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>7 322 668</b>	<b>8 476 211</b>	<b>7 757 029</b>
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>4 817 512</b>	<b>11 140 636</b>	<b>11 140 636</b>

(továbbszámlázott rezsiköltség Sárközy  
Dóra, Támis Orsolya, Kristályház, dolgozói  
telefonok, iskolakönyha)

*Eszközhasználati díj*

**Tulajdonosi bevétel (osztalék)** 0 0 0

Térítési díj (szoc.) 3 699 709 4 112 844 4 112 844

Térítési díj (bölcsőde) 885 500 831 312

Gondozási díj (bölcsőde) 3 232 000 3 212 000

Térítési díj (Óvoda) 4 059 000 4 059 000 3 855 656

Térítési díj ( Általános Iskola) 14 314 375 14 301 891 11 413 891

Térítési díj (Gimnázium) 818 625 818 625 752 392

**Ellátási díjak** 22 891 709 27 409 860 24 178 095

**Kiszámlázott ÁFA** 6 484 457 9 828 330 8 960 583

**Kiszámlázott ÁFAvisszatérülése** 8 000 000 8 154 000 8 154 000

**Kamatbevételek** 1 000 1 000 194

**Biztosító által fizetett kártérítés**

Egyéb bevétel 10 000 4 307 981 3 958 779

**Egyéb működési bevételek** 10 000 4 307 981 3 958 779

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK** 49 527 346 69 318 018 64 149 316

Működési célú támogatási kölcsönök  
visszatérülése ÁHT-n kívülről 627 800 627 800 513 532

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök  
( HÉSZ módosítás) 6 831 100 10 940 902 10 668 102

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT  
PÉNZESZKÖZÖK** 7 458 900 11 568 702 11 181 634

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN** 602 382 436 787 675 215 777 102 171

Felhalmozási célú önkormányzati  
támogatások 20 000 000 20 000 000

Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-  
n belülről (MFP, TOP) 77 000 630 77 000 630

<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>0</b>	<b>97 000 630</b>	<b>97 000 630</b>
Ingatlanok értékesítése		11 023 622	11 023 622
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>11 023 622</b>	<b>11 023 622</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7 097 490	7 097 491
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>7 097 490</b>	<b>7 097 491</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>115 121 742</b>	<b>115 121 743</b>
<b><i>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</i></b>	<b>602 382 436</b>	<b>902 796 957</b>	<b>892 223 914</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	110 000 000	111 582 771	111 582 771
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	314 231 560	314 231 560	314 231 560
<b><i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i></b>	<b>424 231 560</b>	<b>425 814 331</b>	<b>425 814 331</b>
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>		17 607 506	17 607 506
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>424 231 560</b>	<b>443 421 837</b>	<b>443 421 837</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	<b>1 335 645 751</b>

Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati  
Hivatal 2022- évi költségvetés szöveges  
indoklás

Ft

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	79 757 500	75 180 462	75 180 462
Normatív jutalmak	8 518 000	13 550 000	13 550 000
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Céljuttatás, projektprémium		1 800 000	1 800 000
Jubileumi jutalom	4 150 000	4 150 000	4 150 000
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	3 769 531	3 769 531	3 638 270
Közlekedési költségtérítés	578 160	578 160	488 502



Egyéb költségtérítések (szemüveg)	300 000	79 326	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi j. (esküvő)	350 000	3 135 816	2 718 660
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>97 423 191</b>	<b>102 243 295</b>	<b>101 525 894</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony		2 143 009	1 627 831
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)		1 379 596	1 379 596
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>	<b>3 522 605</b>	<b>3 007 427</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>97 423 191</b>	<b>105 765 900</b>	<b>104 533 321</b>
Szociális hozzájárulási adó	14 616 360	15 530 277	14 044 809
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás		120 000	84 436
Munkáltatót terhelő SZJA	572 983	700 000	620 926
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>15 189 343</b>	<b>16 350 277</b>	<b>14 750 171</b>
Könyv , folyóirat beszerzése	200 000	200 000	0
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>
Irodaszer, nyomtatvány	1 100 000	1 281 442	1 299 231
Munkaruha			
Egyéb anyagok	50 000	200 000	178 891
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>1 150 000</b>	<b>1 481 442</b>	<b>1 478 122</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 350 000</b>	<b>1 681 442</b>	<b>1 478 122</b>
CD jogtár, internet , földszoftver stb	1 605 780	2 220 530	2 088 994
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>1 605 780</b>	<b>2 220 530</b>	<b>2 088 994</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobil,)</b>	<b>360 000</b>	<b>370 948</b>	<b>370 948</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 965 780</b>	<b>2 591 478</b>	<b>2 459 942</b>
Villamosenergia-szolgáltatás	375 000	419 050	417 401
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>375 000</b>	<b>419 050</b>	<b>417 401</b>

## ***Bérelti és lízingdíjak***

### ***Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások***

Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül (önkormányzat, óvoda telefon)	480 000	480 000	435 615
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefon)	180 000	180 000	212 531
<b><i>Közvetített szolgáltatások</i></b>	<b><i>660 000</i></b>	<b><i>660 000</i></b>	<b><i>648 146</i></b>

### ***Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások***

Postai szolgáltatás	2 400 000	2 160 000	1 690 874
Pénzügyi szolgáltatások	340 000	380 000	372 665
Egyéb (üzemorvos, kezelési ktg, pcr teszt)	120 000	218 000	217 500
Továbbképzés (mérlegképes, adó, közigazg. jegyzői)	840 400	598 350	545 001
<b><i>Egyéb szolgáltatások</i></b>	<b><i>3 700 400</i></b>	<b><i>3 356 350</i></b>	<b><i>2 826 040</i></b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>4 735 400</b>	<b>4 435 400</b>	<b>3 891 587</b>
Kiküldetések kiadásai Reklám- és propaganda kiadások	580 000	580 000	407 373
<b><i>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</i></b>	<b><i>580 000</i></b>	<b><i>580 000</i></b>	<b><i>407 373</i></b>
<b><i>ÁFA</i></b> <b><i>Fizetendő Áfa</i></b>	<b><i>1 081 215</i></b>	<b><i>1 281 157</i></b>	<b><i>1 232 234</i></b>
<b><i>Egyéb dologi kiadások</i></b>	<b><i>10 000</i></b>	<b><i>84 892</i></b>	<b><i>80 491</i></b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 671 215</b>	<b>1 946 049</b>	<b>1 720 098</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>9 722 395</b>	<b>10 654 369</b>	<b>9 549 749</b>

<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>122 334 929</b>	<b>132 770 546</b>	<b>128 833 241</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	300 000	0	0
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	200 000	200 000	0
Beruházás Áfa	135 000	54 000	0
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
Felújítás Áfa			
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>128 833 241</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>128 833 241</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			
Egyéb szolg.			
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>		
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül (önkormányzat, óvoda telefon)	570 000	570 000	<b>560 758</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefon)	213 200	213 200	<b>241 898</b>
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>783 200</b>	<b>783 200</b>	<b>802 656</b>
<b>Kamatbevételek</b>			<b>1</b>
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>			
Egyéb bevétel (házasságkötés)	360 000	360 000	149 613
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>149 613</b>

<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 143 200</b>	<b>1 143 200</b>	<b>952 270</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		
<i>Működési célú támogatások ÁHT-n belülről</i>	<b>0</b>	<b>8 033 606</b>	<b>8 033 606</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 143 200</b>	<b>9 176 806</b>	<b>8 985 876</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 143 200</b>	<b>9 176 806</b>	<b>8 985 876</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány			
Előző évi kötött költségvetési maradvány	2 352 000	4 373 011	4 373 011
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<b>2 352 000</b>	<b>4 373 011</b>	<b>4 373 011</b>
<i>Irányító szervi támogatás</i>	<b>119 474 729</b>	<b>119 474 729</b>	<b>119 474 729</b>
<b>ebből állami támogatás: 92.386.741 Ft</b>			
Kápolnásnyék 73 % 63.268.024 Ft			
Vereb 14 % 18.133.467 Ft			
Nadap 13 % 10.985.250 Ft			
<b>Önkorm. Tám. Összesen: 27.087.988 Ft</b>			
Kápolnásnyék 73 % 22.939.382 Ft			
Vereb 14 % 0 Ft			
Nadap 13 % 4.148.606 Ft			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>121 826 729</b>	<b>123 847 740</b>	<b>123 847 740</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>132 833 616</b>

Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda 2022. évi  
költségvetés szöveges indoklás

Forintban

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	80 297 405	78 832 817	
Normatív jutalmak (pedagógus nap, karácsony)	6 493 168	6 280 000	
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	500 000	0	
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom	2 282 780	2 282 780	
Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár)	1 200 000	1 180 000	
Közlekedési költségtérítés	156 000	145 887	
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.		2 221 158	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>90 929 353</b>	<b>90 942 642</b>	<b>0</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)	6 117 945	6 117 945	
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	300 000	300 000	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>6 417 945</b>	<b>6 417 945</b>	<b>0</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>97 347 298</b>	<b>97 360 587</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó	12 701 174	12 410 484	
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás	300 000	753 164	
Munkáltatót terhelő SZJA	269 276	136 836	
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>13 270 450</b>	<b>13 300 484</b>	<b>0</b>
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	200 000	16 740	
Szakmai anyagok beszerzése (ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék csoportokba)	700 000	1 255 604	
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>900 000</b>	<b>1 272 344</b>	<b>0</b>
Irodaszer, nyomtatvány	120 000	203 608	
Munkaruha	362 204	312 370	
Tisztítószer	900 000	1 236 900	
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000	1 480 916	

<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>1 982 204</b>	<b>3 233 794</b>	<b>0</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 882 204</b>	<b>4 506 138</b>	<b>0</b>
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	466 100	466 100	
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>466 100</b>	<b>466 100</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b> (telefon)	<b>84 000</b>	<b>84 000</b>	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>550 100</b>	<b>550 100</b>	<b>0</b>
Gázenergia-szolgáltatás	1 300 000	2 430 899	
Villamosenergia-szolgáltatás	550 000	885 624	
Víz- és csatornadíjak	1 200 000	623 477	
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>3 050 000</b>	<b>3 940 000</b>	<b>0</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>			
Tisztasági meszelés	300 000	0	0
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	300 000	343 630	
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>600 000</b>	<b>343 630</b>	<b>0</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül			
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Úszásoktatás			
Szállítás uszodába			
Táncoktatás	400 000	432 000	
Szállítás korcsolya oktatásra	432 000	0	
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>832 000</b>	<b>432 000</b>	<b>0</b>
Vagyonbiztosítás	250 000	250 762	
Postai szolgáltatás	40 000	12 960	
Szemétszállítás	135 280	80 485	
Riasztó távfelügyelet	63 800	63 800	
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000	8 400	
Pénzügyi szolgáltatások	320 000	326 617	

Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat, programok)	774 000	564 083	
Továbbképzés	200 000	261 970	
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>1 863 080</b>	<b>1 569 077</b>	<b>0</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>6 345 080</b>	<b>6 284 707</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai Reklám- és propaganda kiadások			
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>0</b>		
<b>ÁFA</b>	<b>2 227 890</b>	<b>2 447 890</b>	
<b>Fizetendő Áfa</b>			
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>9 900</b>	<b>13 521</b>	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>2 237 790</b>	<b>2 461 411</b>	<b>0</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>12 015 174</b>	<b>13 802 356</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>122 632 922</b>	<b>124 463 427</b>	<b>0</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése			
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	500 000	594 858	
Beruházás Áfa	135 000	160 611	
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>755 469</b>	<b>0</b>
Ingatlan felújítás			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
Felújítás Áfa			
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>		
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>755 469</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>123 267 922</b>	<b>125 218 896</b>	<b>0</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>123 267 922</b>	<b>125 218 896</b>	<b>0</b>
--------------------------	--------------------	--------------------	----------

**Készletértékesítés ellenértéke**

Egyéb szolg.

*Szolgáltatások ellenértéke* **0**

*Közvetített szolgáltatások értéke*  
(továbbszámlázott szolgáltatás)

*Kamatbevételek* **100** **100**

**Biztosító által fizetett kártérítés**

Egyéb bevétel **9 900** **9 900**  
*Egyéb működési bevételek* **9 900** **9 900** **0**

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK** **10 000** **10 000** **0**

Működési célú támogatási kölcsönök  
visszatérülése ÁHT-n kívülről

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT**  
**PÉNZESZKÖZÖK** **0**

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN** **10 000** **10 000** **0**

**FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**  
**ÖSSZESEN**

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** **10 000** **10 000** **0**

Előző évi szabad pénzmaradvány **956 446**

Előző évi kötött felhasználású  
pénzmaradvány  
*Előző évi költségvetési maradvány*  
*igénybevétele* **0** **956 446** **0**

*Irányító szervi támogatás* **123 257 922** **124 811 240**



ebből állami támogatás: 120.083.630 Ft

önkorm. támogatás: 3.174.292 Ft

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK** **123 257 922** **125 767 686** **0**

**BEVÉTELEK ÖSSZESEN** **123 267 922** **125 777 686** **0**

Kápolnásnyéki Napsugár Bölcsőde 2022.  
évi költségvetés szöveges indoklás

**2022. évi előirányzat**

**Eredeti**

**Módosított**

**Teljesítés:**

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

16 486 325

Normatív jutalmak (pedagógus nap,  
karácsony)

880 000

Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra

Végkielégítés

Jubileumi jutalom

Béren kívüli juttatások

20 000

(nyugdíjpénztár)

Közlekedési költségtérítés

117 585

Egyéb költségtérítések

Foglalkoztatottak egyéb személyi j.

83 525

**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**

**0**

**17 587 435**

**0**

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony

(SNI ellátás megbízási díjas óvónő)

Egyéb külső személyi juttatások

100 000

(Reprezentáció)

**Külső személyi juttatások**

**0**

**100 000**

**0**

**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**

**0**

**17 687 435**

**0**

Szociális hozzájárulási adó

2 280 051

Egészségügyi hozzájárulás

Táppénz hozzájárulás

Munkáltatót terhelő SZJA

**MUNKAADÓKAT TERHELŐ**

**JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS**

**HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ**

**0**

**2 280 051**

**0**

Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése

41 741

Szakmai anyagok beszerzése

326 625

(ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék  
csoportokba)

<b><i>Szakmai anyagok beszerzése</i></b>	<b>0</b>	<b>368 366</b>	<b>0</b>
Irodaszer, nyomtatvány		155 779	
Munkaruha			
Tisztítószer		666 307	
Karbantartási és egyéb anyagok		347 914	
<b><i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i></b>	<b>0</b>	<b>1 170 000</b>	<b>0</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>	<b>1 538 366</b>	<b>0</b>
Internet előfizetés, sztgép karbantartás		50 000	
<b><i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i></b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>
<b><i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i></b> (telefon)			
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>
Gázenergia-szolgáltatás		90 000	
Villamosenergia-szolgáltatás			
Víz- és csatornadíjak			
<b><i>Közüzemi díjak</i></b>	<b>0</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>
<b><i>Bérleti és lízingdíjak</i></b>			
Tisztasági meszelés			
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)		100 000	0
<b><i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i></b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül			
<b><i>Közvetített szolgáltatások</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Úszásoktatás			
Szállítás uszodába			
Táncoktatás			
Szállítás korcsolya oktatásra			
<b><i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vagyonbiztosítás		175 994	
Postai szolgáltatás			
Szemétszállítás			
Riasztó távfelügyelet		60 000	
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés			
Pénzügyi szolgáltatások		100 000	
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat, programok)		113 006	
Továbbképzés			
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>449 000</b>	<b>0</b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>639 000</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai			
Reklám- és propaganda kiadások			
<b>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</b>	<b>0</b>		
<b>ÁFA</b>		<b>480 179</b>	
<b>Fizetendő Áfa</b>			
<b>Egyéb dologi kiadások</b>		<b>7 800</b>	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>	<b>487 979</b>	<b>0</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>2 715 345</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>22 682 831</b>	<b>0</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése		271 102	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése		287 725	
Beruházás Áfa		125 077	
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>683 904</b>	<b>0</b>
Ingatlan felújítás			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
Felújítás Áfa			
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>		

<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>683 904</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>23 366 735</b>	<b>0</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>23 366 735</b>	<b>0</b>
 <b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			
Egyéb szolg.			
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>		
 <b>Közvetített szolgáltatások értéke</b> <i>(továbbszámlázott szolgáltatás)</i>			
 <b>Kamatbevételek</b>			
 <b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>			
Egyéb bevétel		49 500	
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>0</b>
 Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>0</b>
 <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>0</b>

Előző évi szabad pénzmaradvány			
Előző évi kötött felhasználású pénzmaradvány			
<b><i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Irányító szervi támogatás</i></b>		<b>22 758 445</b>	
ebből állami támogatás: 18.265.080 Ft			
önkorm. támogatás: 4.964.383 Ft			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>22 758 445</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>22 807 945</b>	<b>0</b>





8.napirend

ELŐTERJESZTÉS

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Pénzügyi és  
Településfejlesztési Bizottságának 2023. május 22-ei ülésére

Tárgy: Kápolnásnyék Község Önkormányzata és intézményei 2022. évi zárszámadása

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Vadasné Frideczki Magdolna pénzügyi irodavezető

Előzetesen tárgyalja: Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi  
és Településfejlesztési Bizottsága

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

**Rendelet**

Határozat		normatív hatósági egyéb
	x	
A döntéshez	egyszerű	x
	<b>minősített</b>	többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen x  
nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kápolnásnyék község lakosság száma a vele szerves egységet alkotó Pettend településrészsel együtt 2022. január 1-jén 4.094 fő volt, mely az előző évihez viszonyítva 61 fő növekedést jelent.

Kápolnásnyék Község Önkormányzata önkormányzati költségvetéssel rendelkező önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.

Az önkormányzat gazdálkodásáért, a költségvetési feladatok végrehajtásáért a polgármester tartozik felelősséggel.

Az önkormányzati dolgozók tekintetében a munkáltatói és bér gazdálkodási jogokat a polgármester gyakorolja.

Az önkormányzat gazdálkodási, igazgatási feladatait 2013. január 1-től a Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal útján látja el.

A közös hivatal vezetője, a közös hivatali alkalmazottak munkáltatója a jegyző.

A közös hivatal intézményi költségvetést készít, végrehajtásáért a jegyző tartozik felelősséggel. Kápolnásnyék község költségvetésében a közös hivatal önálló címet alkot, költségvetése beépül az önkormányzat költségvetésébe.

Az óvodai nevelés feladatait 2013. június 30-ig társulás keretében Gárdonyi Város Önkormányzat látta el. 2013. július 1-től a Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda az önkormányzat fenntartásába került, mint önállóan működő költségvetési szerv. A Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda 2022. 09.01-től kibővült a bölcsődei ellátással.

Az önkormányzat költségvetésében önálló címet alkot, költségvetése beépül az önkormányzat költségvetésébe.

Az óvoda és bölcsőde költségvetésének végrehajtásáért és szakmai irányításáért az óvodavezető tartozik felelősséggel, akinek munkáltatója a polgármester.

Az egészségügyi ellátás keretében helyben történik a

- felnőttorvosi
- gyermekorvosi
- fogorvosi és
- védőnői feladatok ellátása.

2012. október 1-től az orvosi ügyeletet a Velencei-tavi Kistérségi Központi Háziorvosi Ügyelet látja el, melynek működéséhez a résztvevő önkormányzatok lakosság szám arányában hozzájárulnak.

A szociális feladatokat (házi szociális ellátás) Velence Város családsegítő szolgálatának szakmai munkájával oldjuk meg.

Az alábbiakban áttekintést nyújtunk az önkormányzat, a közös hivatal és az óvoda-bölcsőde 2022. évi gazdálkodásáról.

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva elfogadta az önkormányzat és



intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendeletét, melyt az év folyamán többször módosított.

A zárszámadási rendelet tervezethez csatolt táblázatok a költségvetési rendelet mellékleteivel azonos szerkezetben készültek.

## I. ÖNKORMÁNYZAT

### Az Önkormányzat bevételeinek alakulása Ft-ban a 2022. évi módosított előirányzathoz viszonyítva:

Megnevezés	Módosított ei.	Forintban	
		Teljesítés	%
Önkormányzatok működési támogatásai	467.937.933	467.937.933	100 %
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	
Működési támogatások ÁHT-n belül	30.183.608	25.166.334	83 %
Közhatalmi bevételek	208.666.954	208.666.954	100 %
Működési célú kölcsönök visszatérülése	627.800	513.532	82 %
Működési. célú átvett pénzeszközök.	10.940.902	10.668.102	98 %
Működési bevételek (intézményi)	69.318.018	64.149.316	93 %
<b>Működési költségvetés bevételei</b>	<b>787.675.215</b>	<b>777.102.171</b>	<b>99 %</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20.000.000	20.000.000	100 %
Felhalmozási támogatások ÁHT-n belül	77.000.630	77.000.630	100 %
Felhalmozási bevételek	11.023.622	11.023.622	100 %
Felhalmozási bevételek átvett pénzeszközök	7.097.490	7.097.491	100 %
<b>Felhalm. bevételek összesen</b>	<b>115.121.742</b>	<b>115.121.743</b>	<b>100 %</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>902.796.957</b>	<b>892.223.914</b>	<b>99 %</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>443.421.837</b>	<b>443.421.837</b>	<b>100 %</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1.346.218.794</b>	<b>1.335.645.751</b>	<b>99 %</b>

#### Önkormányzatok működési támogatásai:

Az állami támogatások teljesítése a törvényi előírásoknak megfelelően 100 %-ra teljesült.

A Magyar Államkincstár a település kiegészítő támogatását az alábbiak szerint módosította:

- 114.280 Ft köznevelési feladatok támogatása
- 5.829.924 Ft bölcsőde támogatás

- 24.000 Ft szociális étkeztetés támogatása
- - 118.818 Ft gyermekétkeztetés támogatás csökkenése
- - 9.234 szünidei étkezés csökkenése

A 2021. májusi felmérés alapján az alábbi előirányzat módosítás történt a Mák által:

- 77.000 Ft köznevelési feladatok támogatása
  - 271.240 Ft szociális feladatok támogatására
  - 3.248.338 Ft gyermekétkeztetés támogatás
  - 31.806 Ft szünidei étkeztetés támogatása
- A 2021. októberi felmérés alapján az alábbi előirányzat módosítás történt a Mák által:
  - 1.082.300 Ft köznevelési feladatok támogatás
  - 16.326.000 Ft bölcsőde támogatása
  - - 67.570 Ft szociális étkeztetés támogatás csökkenés lemondás miatt
  - - 1.322.270 Ft gyermekétkeztetés támogatás csökkenés lemondás miatt
  - - 9.234 Ft Szünidei étkeztetés támogatás csökkenése

A Magyar Államkincstár az ASP Adó szakrendszerben található átadott adatok alapján a 2022. május 17-ei napra vonatkozó adatok szerint 41.161.146 Ft kieső iparüzési adóbevétel összegével megegyező összegű támogatást folyósított. A 2021. évi IPA elszámolás keretében az önkormányzat 15.541.664 Ft.

Lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatása pályázaton a település 20.881.300 Ft támogatásban részesült.

Szociális tűzifa vásárlására 2.703.195 Ft támogatásban részesült önkormányzatunk.

Kulturális feladatok kiegészítő támogatására 25.000.000 Ft-ot kaptunk a Kortárs Táncért és Jelelő Színházért Alapítvány részére.

#### Működési célú támogatások:

A munkaügyi központtól közcélú foglalkoztatásra 2.577.977 Ft támogatást kaptunk, míg a nyári diákmunkát 492.857 Ft-ban támogatták.

A közös hivatal kiadásaihoz Nadap Község Önkormányzata a hozzájárulást 2023. februárjában fizette meg önkormányzatunknak.

A társadalombiztosítási alapból a védőnői feladatok ellátásához havonta a 2 védőnői körzetre összességében 18.683.300 Ft finanszírozásban részesültünk.

Az EMMI-től 90.000 Ft fel nem vett BURSA támogatás visszaütalás történt.

#### Közhatalmi bevételek:

A helyi adóbevételek a vártnál kedvezőbben alakultak. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva az iparüzési adó 115 %-ra, az építményadó és a magánszemélyek kommunális adója 106 %-ra teljesült. Ennek oka egyrészt a lakosság és a vállalkozók jó adófizetői magatartása, másrészt a

számviteli törvényben megfogalmazott „óvatosság elve” mely szerint eredeti előirányzatként csak biztos bevételt szabad tervezni.

Talajterhelési díjbevétel 424.800 Ft-ban realizálódott.

A késedelmi pótlék bevételünk 916.167 Ft volt.

Összességében a közhatalmi bevételek (adók és adójellegű bevételek) a tervezettekhez viszonyítva 114 %-ra teljesültek. Ez éves szinten 26.367.000 Ft többletbevételt jelentett önkormányzatunknak.

Az adóbevételek alul tervezése kapcsán az önkormányzat év végén rendelkezik megfelelő szabad költségvetési maradvánnyal. Ez a folyamatos likviditás biztosítása érdekében elengedhetetlenül fontos, mivel a havi állami támogatás csak a bérek kifizetésére elegendő. A működtetési kiadások fedezetére szükség van megfelelő tartalékra, mert jelentős összegű adóbevétel csak következő év márciusában realizálható.

#### Működési célú átvett pénzeszközök:

A HÉSZ módosítására, belterületbe vonás költségeinek fedezetére 9.389.360 Ft lakossági befizetés történt.

#### Működési bevételek:

Az önkormányzati ingatlanok bérlői a szerződés szerinti határidőre fizették a bérleti díjakat és a lakbéreket. A műfüves pályabérlet, a Kristályház, a kápolnásnyéki és pettendi művelődési ház, valamint a nyugdíjas klub bérbeadása éves szinten 4.364.215 Ft bevételt eredményezett. 2022. évben továbbszámlázott rezsiköltség jogcímen (szolgálati lakások, iskolakonyha) 11.140.636 Ft befizetés történt.

A Prizma Junior Közétkeztetési Zrt a szociális étkeztetés kiszállításáért 866.140 Ft + Áfa-t fizetett ki önkormányzatunknak.

Az ellátási díjak soron számoljuk el a bölcsődei, óvodai, iskolai és szociális étkezést igénybe vevők által fizetett térítési díjat, valamint a bölcsőde gondozási díjat. Az étkezéssel kapcsolatosan 8.960.583 Ft Áfa visszaigénylés történt.

Az ivóvíz és szennyvíz hálózatra történő rákötésre 3.958.779 Ft érdekeltségi hozzájárulás befizetése történt.

#### Felhalmozási támogatások:

20.000.000 Ft felhalmozási célú önkormányzati támogatást kaptunk a Belügyminisztériumtól a Sportöltöző felújítására.

A Magyar Falu program keretében a Kutas sor vízelvezető rendszerének felújítására 14.614.427 Ft, hangtechnikai eszközök beszerzésére 1.999.998 Ft támogatást nyertünk.

A bölcsőde fejlesztésére benyújtott kérelmünk alapján az építési költségek növekedése miatt 42.810.383 Ft többletforrást ítélt meg a településnek.

#### Felhalmozási bevételek:

81/2022. (V.30.) határozat alapján a 1101/17 hrsz pettendi telek értékesítéséből 11.023.622 Ft bevételünk képződött.

Az építési telek jellege miatt 2.976.378 Ft Áfa fizetési kötelezettségünk keletkezett.

### Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:

A Szép Ilonka utca ivóvíz hálózatának kiépítésére 7.097.491 Ft lakossági befizetés érkezett.

Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a felsorolt forrásokból fedezte, hitelfelvételre nem került sor.

Az önkormányzat bevételei összességében jól teljesültek, fedezetet nyújtottak a kiadások teljesítésére. Év végén többletbevételt is realizálódott, ami a szabad maradvány részét képezi.

### Önkormányzat kiadásainak alakulása Ft-ban a 2022. évi módosított előirányzathoz viszonyítva:

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Forintban %
Személyi juttatások	89.817.907	85.910.904	96 %
Munkaadókat terhelő járulékok	11.866.078	10.969.034	92 %
Dologi kiadások	358.351.251	333.456.311	93 %
Elvonások és befizetések	16.234.486	16.234.486	100 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.100.000	1.873.882	89 %
Egyéb működési célú kiadás ÁHT- belül	12.498.670	10.826.096	87 %
Egyéb működési célú kiadás Áht-n kívül	65.130.300	62.440.300	96 %
Tartalékok	89.600.420		
Kölcsönök nyújtása	1.000.000	910.281	91 %
<b>Működési kiadások</b>	<b>646.599.112</b>	<b>522.621.294</b>	<b>81 %</b>
Felújítások	95.608.206	46.220.381	48 %
Beruházások	323.492.270	315.399.185	97 %
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1.172.250	1.172.250	100 %
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>420.272.726</b>	<b>362.791.816</b>	<b>86 %</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>12.302.542</b>	<b>12.302.542</b>	<b>100 %</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1.079.174.380</b>	<b>897.715.652</b>	<b>83 %</b>

Tájékoztató adat:

Közös Hivatal finanszírozása:	119.474.729	119.474.729	100 %
Napsugár Óvoda és Bölcsőde:	147.569.685	141.655.339	96 %

### Személyi juttatások és járulékai:

A személyi juttatások és a járulékok előirányzatainak felhasználása a tervezettek szerint alakult. A közfoglalkoztatás bér és járulék költségét a Munkaügyi Központ az igénylés alapján megtéríti önkormányzatunknak.

Az önkormányzati dolgozók részére 2 havi bértömegnek megfelelő összegű jutalom került kifizetésre.

Megbízási szerződéssel biztosítottuk a Kisbíró kihordását, a műfüves pálya gondnoki feladatait, valamint a nyugdíjas klub takarítását és gondnoki feladatait is.

A választott tisztségviselők juttatásain a polgármester illetménye, költségtérítése, jutalma valamint az alpolgármester, és a képviselői és bizottsági tagi tiszteletdíjak kifizetése történt

## Dologi kiadások:

A dologi kiadások előirányzatának felhasználása 93 %-os

Település üzemeltetéssel összefüggő feladatok ellátására összességében 23.808.231 Ft + Áfa üzemeltetési anyag került beszerzésre.

Az év folyamán 1.037.495 Ft + Áfa összegért vásároltunk hajtó és kenőanyagot a gépkocsikba. Fűnyírókba, fűrészebe benzin: 743.720 Ft + Áfa

A Traktorba gázolaj beszerzés 650.670 Ft + Áfa-ért történt.

A hivatali épületek és az orvosi rendelő takarítására 1.849.874 Ft + Áfa értékben kerültek tisztítószer, fertőtlenítőszer beszerzésre.

Az év folyamán a település területének virágosítására és parkosításra 4.617.430 Ft Áfa-t költöttünk.

A fűnyírókba damil és alkatrész 758.247 Ft + Áfa összegben került vásárlásra.

Az egyéb anyagok és karbantartási anyagok sorokon mutatjuk ki a faluszépítéssel kapcsolatosan felmerült költségeket.

398.261 Ft értékben közúti jelzőtáblákat vásároltunk a településre.

A rendezvények anyagköltsége összességében 5.779.205 Ft + Áfa, ami a nyugdíjasoknak biztosított csomagot, valamint az anyatejes világnap és az újszülöttek köszöntése rendezvény költségeit tartalmazza.

A 2022. évi szociális tüzelőanyag pályázati támogatás terhére összességében 2.257.500 Ft + Áfa tűzifa vásárlás történt.

A kommunikációs szolgáltatások a tervezettek szerint alakultak. (rendszergazda, telefon és internet szolgáltatás, védőnői program, ebéd program használati díja, fénymásoló üzemeltetési díja).

A közüzemi díjak tekintetében a gázenergia és a villamos energia költsége megemelkedett az eredeti előirányzathoz képest. A közvilágítás esetében került sor drasztikus emelésre, mely számításaink szerint nem a valós fogyasztást tükrözi. Több alkalommal sor került a közvilágítási mérőórák leolvasására, és megállapítottuk, hogy a 2022. augusztusától számlázó MVM Next Zrt a valós 12.000 KWh körüli havi fogyasztás helyett 32.000 KWh-t számláz. Több megkeresést is intéztünk a szolgáltatóhoz, de még nem sikerült a havi fogyasztást módosíttatnunk. A közvilágítás tekintetében az elszámoláskor számításaink szerint jelentős befizetett áramdíjat kell visszakapnunk.

A vásárolt ételmezés keretében biztosítjuk a bölcsődei, óvodai, iskolai, valamint a szociális étkeztetést, mely tartalmazza a kedvezményes étkeztetés, valamint az önkormányzat által biztosított támogatás összegét is. A szünidei gyermekétkeztetést az igénylések alapján biztosítottuk.

Mihály napi rendezvényre a halászlé, valamint az idősek napján biztosított étkezés összes költsége 830.001 Ft volt.

Egy Ukrajnából menekült család étkeztetésére 205.040 Ft kifizetés történt.

A bérleti és lízingdíjak között mutatjuk ki az elektromos autó bérleti díját, valamint a Fő utca 31. szám alatti működő pénzügyi irodának helyet adó helyiségbérleti díjat is. A Mihály Napi Rendezvényre 2.500.400 Ft bérleti díja volt a színpadnak.

Az év során megvalósult jelentősebb karbantartási kiadásaink:

Táncsics Mihály utcai játszótéri játékok felújítása 149.102 Ft.  
Az óvodában és az orvosi rendelőben került sor vízvezeték javítására (276.000 Ft.)  
Önkormányzati gépek karbantartása (fűnyírók, fűrészek javítása) 574.233 Ft + Áfa  
Teherautó szerelési munkáira: 244.063 Ft + Áfa.  
A hivatal 2 irodájának festése és parkettázása 1.398.440 Ft + Áfa.  
Díszkivilágítás kiépítés: 708.660 Ft  
Gázkészülékek karbantartására 309.583 Ft + Áfa  
Műfüves pálya hálótartó fémszerkezet javítása 110.000 Ft + Áfa

A továbbszámlázott szolgáltatások között az Iskolakonyha, a Kristályház, valamint a szolgálatai lakások közüzemi díjainak továbbszámlázott összegei szerepelnek.

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között az ügyvédi díjak, laborvizsgálat költsége, belső ellenőrzés, Hész módosítás vállalkozói díja illetve projektmenedzseri feladatok kerültek elszámolásra.

Az üzemeltetési fenntartási szolgáltatások között szerepel többek között a szemétszállításra, hó eltakarításra és gyepmesteri tevékenységre, szúnyoggyérítésre kifizetett összeg.  
Kisbíró nyomdaköltsége éves szinten 1.469.200 Ft + Áfa  
Az önkormányzat éves hulladékszállítási költsége 1.177.758 Ft + Áfa.  
Jelentős tétel a fenntartási költségek között a OTP Bank Nyrt.-nek kifizetett 2.788.756 Ft bankköltség.  
A Led közvilágítás kialakításának éves kamatköltsége 5.083.495 Ft.  
Éves szinten a rendezvények szolgáltatási költsége 8.085.102 Ft volt.

Az egyéb dologi kiadások soron kell szerepeltetni a fizetendő tagdíjakat, illetve az engedélyezési eljárásokhoz kapcsolódó hatósági díjakat, valamint a belterületbe vonás díjait.

#### Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A szociális kiadásokra összesen 1.224.905 Ft-ot fordítottunk. Elhunyt díszpolgárunk temetési költsége 648.977 Ft volt.

#### Működési célú támogatások, átadott pénzeszközök:

A támogatásértékű működési kiadások között kell elszámolni a családsegítő szolgálatnak fizetett működési hozzájárulás összegét, valamint a szociális gondozással, valamint az ügyeleti ellátással kapcsolatos kiadásokat is. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma részére 165.000 Ft Bursa támogatási összeget utaltunk át ezzel kiegészítve az állami támogatást a továbbtanuló diákok részére.

A 2022.évi lakossági víz és csatornatámogatás pályázaton nyert 20.881.300 Ft összegét a Drv. Zrt részére tovább utaltuk, melynek elszámolása a 2022. évi beszámoló keretében megtörtént. Az idei évben 5.950.000 Ft-tal támogattuk a civil szervezeteket és egyházakat.

Feladatellátási szerződést kötöttünk több családi bölcsődével, melynek keretében 2022.0 augusztus 31-ig 2.460.000 Ft kifizetés történt.

2018. augusztus 1-től a Velencei Tavi Nonprofit Kft üzemelteti a Vörösmarty Emlékházat. A 8.149.000 Ft állami támogatás átutalásra került az üzemeltető részére.

Táncművészetek támogatása jogcímen a Kortárs Táncért és Jelölő Színházért Alapítvány részére 25.000.000 Ft támogatást biztosítottunk a folyósított állami támogatás terhére.

A működési kiadások összességében jól teljesültek, a működtetésben feladatmaradás, fennakadás nem volt.

#### Felhalmozási kiadások.

Az önkormányzat által az év során megvalósított beruházások és felújítások tételes kimutatását a 3. melléklet 1. táblázata tartalmazza.

Jelentős tételek:

A Bölcsőde építés 2022. évben felmerült kivitelezési költsége nettó 228.302.023 Ft volt. A kifizetett fordított Áfa a dologi kiadások részét képezi.

Bölcsődei játszóudvar kialakítása: 3.459.695 Ft

Bölcsődei parkoló kialakítása: 10.641.330 Ft

Bölcsőde előtti járda felújítás: 3.324.409 Ft

A Vörösmarty szobor áthelyezése 4.294.060 Ft

Szép Ilonka ivóvízhálózat kiépítése 8.422.000 Ft.

Arany János utcai játszótér bővítése 8.654.568 Ft, eszközbeszerzés 4.756.835 Ft.

A közvilágítás korszerűsítés 2022. évi költsége 4.299.408 Ft.

TOP Energetikai pályázat infokommunikációs eszközbeszerzés: 4.260.672 Ft.

Befejeződött a bölcsődéhez az eszközök beszerzése is. 2022. évben 16.601.770 Ft értékű eszközt szállítottak le az önkormányzathoz.

Kazáncserére a hivatalban 4.902.870 Ft.

Kutas sor árok burkolás: 4.271.887 Ft.

Magyar Falu Program keretében:

11.207.750 Ft értékű teherautót vásároltunk

Pettend Fehérvári út járdaépítése (18.232.492 Ft)

Kutas sor felújítása is megvalósulhatott (14.614.427 Ft)

Az év folyamán a pályázati támogatásoknak és az önkormányzat saját bevételeinek kedvező teljesülése lehetőséget nyújtott a településen a képviselő-testület döntései alapján rangsorolt fejlesztések megvalósításának.

## KÖZÖS HIVATAL:

### Közös Hivatal bevételeinek alakulása Ft-ban a 2022. évi módosított előirányzathoz viszonyítva:

Megnevezés	2022. év módosított ei.	2022. év teljesítés	Telj. %
Működési bevételek (saját)	1.143.200	952.270	83 %
Működési célú támogatások	8.033.606	8.033.606	100 %
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	
<b>Működési költségvetés bevételei</b>	<b>9.176.806</b>	<b>8.985.876</b>	<b>98%</b>
Költségvetési maradvány (2021. évi)	4.373.011	4.373.011	100 %
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>4.373.011</b>	<b>4.373.011</b>	<b>100 %</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>13.549.817</b>	<b>13.358.887</b>	<b>99 %</b>

**Tájékoztató adat: Finanszírozás: 119.474.729 119.474.729 100 %**

A közös hivatal saját bevétele egyrészt a továbbszámlázott mobiltelefon díjakból, másrészt a házasságkötésért befizetett díjazásból származik.

Az Országgyűlési képviselő-választás költségeinek fedezetére 3.100.556 Ft normatív támogatásra volt jogosult a közös hivatal.

Az októberi népszámlálás lebonyolításához 4.933.050 Ft támogatást kaptunk a KSH-tól.

A közös hivatal működtetéséhez az állami támogatáson felül a tagönkormányzatok lakosságszám arányában járulnak hozzá a kiadások finanszírozásához.

2022. évben az intézményfinanszírozás teljes összege 119.474.729 Ft volt. Ebből állami támogatás 92.386.741 Ft. Az állami támogatáson felül Kápolnásnyék 22.939.382 Ft-ot, Nadap 4.148.606 Ft-ot biztosított. Vereb Község Önkormányzatára vonatkozóan kiegészítő normatíva illeti meg a közös hivatalt, így nem kellett hozzájárulást fizetnie.



**Közös Hivatal kiadásainak alakulása Ft-ban a 2022. évi módosított előirányzathoz viszonyítva:**

<b>Megnevezés</b>	<b>2022. év módosított előirányzat</b>	<b>2022. év teljesítése</b>	<b>Telj. %</b>
Személyi kiadások	105.765.900	105.533.321	100 %
Munkaadókat terhelő járulékok	16.350.277	14.750.171	90 %
Dologi kiadások	10.654.369	9.549.749	90 %
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n kívülre			
<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>132.770.546</b>	<b>128.833.241</b>	<b>97 %</b>
Felújítás			
Beruházások	254.000		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>254.000</b>		
<b>Kiadások összesen</b>	<b>133.024.546</b>	<b>128.833.241</b>	<b>97 %</b>

**Személyi juttatások és járulékaik:**

A közös hivatal személyi juttatásai és járulékaik a tervezettek szerint alakultak. Az év során 1 fő volt jogosult 40 éves jubileumi jutalomra. Béren kívüli juttatásként számoltuk el a köztisztviselők részére kötelezően biztosítandó cafeteria összegét.

Az egyéb személyi juttatások a szabadság megváltás, valamint a házasságkötésért járó díjazás költségét tartalmazzák.

A céljuttatás és a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony kiadásai a népszámlálással és az országgyűlési képviselő választással kapcsolatos költségeket tartalmazza.

## Dologi kiadások:

A dologi kiadások a hivatal működtetésével összefüggő költségeket tartalmazzák. Az informatikai szolgáltatások kiemelt előirányzata tartalmazza a kötelező információ biztonsági felelős díjazását, az internet előfizetést, valamint az adóiroda részére igényelt földkönyv szoftver követési díját.

A közös hivatal költségvetésében jelentős tételt képez a köztisztviselők kötelező továbbképzése és a köztisztviselői vizsgákhoz kapcsolódó I-II. félévre fizetendő normatíva összege.

A dologi kiadások összességében jól teljesültek, feladatelmaradás, fennakadás nem történt.

### III. ÓVODA és BÖLCSŐDE

#### **A Napsugár Óvoda és Bölcsőde bevételeinek alakulása Ft-ban a 2022 évi módosított előirányzathoz viszonyítva:**

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	%
Intézményi működési bev.	59.500	54.394	91 %
<b>Működési bevételek</b>	<b>59.500</b>	<b>54.394</b>	<b>91 %</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>956.446</b>	<b>956.446</b>	<b>100 %</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1.015.946</b>	<b>1.010.840</b>	<b>99 %</b>

Az óvoda és bölcsőde saját bevétele a bérkönyveléssel összefüggésben a NAV adónemenkénti eltérés könyveléséből adódik.

A finanszírozási bevételek soron a 2021. évi pénzmaradvány összegét szerepeltetjük.

Az óvoda és bölcsőde kiadásainak finanszírozására 147.569.685 Ft irányítószervi támogatásban részesült, melyből 143.513.134 Ft állami támogatás, 3.212.000 Ft bölcsődei gondozási díj, 844.551 Ft saját forrás.

#### **A Napsugár Óvoda és Bölcsőde kiadásainak alakulása Ft-ban a 2022. évi módosított előirányzathoz viszonyítva:**

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	%
Személyi juttatások	115.048.022	109.450.527	91 %
Munkaadókat terhelő járulékok	15.580.535	15.008.246	96 %
Dologi kiadások	16.517.701	15.987.968	97 %
Elvonások és befizetések			
<b>Működési kiadások</b>	<b>147.146.258</b>	<b>140.446.741</b>	<b>95 %</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1.439.373</b>	<b>1.439.373</b>	<b>100 %</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>148.585.631</b>	<b>141.886.114</b>	<b>95 %</b>

Óvoda és Bölcsőde személyi kiadásai és járulékai a tervezettnél megfelelően alakultak. Az óvodában 1. havi bértömegnek megfelelő összegű jutalom került kifizetésre.

A dologi kiadásokon a működtetéshez szükséges költségek kerültek elszámolásra. Rendkívüli kiadás nem merült fel.

A közüzemi díjaknál a tervezettek szerint alakultak.

Az óvoda felhalmozási kiadásait a rendelet 3. mellékletének 3. táblázata tartalmazza.

Mind az óvodában, mind a bölcsődében laptop és kisértékű tárgyi eszköz beszerzésre került sor.

### **Költségvetési maradvány alakulása:**

Az önkormányzat előző évi végleges költségvetési maradványa 176.800.031 Ft.

Ebből 81.083.136 Ft kötött felhasználású, mely az alábbiakból tevődik össze:

- 14.937.809 Ft TOP pályázati energetikai korszerűsítés
- 4.271.907 Ft talajterhelési díjbevételek
- 17.607.506 Ft 2023. évi előleg
- 271.905 Ft Magyar Falu Program felelős állattartás elősegítése pályázati támogatás
- 1.999.998 Ft Magyar Falu Program közművelődési eszközbeszerzés
- 1.322.100 Ft Közművelődési referens bértámogatása
- 20.000.000 Ft BM támogatás a sportöltöző felújítására.
- 20.671.911 Ft a képviselő-testület által 2022. évben lekötött fel nem használt összeg, ebből: 19.397.864 Ft sportöltöző felújítás önerő  
1.274.047 Ft Magyar Falu Program közművelődési eszközbeszerzés önerő

Az önkormányzat 2022. év végén képződött szabad maradványa 95.716.895 Ft.

A közös hivatal előző évi végleges költségvetési maradványa 4.000.375 Ft.

Ebből 1.326.838 Ft kötött felhasználású, 2.673.537 Ft szabad költségvetési maradvány.

Az óvodában 780.065 Ft szabad költségvetési maradvány képződött.

### **Normatíva elszámolása**

Az év végi beszámoló keretében önkormányzatunk elszámolt az állami támogatásokkal. A feladatfinanszírozás keretében kapott támogatásokat a folyósítás célja szerint felhasználtuk.

A köznevelési feladatok tekintetében 530.150 Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett a 2022. októberi statisztikai létszám alapján. A szociális étkeztetést igénybe vevők létszámának csökkenése miatt 67.810 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

A létszámcsökkenés miatt a kiegészítő támogatások is csökkentek, így a köznevelés esetében 48.140 Ft a szociális étkeztetés esetében 6.000 Ft normatíva csökkenéssel kell számolni.

Az önkormányzat 2022.évi kötelezettsége összesen 652.100 Ft.

### **Vagyon alakulása:**

#### **Önkormányzat:**

Vagyonmérlegünk az előző évihez viszonyítva %-ban nem változott.

A befektetett eszközök állományát növelte a 2022. évben elvégzett és aktivált beruházások értéke, míg csökkentette az elszámolt értékcsökkenés értéke.

A követeléseink az előző évihez viszonyítva 8.847.120 Ft-tal növekedtek. A mérlegben kimutatott adóhátralék 3.361.794 Ft.  
Étkezési térítési díjak tekintetében év végén 839.125 Ft hátralékot mutatunk ki.

A pénzeszközök év végi állománya az előző évihez viszonyítva 233.014073 Ft-tal csökkent, mely a bölcsődeépítés 2022.évben felhasznált pályázati támogatásából adódik.  
Forrás oldalon 40.836.423 Ft adó túlfizetés összege került kimutatásra. A kötelezettségek között szerepel a 2022. évben kiutalt 17.607.506 Ft 2022. évi állami támogatás előlege is.  
Hosszú lejáratú kötelezettsége az önkormányzatnak a közvilágítási hálózat korszerűsítéséből adódó 15. éves időtartam alatt kifizetendő beruházás.

Mindezek együttes hatásaként a mérleg fő összege 1.805.397 Ft-tal csökkent.

#### Közös Hivatal:

A Közös Hivatal mérlegének eszköz oldala a pénzeszközök év végi állományából áll.

#### Napsugár Óvoda és Bölcsőde:

Az Óvoda mérlegének eszközoldala a gépek berendezések, felszerelések nettó értékéből, az év végi záró pénzkészletből és egyéb követelések év végi állományából áll.

#### Részesedések a mérlegben:

Részvények, részesedések: 2.891.000 Ft

- Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási	
- Vagyonkezelő és Közszolgáltató RT. Polgárdi	941.000 Ft
- Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási KFT. (1 % törzsrészvény)	100.000 Ft
- ABBÁZIA Keszthely	240.000 Ft
- Dunántúli Regionális Vízmű ZRT. (1 db törzsrészvény)	10.000 Ft
- Velencei-tavi Kistérségi Járóbeteg Szakellátó KHT. (1 % törzsrészvény)	100.000 Ft
- VTT és Településfejlesztési Nonprofit Kft-	1.500.000 Ft

### Megállapítások:

Az előterjesztéshez csatolt mellékletekből megállapítható, hogy a 2022. évi bevételek a vártnál kedvezőbben alakultak, fedezetet nyújtottak a zavartalan működtetést biztosító kiadásokra. Az önkormányzat gazdálkodását – az előző évekhez hasonlóan – a racionalitás és takarékoság jegyében igyekszik szervezni a beszűkülő bevételi források mellett, hitelfelvétel nélkül is biztosítva az önkormányzat és költségvetési szerveinek likviditását. Bevételeit a törvényi előírásoknak, és a képviselő-testület döntéseinek megfelelően használja fel.

Kápolnásnyék, 2022 május 12.

  
Podhorszki István  
polgármester



## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelethez

#### 1. Társadalmi hatások

Az államháztartás információs rendszerét úgy alakították ki, hogy elemzésre, értékelésre alkalmas módon segítse az államháztartási pénzügyi folyamatokat.

A zárszámadás az államháztartás egyensúlyának és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodás garanciáit biztosítja.

#### 2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglalt maradványösszegnek jelentős hatása lesz az önkormányzat gazdasági működésére, költségvetésére, mivel a 2022.évi maradvány beépítésre kerül a 2023. évi költségvetésébe.

#### 3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

#### **4. Egészségügyi hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

#### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A nem jelent jelentős többletfeladatot a rendelet alkotása.

#### **6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következmények**

2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A kötelezettség elmulasztása esetén törvényességi felügyeleti lefolytatásának van helye, illetve a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. (Mötv. 111/A. §-a Áht. 83.§ (6) bek.)

#### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Kápolnásnyék Község Önkormányzata**  
**2475 Kápolnásnyék, Fő utca 28.**  
**Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018**  
**e-mail: [polgarmester@kapolnasnyek.hu](mailto:polgarmester@kapolnasnyek.hu)**



***Határozati javaslat***

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat**  
**Képviselő-testülete Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága**  
**/2023.(V....)**  
**H a t á r o z a t a**

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezet elfogadását az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság Elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali

Kápolnásnyék, 2023. május 22.





# Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (V. 22.) önkormányzati rendelete

## az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

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

### 1. Általános rendelkezések

#### 1. §

A rendelet a címrendben foglalt költségvetési szervekre terjed ki, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

### 2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

#### 2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadása bevételi főösszegét 1.350.015.478 Ft-ban, ezen belül:

- a) működési bevételeinek főösszegét 786.142.441 Ft-ban, ezen belül
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési bevételeinek összegét 777.102.171 Ft-ban,
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési bevételeinek összegét 8.985.876 Ft-ban,
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési bevételeinek összegét 54.394 Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételeinek főösszegét 115.121.743 Ft-ban, ezen belül Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási bevételeinek összegét 115.121.743 Ft-ban
- c) finanszírozási bevételeinek főösszegét 448.751.294 Ft-ban, ezen belül
  - ca) Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási bevételeinek összegét 443.421.837 Ft-ban,
  - cb) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételeinek összegét 4.373.011 Ft-ban,
  - cc) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde finanszírozási bevételeinek összegét 956.446 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetési zárszámadása bevételeit bevételi forrásonként összevontan az 1. melléklet 1 táblázata, címenként külön-külön az 1. melléklet 2. 3. és 4. táblázata szerint hagyja jóvá.

(3) A működési bevételeket összevontan a 4. melléklet 1 táblázata, kormányzati funkcióként és címenként külön-külön a 4. melléklet 2. 3. és 4. táblázata tartalmazza.

#### 3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadása kiadási főösszegét 1.168.435.007 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak főösszegét 791.901.276 Ft-ban, ezen belül
  - aa) Kápolnásnyék Község Önkormányzata működési kiadásainak összegét 522.621.294 Ft-ban,
  - ab) Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak összegét 128.833.241 Ft-ban,
  - ac) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde működési kiadásainak összegét 140.446.741 Ft-ban
- b) a felhalmozási kiadásainak főösszegét 364.231.189 Ft-ban, ezen belül
  - ba) Kápolnásnyék Község Önkormányzata felhalmozási kiadásainak összegét 362.791.816 Ft-ban,
  - bb) Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde felhalmozási kiadásainak összegét 1.439.373 Ft-ban
- c) a finanszírozási kiadásainak főösszegét 12.302.542 Ft-ban, ezen belül Kápolnásnyék Község Önkormányzata finanszírozási kiadásainak összegét 12.302.542 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetési zárszámadása kiadásait kiemelt előirányzatonként összevontan a 2. melléklet 1. táblázata, címenként külön-külön a 2. melléklet 2. 3. és 4. táblázata szerint hagyja jóvá.

(3) A felhalmozási kiadásokat feladatonként és címenként a 3. melléklet 1. 2. és 3. táblázata tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési kiadásokat összevontan az 5. melléklet 1 táblázata, kormányzati funkcióként és címenként külön-külön az 5. melléklet 2. 3. és 4. táblázat szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat és intézményei betöltött létszámkeretét a 6. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat és intézményei 2022. évi pénzeszköz változását, maradvány kimutatását összevontan a 7. melléklet 1 táblázata intézményenként külön-külön a 7. melléklet 2. 3. és 4. táblázat tartalmazza.

(7) A társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat, illetve a működési célú pénzeszköz- átadásokat részletezve a 9. melléklet tartalmazza

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonát összevontan a 10. melléklet, 1 táblázatában, címenként külön-külön a 10. mellékletek 2. 3. és 4. táblázatában foglaltak szerint állapítja meg.

(9) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását a 11. melléklet tartalmazza

(10) A bevételek és kiadások pénzforgalmi mérlegét összevontan a 12. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat és intézményei kiadásainak és bevételeinek kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 13. melléklet 1. 2. és 3. táblázata tartalmazza.

(12) Az önkormányzat és intézményei vagyonkimutatását az 14. melléklet 1, 2 és 3 táblázata tartalmazza.

(13) A képviselő-testület a 2022. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

### **3. Költségvetési maradvány**

#### **4. §**

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi összevont költségvetési maradványa 181.580.471 Ft.

- a)* Kápolnásnyék Község Önkormányzata költségvetési maradványa 176.800.031 Ft, melyből 81.083.136 Ft kötött felhasználású, 95.716.895 Ft szabad költségvetési maradvány.
- b)* Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványa 4.000.375 Ft, melyből 1.326.838 Ft kötött felhasználású 2.673.537 Ft szabad felhasználású maradvány.
- c)* Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde költségvetési maradványa 780.065 Ft, mely szabad felhasználású maradvány.

#### **4. Záró rendelkezések**

#### **5. §**

Ez a rendelet 2023. május 23-án lép hatályba.

**Az önkormányzat és intézményei 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként**

1. Táblázat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>337 410 939</b>	<b>467 937 933</b>	<b>467 937 933</b>
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>25 685 251</b>	<b>38 217 214</b>	<b>33 199 940</b>
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0	0	0
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 796 631	33 796 631
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	150 000 000	173 529 356	173 529 356
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 967	1 340 967
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	<b>208 666 954</b>
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>627 800</b>	<b>627 800</b>	<b>513 532</b>
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>6 831 100</b>	<b>10 940 902</b>	<b>10 668 102</b>
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>50 680 546</b>	<b>70 520 718</b>	<b>65 155 980</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>603 535 636</b>	<b>796 911 521</b>	<b>786 142 441</b>
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>	<b>0</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>77 000 630</b>	<b>77 000 630</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>11 023 622</b>	<b>11 023 622</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>7 097 490</b>	<b>7 097 491</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>115 121 742</b>	<b>115 121 743</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>603 535 636</b>	<b>912 033 263</b>	<b>901 264 184</b>
<b>Hosszú lejáratú hitel vállalkozástól</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>426 583 560</b>	<b>431 143 788</b>	<b>431 143 788</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>0</b>	<b>17 607 506</b>	<b>17 607 506</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>426 583 560</b>	<b>448 751 294</b>	<b>448 751 294</b>
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 030 119 196</b>	<b>1 360 784 557</b>	<b>1 350 015 478</b>

2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			

Az önkormányzat 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>337 410 939</b>	<b>467 937 933</b>	<b>467 937 933</b>
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>25 685 251</b>	<b>30 183 608</b>	<b>25 166 334</b>
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	32 000 000	33 796 631	33 796 631
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	150 000 000	173 529 356	173 529 356
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 967	1 340 967
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	<b>208 666 954</b>
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>627 800</b>	<b>627 800</b>	<b>513 532</b>
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>6 831 100</b>	<b>10 940 902</b>	<b>10 668 102</b>
<b>Működési bevételek (intézményi)</b>	<b>49 527 346</b>	<b>69 318 018</b>	<b>64 149 316</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>602 382 436</b>	<b>787 675 215</b>	<b>777 102 171</b>
<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>		<b>20 000 000</b>	20 000 000
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>		<b>77 000 630</b>	77 000 630
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>11 023 622</b>	11 023 622
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>7 097 490</b>	7 097 491
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>115 121 742</b>	<b>115 121 743</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>602 382 436</b>	<b>902 796 957</b>	<b>892 223 914</b>
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	424 231 560	425 814 331	425 814 331
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	17 607 506	17 607 506
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>424 231 560</b>	<b>443 421 837</b>	<b>443 421 837</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	<b>1 335 645 751</b>

### 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>		
<b>Elvonások, befizetések bevételei</b>			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>8 033 606</b>	<b>8 033 606</b>
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>		

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
Működési bevételek (intézményi)	1 143 200	1 143 200	952 270
Működési bevételek összesen	1 143 200	9 176 806	8 985 876
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről			
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási bevételek összesen	0		
Költségvetési bevételek	1 143 200	9 176 806	8 985 876
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 352 000	4 373 011	4 373 011
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Finanszírozási bevételek	2 352 000	4 373 011	4 373 011
Bevételek mindösszesen	3 495 200	13 549 817	13 358 887
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	119 474 729	119 474 729	119 474 729

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai	0		
Elvonások, befizetések bevételei			
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)			
Vagyoni típusú adók (helyi adók)			
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		
Működési bevételek (intézményi)	10 000	59 500	54 394
Működési bevételek összesen	10 000	59 500	54 394
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT.-n belülről	0		
Felhalmozási bevételek	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			

<b>Az önállóan működő intézmény 2022. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>		
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>10 000</b>	<b>59 500</b>	<b>54 394</b>
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	956 446	956 446
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>956 446</b>	<b>956 446</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>10 000</b>	<b>1 015 946</b>	<b>1 010 840</b>
Tájékoztató adat: Óvoda finanszírozás	123 257 922	147 569 685	141 655 339

**Az önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként**

1. Táblázat

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	280 073 382	310 631 829	299 894 752
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 803 518	43 796 890	40 727 451
Dologi kiadások	333 749 448	385 523 321	358 994 028
Elvonások befizetések	14 227 631	16 234 486	16 234 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000	2 100 000	1 873 882
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	12 498 670	12 498 670	10 826 096
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	18 949 000	65 130 300	62 440 300
Tartalékok	43 631 800	89 600 420	0
ebből: Általános tartalék	39 684 693	67 721 007	0
Céltartalék	3 947 107	21 879 413	0
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	910 281
<b>Működési kiadások</b>	<b>746 033 449</b>	<b>926 515 916</b>	<b>791 901 276</b>
Felújítások	33 782 491	95 608 206	46 220 381
Beruházások	238 000 714	325 185 643	316 838 558
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 172 250	1 172 250
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>271 783 205</b>	<b>421 966 099</b>	<b>364 231 189</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 017 816 654</b>	<b>1 348 482 015</b>	<b>1 156 132 465</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 030 119 196</b>	<b>1 360 784 557</b>	<b>1 168 435 007</b>

2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatokként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
Személyi juttatások	85 302 893	89 817 907	85 910 904
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 343 725	11 866 078	10 969 034
Dologi kiadások	312 011 879	358 351 251	333 456 311
Elvonások befizetések	14 227 631	16 234 486	16 234 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000	2 100 000	1 873 882
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	12 498 670	12 498 670	10 826 096



<b>Az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	18 949 000	65 130 300	62 440 300
Tartalékok	43 631 800	89 600 420	0
ebből: Általános tartalék	39 684 693	67 721 007	0
Céltartalék	3 947 107	21 879 413	0
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	910 281
<b>Működési kiadás</b>	<b>501 065 598</b>	<b>646 599 112</b>	<b>522 621 294</b>
Felújítások	33 782 491	95 608 206	46 220 381
Beruházások	236 730 714	323 492 270	315 399 185
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 172 250	1 172 250
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>270 513 205</b>	<b>420 272 726</b>	<b>362 791 816</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>771 578 803</b>	<b>1 066 871 838</b>	<b>885 413 110</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>783 881 345</b>	<b>1 079 174 380</b>	<b>897 715 652</b>
Tájékoztató adat: Közös Hivatal finanszírozás	119 474 729	119 474 729	119 474 729
Óvoda	123 257 922	147 569 685	141 655 339

### 3. Táblázat

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként</b>			
			forintban
<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
Személyi juttatások	97 423 191	105 765 900	104 533 321
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 189 343	16 350 277	14 750 171
Dologi kiadások	9 722 395	10 654 369	9 549 749
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	0		
Tartalékok	0		
ebből: Általános tartalék	0		
Céltartalék	0		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0		
<b>Működési kiadás</b>	<b>122 334 929</b>	<b>132 770 546</b>	<b>128 833 241</b>
Felújítások	0		
Beruházások	635 000	254 000	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>128 833 241</b>

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
Finanszírozási kiadások		0	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		122 969 929	133 024 546 128 833 241

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként			
			forintban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>			
Személyi juttatások	97 347 298	115 048 022	109 450 527
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 270 450	15 580 535	15 008 246
Dologi kiadások	12 015 174	16 517 701	15 987 968
Elvonások befizetések	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	0		
Tartalékok	0		
ebből: Általános tartalék	0		
Céltartalék	0		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0		
<b>Működési kiadások</b>	<b>122 632 922</b>	<b>147 146 258</b>	<b>140 446 741</b>
Felújítások			
Beruházások	635 000	1 439 373	1 439 373
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>635 000</b>	<b>1 439 373</b>	<b>1 439 373</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>123 267 922</b>	<b>148 585 631</b>	<b>141 886 114</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>123 267 922</b>	<b>148 585 631</b>	<b>141 886 114</b>

## Az önkormányzat 2022. évi felhalmozási kiadásai

## 1. Táblázat

Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Forint Megjegyzés
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzat</b>					
Immateriális javak beszerzése		0	0	0	
Ingtalan beszerzés létesítés	Bölcsőde építés	188 567 574	228 302 023	228 302 023	TOP pályázat, saját erő
	Vörösmarty utca ivóvízhálózat tervezés		2 692 400		saját forrás
	Vörösmarty szobor áthelyezés		4 294 060	4 294 060	saját forrás
	Szép Ilonka ivóvízhálózat kiépítése		8 737 600	8 422 000	saját forrás
	Arany János utcai játszótér bővítése		8 209 293	8 654 568	saját forrás
	Közvilágítás bővítés	5 000 000	3 530 365		saját forrás
	Bölcsődei játszódudvar kialakítása		3 459 695	3 459 695	saját forrás
	Bölcsődei parkoló kialakítása		10 641 330	10 641 330	saját forrás
	Közvilágítás korszerűsítése	4 299 405	4 299 405	4 299 408	saját forrás
	Nyugdíjas klub hídkorlát		571 021	571 021	saját forrás
	Kupak kerítés		879 802	879 802	saját forrás
	TOP Energetikai pályázat		4 260 672	4 260 672	saját forrás
Informatikai eszközök beszerzése	Informatikai eszköz beszerzése	635 000	1 185 040	1 185 040	saját forrás
	Kisértékű eszközök	2 540 000	1 768 356	1 768 356	saját forrás
	Bölcsőde eszközbeszerzés	18 308 735	16 601 770	16 601 770	TOP pályázat
	Arany János utcai játszótér bővítése eszközbeszerzés		4 756 835	4 756 835	saját forrás
	MFP eszköz beszerzés		1 999 998		Magyar Falu Program
	Kommunális eszköz beszerzés (teherautó)	12 380 000	11 207 750	11 207 750	Magyar Falu Program
	Adventi szobor csoport		1 398 880	1 398 880	saját forrás
	Irodabútor hivatal	5 000 000	4 695 975	4 695 975	saját forrás
Részesedés vásárlás	Kft jegyzett tőke emelés				saját forrás
<b>Beruházások összesen</b>		<b>236 730 714</b>	<b>323 492 270</b>	<b>315 399 185</b>	
Ingtalan felújítás	Fehérvári utca járda felújítás	16 782 492	16 782 492	18 232 492	Magyar Falu Program
	Ercsi utca Vörösmarty utca rekultiváció	14 999 999	14 999 999		saját forrás
	Kutas sor árok burkolás		4 271 887	4 271 887	saját forrás
	BM pályázat Sportöltöző felújítás		20 000 000	211 887	BM pályázat
	TOP Energetikai pályázat		15 995 492	662 409	TOP pályázat
	Bölcsőde előtti járda felújítás		3 324 409	3 324 409	saját forrás
	MFP Kutas sor felújítás		14 614 427	14 614 427	Magyar Falu Program
	Kazáncsere hivatal	2 000 000	5 619 500	4 902 870	saját forrás
<b>Felújítás összesen</b>		<b>33 782 491</b>	<b>95 608 206</b>	<b>46 220 381</b>	
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>270 513 205</b>	<b>419 100 476</b>	<b>361 619 566</b>	<b>0</b>

## 2. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi felhalmozási kiadásai				
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés
<b>II. Kápolnásnyéki Községi Önkormányzati Hivatal</b>				
Informatikai eszköz beszerzés	Szoftver beszerzés	381 000		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	254 000	254 000	
<b>Beruházások összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>

### 3. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi felhalmozási kiadásai				
				Forintban
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és bölcsőde</b>				
	Informatikai eszköz beszerzés bölcsőde		344 300	344 300
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés óvoda	635 000	755 470	755 470
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés bölcsőde		339 605	339 605
<b>Beruházások összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>1 439 375</b>	<b>1 439 375</b>
Ingtatlan feltűjtés				
<b>Felújítás összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási kiadás összesen</b>		<b>635 000</b>	<b>1 439 375</b>	<b>1 439 375</b>







Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi bevételi kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként									
		I						1	
		Teljesítés	Eredeti						
013210	Teljesítés								0
	Eredeti		4 933 050						4 933 050
	Módosított		4 933 050						4 933 050
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatás	Teljesítés								
	Eredeti	0	1 143 200	0	0	0	0	2 352 000	119 474 729
II. Kápolnásnyéki Kézás Önkorm.	Módosított	0	1 143 200	0	0	0	0	4 373 011	119 474 729
	Teljesítés	0	952 270	0	0	0	0	4 373 011	132 833 616

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi bevételi kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													
CÍMREND Alcím, Korm. Funkció	Előirányzat	2022. ÉVI BEVÉTELEK										forint	
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú átvett eszköz.	Működési célú kölcsönök átvl.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések Központi irányításterve támogatás		
091110	Eredeti												0
	Módosított												0
	Teljesítés												0
018030	Eredeti												123 257 922
	Módosított											956 446	148 526 131
	Teljesítés										956 446	141 655 339	142 611 785
091140	Eredeti		9 900										9 900
	Módosított		9 900										9 900
	Teljesítés		4 885										4 885
900020	Eredeti		100										100
	Módosított		100										100
	Teljesítés		9										9
104031	Eredeti		49 500										49 500
	Módosított		49 500										49 500
	Teljesítés		10 000	0				0	0	0	0	0	123 257 922
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Eredeti	0	59 500	0				0	0	0	0	0	148 585 631
	Módosított	0	54 394	0				0	0	0	0	0	142 666 179
	Teljesítés	0	54 394	0				0	0	0	0	0	142 666 179



5. melléklet a .../2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként

1. Táblázat

CÍMREND Alcím, korm. Funkció	Előirányzat	Az önkormányzat és intézményei 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													forint	
		2022. ÉVI KIADÁSOK													KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						FINANSZ. KIADÁSOK		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Költségnők	Egyéb működési célú kiadások	Tartalékok	Beruházások	Felújítások	Irányítói szervi tám. Áht-n belüli megelölleg.	Beruházások	Felújítások	Irányítói szervi tám. Áht-n belüli megelölleg.	FINANSZ. KIADÁSOK	KIADÁSOK ÖSSZESEN
I. Kápolnásnyék	Eredeti	85 302 893	11 343 725	312 011 879	2 100 000	19 949 000	26 726 301	43 631 800	236 730 714	33 782 491	255 035 193	1 026 613 996				
Közég	Módosított	89 817 907	11 866 078	358 351 251	2 100 000	66 130 300	28 733 156	89 600 420	324 664 520	95 608 206	279 346 956	1 346 218 794				
Önkormányzata	Teljesítés	85 910 904	10 969 034	333 456 311	1 873 882	63 350 581	27 060 582	0	316 571 435	46 220 381	273 432 610	1 158 845 720				
II. Kápolnásnyéki	Eredeti	97 423 191	15 189 343	9 722 395	0	0	0	0	635 000	0	0	122 969 929				
Közös Önkorm.	Módosított	105 765 900	16 350 277	10 654 369	0	0	0	0	254 000	0	0	133 024 546				
Hivatal	Teljesítés	104 533 321	14 750 171	9 549 749	0	0	0	0	0	0	0	128 833 241				
III. Kápolnásnyéki	Eredeti	97 347 298	13 270 450	12 015 174	0	0	0	0	635 000	0	0	123 267 922				
Napsugár	Módosított	115 048 022	15 580 535	16 517 701	0	0	0	0	1 439 373	0	0	148 585 631				
Óvoda és Bölcsöde	Teljesítés	109 450 527	15 008 246	15 987 968	0	0	0	0	1 439 373	0	0	141 886 114				
Halmazosítás miatt finanszírozás levonás	Eredeti											-242 732 651				
	Módosított											-267 044 414				
	Teljesítés											-261 130 068				
I-III.	Eredeti	280 073 382	39 803 518	333 749 448	2 100 000	19 949 000	26 726 301	43 631 800	238 000 714	33 782 491	12 302 542	1 030 119 196				
Kápolnásnyéki Önk.	Módosított	310 631 829	43 796 890	385 523 321	2 100 000	66 130 300	28 733 156	89 600 420	326 357 893	95 608 206	12 302 542	1 360 784 557				
és intézményei	Teljesítés	299 894 752	40 727 451	358 994 028	1 873 882	63 350 581	27 060 582	0	318 010 808	46 220 381	12 302 542	1 168 435 007				

2. Táblázat

CÍMREND Alcím, Kor. Funkció	Előirányzat	Az önkormányzat 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként													forint	
		2022. ÉVI KIADÁSOK													KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						FINANSZ. KIADÁSOK		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Költségnők	Egyéb működési célú kiadások	Tartalékok	Beruházások, felhalmozási c. kiadások	Felújítások	Irányítói szervi tám. Áht-n belüli megelölleg.	Beruházások, felhalmozási c. kiadások	Felújítások	Irányítói szervi tám. Áht-n belüli megelölleg.	FINANSZ. KIADÁSOK	KIADÁSOK ÖSSZESEN
011130	Eredeti	29 904 150	4 066 329	36 830 779	1 000 000	1 000 000	43 631 800	5 635 000	0	121 068 058						
Önkormányzati	Módosított	30 805 606	3 916 329	41 349 848	1 100 000	89 600 420	5 773 116	1 470 861	0	174 016 180						

Az önkormányzat 2022. évi kiadási kormányzati funkcióiként, kiemelt előirányzatokként										
jogalkotás	Teljesítés	30 365 609	3 599 611	38 305 967	1 010 281	0	5 738 200	1 470 861		80 490 529
011220	Teljesítés									0
	Eredeti									0
Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	Módosított			9 700						9 700
	Teljesítés			9 700						9 700
013320	Eredeti			2 430 300						2 430 300
Köztisztasági fenntartás és működtetés	Módosított			2 071 660						2 071 660
	Teljesítés			1 833 906						1 833 906
013350	Eredeti							2 000 000		2 000 000
Önkorm. Yagyonnal való gazd.	Módosított							20 716 630		20 716 630
	Teljesítés							323 330		323 330
013370	Eredeti									0
Informaticai fejlesztések	Módosított									0
szolgáltatások	Teljesítés									0
018010	Eredeti									0
Önkorm. Elesz. Kp.-i költségvetéssel	Módosított					2 006 855			12 302 542	12 302 542
	Teljesítés					2 006 855			12 302 542	14 309 397
018020	Eredeti					14 227 631				14 309 397
Központi költségvet. beírások	Módosított					14 227 631				14 227 631
	Teljesítés					12 473 826				14 227 631
018030	Eredeti					20 881 300			242 732 651	255 206 477
Támogatási célú fin. műveletek	Módosított					20 881 300			267 044 414	300 424 384
	Teljesítés					10 826 096			261 130 068	292 837 464
041233	Eredeti	4 740 000	312 350	254 000						5 306 350
Hosszabb távú közfoglalkoztatás	Módosított	4 154 014	312 350	254 000						4 720 364
	Teljesítés	3 442 374	232 035	231 930						3 906 339
045120	Eredeti									0
Út, autópálya építése	Módosított									0
	Teljesítés									0
045160	Eredeti			7 510 780						7 510 780
Közutak üzemelt. fenntartása	Módosított			2 067 662						20 305 288
	Teljesítés			695 949						18 933 575
052020	Eredeti									0
Szennyvíz gyűjtése kezelése	Módosított									0
	Teljesítés									0
062020	Eredeti			58 766 268						294 805 069
Települési projektek és támogatásuk	Módosított	2 685 654	397 527	70 811 059						386 334 634
	Teljesítés	1 170 000	152 100	68 944 157						364 313 529
063020	Eredeti									0
Víztermelés kezelése	Módosított									9 525 619
	Teljesítés									8 422 000
064010	Eredeti			18 785 440						28 084 845
Közüllégítés	Módosított			26 113 926						31 476 323
	Teljesítés			26 113 819						30 413 224
066010	Eredeti			7 317 729						7 317 729
Zöldterület kezelés	Módosított			5 004 441						5 375 421







Az önállóan működő intézmény 2022. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként												
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások, Kölcsönök	Működési célú támogatások Elvonások befizetések	Tartalékok	Beruházások	Felújítások	Irányítószervi tám., Áht-n belüli megelőleg.	
091110	Eredeti	94 647 298	12 891 000	2 301 640								109 839 938
	Módosított	94 660 587	12 921 034	2 302 984								109 884 605
	Teljesítés	91 398 273	12 659 189	2 231 685								106 289 147
091120	Eredeti	2 400 000	280 800									2 680 800
	Módosított	2 400 000	280 800									2 680 800
	Teljesítés	179 200	12 870									192 070
091140	Eredeti	300 000	98 650	9 713 534					635 000			10 747 184
	Módosított	300 000	98 650	11 499 372					755 469			12 653 491
	Teljesítés	242 492	65 138	11 357 463					755 469			12 420 562
104031	Eredeti											0
	Módosított	15 946 865	2 056 251	2 715 345					683 904			21 402 365
	Teljesítés	15 889 992	2 047 969	2 398 820					683 904			21 020 685
104035	Eredeti											0
	Módosított	1 740 570	223 800									1 964 370
	Teljesítés	1 740 570	223 080									1 963 650
III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde	Eredeti	97 347 298	13 270 450	12 015 174	0	0	0	0	635 000	0	0	123 267 922
	Módosított	115 048 022	15 580 535	16 517 701	0	0	0	0	1 439 373	0	0	148 585 631
	Teljesítés	109 450 527	15 008 246	15 987 968	0	0	0	0	1 439 373	0	0	141 886 114

**Az önkormányzat és intézményei 2022. évi létszámkerete**

Cím	Kormányzati funkció	Engedélyezett létszámkeret	Teljes munkaidős	Részmunkaidős
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>				
Önkormányzatok igazgatási tev.	011130	2	2	0
Város-, községgazdálkodási szolgáltatások	066020	7	7	0
Háziorvosi alapellátás	072111	1	1	0
Család és nővédelmi eu. gondozás	074031	2	2	0
Könyvtári szolgáltatás	082044	0	0	0
Közösségi társadalmi részvétel fejlesztése	082091	1	0	0,75
<b>Összesen</b>		<b>13</b>	<b>12</b>	<b>0,75</b>
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>				
Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	011130	14	14	0
Adó vám és jövedéki igazgatás	011220	2	2	0
<b>Összesen</b>		<b>16</b>	<b>16</b>	<b>0</b>
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>				
Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	091110	21	21	0
Gyermekek bölcsődében mini bölcsődében történő ellátása	104031	13	13	0
Gyermekétkeztetés bölcsődében	104035	2	2	
<b>Összesen</b>		<b>36</b>	<b>36</b>	<b>0</b>
<b>Önkormányzat és intézményei összesen</b>		<b>65</b>	<b>64</b>	<b>0,75</b>

## Az önkormányzat és intézményei 2022. évi maradvány kimutatása

## 1. Táblázat

	Forintban
	<b>Tárgyév</b>
<b>Megnevezés</b>	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	901 264 184
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 156 132 465
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-254 868 281</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	709 881 362
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	273 432 610
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenleg</b>	<b>436 448 752</b>
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>181 580 471</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>181 580 471</b>
<b>Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>	<b>82 409 974</b>
<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>99 170 497</b>

## 2. Táblázat

<b>Az önkormányzat 2022. évi maradvány kimutatása</b>	
	Forintban
	<b>Tárgyév</b>
<b>Megnevezés</b>	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	892 223 914
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	885 413 110
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>6 810 804</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	443 421 837
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	273 432 610
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenleg</b>	<b>169 989 227</b>
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>176 800 031</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>176 800 031</b>
<b>Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>	<b>81 083 136</b>
<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>95 716 895</b>

## 3. Táblázat

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi maradvány kimutatása</b>	
	Forintban
	<b>Tárgyév</b>
<b>Megnevezés</b>	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	8 985 876
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	128 833 241
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-119 847 365</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	123 847 740
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenleg</b>	<b>123 847 740</b>
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>4 000 375</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>4 000 375</b>



Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi maradvány kimutatása	
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	1 326 838
Alaptevékenység szabad maradványa	2 673 537

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi maradvány kimutatása	
	Forintban
	<b>Tárgyév</b>
<b>Megnevezés</b>	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	54 394
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	141 886 114
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>-141 831 720</b>
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	142 611 785
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenleg</b>	<b>142 611 785</b>
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>780 065</b>
<b>Összes maradvány</b>	<b>780 065</b>
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	0
Alaptevékenység szabad maradványa	780 065

## C ÍM R E N D

Kápolnásnyék Község Önkormányzata költségvetési szervei
---

**I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata:** önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

**II. Kápolnásnyéki Községi Önkormányzati Hivatal:** önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

**III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde:** önállóan működő költségvetési szerv

A felsorolt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények külön-külön címet alkotnak.

**Az önkormányzat 2022. évi ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú támogatásai és pénzeszköz átadásai**

Pénzeszközátadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban
			Teljesítés
Családsegítő szolgálat	7 360 166	7 360 166	6 061 131
Szociális gondozás	200 000	200 000	64 350
Orvosi ügyelet	4 113 660	4 113 660	4 510 771
Emberi Erőforrások Minisztériuma (Bursa)	600 000	600 000	165 000
Egyéb támogatás	200 000	200 000	0
EFOP pályázat visszafizetése	24 844	24 844	24 844
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre</b>	<b>12 498 670</b>	<b>12 498 670</b>	<b>10 826 096</b>
Egyéb vállalkozások támogatása (DRV)	0	20 881 300	20 881 300
Civil szervezetek, egyházak támogatása	8 400 000	8 700 000	5 950 000
Kortárs Táncért és Jelölő Színházért Alapítvány támogatása		25 000 000	25 000 000
VTT. Nonprofit Kft múzeum támogatás	8 149 000	8 149 000	8 149 000
Családi Bölcsöde támogatás	2 400 000	2 460 000	2 460 000
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>	<b>18 949 000</b>	<b>65 190 300</b>	<b>62 440 300</b>
Óvodáztatási támogatás	0		
<b>Családi támogatások</b>	<b>0</b>		
<b>Lakhatással kapcsolatos támogatások</b>	<b>0</b>		
Köztemetés	500 000	164 000	0
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000	64 000
Rendkívüli települési támogatás	1 200 000	886 000	877 905
Települési támogatás (gyógyszer)	300 000	300 000	283 000
Önkorm. Rendeletben megállapított juttatás		650 000	648 977
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>1 873 882</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>1 873 882</b>

## Az önkormányzat és intézményei 2022. évi vagyonmérlege

## 1. Táblázat

Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
<b>I-III. Kápolnásnyék Község Önkormányzat és intézményei</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 709 052 769</b>	<b>2 707 656 475</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 155 840 047</b>	<b>2 374 802 743</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>31 430</b>	<b>0</b>
1. Vagyoni értékű jogok	11 711	0
2. Szellemi termékek	19 719	0
3. Imm. javak értékhelyesbítése	0	0
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>2 150 113 616</b>	<b>2 372 069 791</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért. jogok	2 002 653 487	2 306 734 542
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>	<i>1 750 790 933</i>	<i>1 738 914 962</i>
<i>korlátozottan forgalomképes</i>	<i>215 374 480</i>	<i>532 595 473</i>
<i>üzleti vagyon</i>	<i>36 488 074</i>	<i>35 224 107</i>
2. Gépek, berendezések és felszerelések	26 771 656	39 272 254
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>korlátozottan forgalomképes</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>üzleti vagyon</i>	<i>26 771 656</i>	<i>39 272 254</i>
3. Tenyészállatok	0	0
4. Beruházások, felújítások	120 688 473	26 062 995
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>5 931 000</b>	<b>2 891 000</b>
1. Tartós részesedés	5 931 000	2 891 000
<i>ebből tartós részesedés jegybankban</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ebből: Tartós társulási részesedés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
<i>ebből: államkötvények</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ebből helyi önkormányzatok kötvényei</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Koncesszióba vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>korlátozottan forgalomképes</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>üzleti vagyon</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhely.	0	0
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>440 131 112</b>	<b>206 082 609</b>
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0
II Pénztárak csekkek betétkönyvek	829 805	1 044 365
III. Forintszámlák	439 301 307	205 038 244
IV. Devizaszámlák	0	0
V. Idegen pénzeszközök	0	0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>105 989 468</b>	<b>114 891 380</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	6 504 781	9 108 816
II Költségvetési évet követően esedékes követelések	90 884 626	92 920 040
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	8 600 061	12 862 524
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>6 661 842</b>	<b>10 101 177</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>194 301</b>	<b>1 620 518</b>
	<b>0</b>	
<b>FORRÁSOK</b>	<b>2 709 052 769</b>	<b>2 707 656 475</b>

Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
<b>I-III. Kápolnásnyék Község Önkormányzat és intézményei</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 709 052 769</b>	<b>2 707 656 475</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 155 840 047</b>	<b>2 374 802 743</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>31 430</b>	<b>0</b>
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 271 516 139</b>	<b>2 462 220 480</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 673 843 877	1 654 690 990
II. Nemzeti vagyon változásai	252 796 389	257 668 214
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	218 062 692	342 078 124
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	2 764 729	2 797 749
VI. Mérleg szerinti eredmény	124 015 432	189 360 821
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>154 653 440</b>	<b>163 663 871</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	500 004	682 214
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	135 062 134	144 468 191
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	19 558 282	41 236 774
<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDLI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>281 981 793</b>	<b>59 821 488</b>

## 2. Táblázat

Az önkormányzat 2022. évi vagyonmérlege		
Megnevezés	Előző évi állományi érték	Forintban Tárgyévi állományi érték
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 700 448 778</b>	<b>2 698 643 381</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 153 301 512</b>	<b>2 372 183 433</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>31 430</b>	<b>0</b>
1. Vagyoni értékű jogok	11 711	
2. Szellemi termékek	19 719	
3. Imm. javak érték helyesbítése		
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>2 147 339 082</b>	<b>2 369 292 433</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért. jogok	2 002 653 487	2 306 734 542
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>	<i>1 750 790 933</i>	<i>1 738 914 962</i>
<i>korlátozottan forgalomképes</i>	<i>215 374 480</i>	<i>532 595 473</i>
<i>üzleti vagyon</i>	<i>36 488 074</i>	<i>35 224 107</i>
2. Gépek, berendezések és felszerelések	23 997 122	36 494 896
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>	23 997 122	36 494 896
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások	120 688 473	26 062 995
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>5 931 000</b>	<b>2 891 000</b>
1. Tartós részesedés	5 931 000	2 891 000
<i>ebből tartós részesedés jegybankban</i>		
<i>ebből: Tartós társulási részesedés</i>		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
<i>ebből: államkötvények</i>		
<i>ebből helyi önkormányzatok kötvényei</i>		
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>		
1. Koncesszióba vagyonkezelésbe adott eszközök		

Az önkormányzat 2022. évi vagyonmérlege		
ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)		
korlátozottan forgalomképes		
üzleti vagyon		
2.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhely.		
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>434 616 242</b>	<b>201 602 169</b>
I. Hosszú lejáratú betétek		
II Pénztárak csekkek betétkönyvek	515 670	542 315
III. Forintszámlák	434 100 572	201 059 854
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>105 742 805</b>	<b>114 589 925</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	6 324 781	8 807 361
II Költségvetési évet követően esedékes követelések	90 884 626	92 920 040
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	8 533 398	12 862 524
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>6 593 918</b>	<b>10 101 177</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>194 301</b>	<b>166 677</b>
<b>FORRÁSOK</b>	<b>2 700 448 778</b>	<b>2 698 643 381</b>
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 263 846 565</b>	<b>2 453 207 386</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 668 972 052	1 668 972 052
II.Nemzeti vagyon változásai	252 796 389	252 796 389
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
IV. Felhalmozott eredmény	218 062 692	342 078 124
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	124 015 432	189 360 821
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>154 620 420</b>	<b>185 614 507</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4	266 733
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	135 062 134	144 468 191
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	19 558 282	40 879 583
<b>I)EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>		
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>		
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>281 981 793</b>	<b>59 821 488</b>

### 3. Táblázat

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi vagyonmérlege		
Megnevezés	Tárgyévi állományi érték	Forintban
		Tárgyévi állományi érték
<b>II. Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>5 109 010</b>	<b>4 258 878</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>		
<b>I. Immateriális javak</b>		
1. Vagyoni értékű jogok		
2. Szellemi termékek		
3. Imm. javak értékhelyesbítése		
<b>II.Tárgyi eszközök</b>	<b>235 999</b>	<b>158 048</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért. jogok		
ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)		

<b>Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi vagyonmérlege</b>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>		
2. Gépek, berendezések és felszerelések	235 999	158 048
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>	235 999	158 048
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>		
1. Tartós részesedés		
ebből tartós részesedés jegybankban		
ebből: Tartós társulási részesedés		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
ebből: államkötvények		
ebből helyi önkormányzatok kötvényei		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>		
1. Koncesszióba vagyonkezelésbe adott eszközök		
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>		
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhely.		
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>4 806 348</b>	<b>4 000 375</b>
I. Hosszú lejáratú betétek		
II Pénztárak csekkek betétkönyvek	56 530	167 810
III. Forintszámlák	4 749 818	3 832 565
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>66 663</b>	<b>1 455</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	1 455
II Költségvetési évet követően esedékes követelések		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	66 663	
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>		
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		99 000
<b>FORRÁSOK</b>	<b>5 109 010</b>	<b>4 258 878</b>
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>4 609 010</b>	<b>-4 523 790</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 791 218	2 791 218
II. Nemzeti vagyon változásai		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
IV. Felhalmozott eredmény	1 804 027	1 817 792
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	13 765	-9 132 800
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>500 000</b>	<b>58 290</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	500 000	500 000

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény 2022. évi vagyonszerkeze		
D)EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		8 724 378

#### 4. Táblázat

Az önállóan működő intézmény 2022. évi vagyonszerkeze		
Megnevezés	Előző évi állományi érték	Forintban
		Tárgyévi állományi érték
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>3 494 981</b>	<b>4 754 216</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 538 535</b>	<b>2 619 310</b>
<b>I. Immateriális javak</b>		
1. Vagyoni értékű jogok		
2. Szellemi termékek		
3. Imm. javak érték helyesbítése		
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>2 538 535</b>	<b>2 619 310</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért. jogok		
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>		
2. Gépek, berendezések és felszerelések	2 538 535	2 619 310
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>	2 538 535	2 619 310
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások		
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>		
1. Tartós részesedés		
<i>ebből tartós részesedés jegybankban</i>		
<i>ebből: Tartós társulási részesedés</i>		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
<i>ebből: államkötvények</i>		
<i>ebből helyi önkormányzatok kötvényei</i>		
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
<b>IV. Koncesszióba, vagyonszerkezebe adott eszközök</b>		
1. Koncesszióba vagyonszerkezebe adott eszközök		
<i>ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)</i>		
<i>korlátozottan forgalomképes</i>		
<i>üzleti vagyon</i>		
2. Koncesszióba, vagyonszerkezebe adott eszközök érték hely.		
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>708 522</b>	<b>480 065</b>
I. Hosszú lejáratú betétek		
II Pénztárak csekket betétkönyvek	257 605	334 240
III. Forintszámlák	450 917	145 825
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		



<b>Az önállóan működő intézmény 2022. évi vagyonmérlege</b>		
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>180 000</b>	<b>300 000</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	180 000	300 000
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>67 924</b>	<b>0</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>1 354 841</b>
<b>FORRÁSOK</b>	<b>3 494 981</b>	<b>4 754 216</b>
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>3 060 564</b>	<b>-9 757 272</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 080 607	2 080 607
II. Nemzeti vagyon változásai		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
IV. Felhalmozott eredmény	960 702	979 957
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	19 255	-12 817 836
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>357 191</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		357 191
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDLI ELSZÁMOLÁSOK</b>		
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>		
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>434 417</b>	<b>14 154 297</b>

**Részesedések a mérlegben**

Megnevezés	Forintban
Részvények, részesedések:	2 891 000
Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Vagyongazdálkodási és Közszolgáltató RT. Polgárdi	941 000
Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási KFT. (1,5 % törzsrészvény)	100 000
Dunántúli Regionális Vízmű ZRT. (1 db törzsrészvény)	10 000
Velencei-tavi Kistérségi Járóbeteg Szakellátó KHT. (1 % törzsrészvény)	100 000
ABBÁZIA Keszthely	240 000
VTT Nonprofit Kft Nonprofit Kft (50 %)	1 500 000

12. melléklet a .../2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlege**

Megnevezés	2022.évi tény		forintban
			2022. évi tény
<b>I. Kápolnásnyék Község Önkormányzata</b>			
<b>II. Kápolnásnyéki Községi Önkormányzati Hivatal</b>			
<b>III. Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda</b>			
Önkormányzatok működési támogatásai	467 937 933	Személyi juttatások	299 894 752
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	33 199 940	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 727 451
Közhatalmi bevételek	208 666 954	Dologi kiadások	358 994 028
Működési célú átvett pénzeszközök	10 668 102	Elvonások befizetések	16 234 486
Működési bevételek (intézményi)	65 155 980	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 873 882
<i>ebből eszközhasználati díj</i>	0	Egyéb műk. célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	910 281
Működési célú kölcsönök törlesztése	513 532	Egyéb működési célú tám. Áht-n kívülre	62 440 300
		Egyéb működési célú tám. Áht-n belülre	10 826 096
		Tartalék	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>786 142 441</b>	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>791 901 276</b>
Felhalmozási célú önk. támogatások	20 000 000		
Felhalmozási célú tám. ÁHT.-n belül	77 000 630	Felújítások	46 220 381
Felhalmozási bevételek	11 023 622	Beruházások	316 838 558
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7 097 491	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 172 250
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>115 121 743</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>364 231 189</b>
Áht-n belüli megelőlegezések	17 607 506		
Előző évi maradvány igénybevétele	431 143 788		
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>448 751 294</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>12 302 542</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 350 015 478</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 168 435 007</b>

13. melléklet a .../2023. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása**

1. Táblázat

Sor- szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		Teljesítés		Teljesítésből		Forint
					kötelező	önként vállalt államigazgatási feladat	kötelező	önként vállalt államigazgatási feladat	kötelező	önként vállalt államigazgatási feladat	
1.	2.	3.									
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	51 270 303	50 714 505	50 714 505		48 196 618	48 196 618			
02	Normatív jutalmak	K1102	3 976 503	8 154 044	8 154 044		8 154 044	8 154 044			
03	Céjuttatás, projektpremium	K1103			0						
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0						
05	Végkielégítés	K1105			0						
06	Jubileumi jutalom	K1106			0						
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 695 312	2 714 843	2 714 843		2 640 358	2 640 358			
08	Ruházati költségterítés	K1108			0						
09	Közlekedési költségterítés	K1109	270 000	270 000	270 000		253 193	253 193			
10	Egyéb költségterítések	K1110			0						
11	Lakhatási támogatások	K1111			0						
12	Szociális támogatások	K1112			0						
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	301 000	748 588	748 588		705 588	705 588			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	58 513 118	62 601 980	62 601 980		59 949 801	51 795 757	8 154 044		0
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	23 509 775	23 509 775	23 509 775		23 069 775	23 069 775			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 880 000	2 267 553	2 267 553		1 452 729	1 452 729			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 400 000	1 438 599	1 438 599		1 438 599	1 438 599			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	26 789 775	27 215 927	27 215 927		25 961 103	25 961 103			0
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>85 302 893</b>	<b>89 817 907</b>	<b>89 817 907</b>		<b>85 910 904</b>	<b>77 756 860</b>	<b>8 154 044</b>		<b>0</b>

20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 343 725	11 866 078	11 349 133	516 945	10 969 034	10 969 034	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	500 000	500 000	500 000		349 509	349 509	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	20 796 492	24 571 268	24 571 268		23 808 231	23 808 231	
23	Árubeszerzés	K313			0			0	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	21 296 492	25 071 268	25 071 268	0	24 157 740	24 157 740	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 472 096	3 472 096	3 472 096		3 145 690	3 145 690	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	475 800	475 800	475 800		464 671	464 671	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 947 896	3 947 896	3 947 896	0	3 610 361	3 610 361	0
28	Közüzemi díjak	K331	21 501 532	34 828 025	34 828 025		32 811 312	32 811 312	
29	Vásárolt élelmérés	K332	96 064 010	98 688 933	98 688 933		92 012 983	92 012 983	
30	Bérelti és lízing díjak	K333	4 936 000	6 436 400	6 436 400		6 410 291	6 410 291	
31	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	K334	12 026 000	7 610 780	7 610 780		4 440 317	4 440 317	
32	Közvetített szolgáltatások	K335	3 915 468	10 491 908	10 491 908		9 931 535	9 931 535	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	14 320 000	15 580 439	15 580 439		12 421 659	12 421 659	
34	Egyéb szolgáltatások	K337	28 078 083	30 017 214	30 017 214		27 791 216	27 791 216	
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	180 841 093	203 653 699	203 653 699	0	185 819 313	185 819 313	0
36	Kiküldetések kiadásai	K341	876 000	876 000	876 000		783 270	783 270	
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	250 000	250 000	250 000		150 000	150 000	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 126 000	1 126 000	1 126 000	0	933 270	933 270	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	48 012 977	54 167 066	54 167 066		49 078 231	49 078 231	
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	50 011 473	60 744 654	60 744 654		60 744 654	60 744 654	
41	Kamatkiadások	K353						0	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354						0	
43	Egyéb dologi kiadások	K355	6 775 948	9 640 668	9 640 668		9 112 742	9 112 742	
44	Külföntéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	104 800 398	124 552 388	124 552 388	0	118 935 627	118 935 627	0
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	312 011 879	358 351 251	358 351 251	0	333 456 311	333 456 311	0
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41							
47	Családi támogatások	K42							
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							



77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66																	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	10 781 378	21 556 322	21 556 322					18 940 001	18 940 001								
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>236 730 714</b>	<b>323 492 270</b>	<b>323 492 270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315 399 185</b>	<b>315 399 185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	26 674 796	75 430 872	75 430 872					36 946 756	36 946 756								
81	Informatikai eszközök felújítása	K72																	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73																	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 107 695	20 177 334	20 177 334					9 273 625	9 273 625								
84	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>33 782 491</b>	<b>95 608 206</b>	<b>95 608 206</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 220 381</b>	<b>46 220 381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81																	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82																	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83																	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84		1 172 250	1 172 250					1 172 250	1 172 250								
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85																	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86																	
91	Lakástámogatás	K87																	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88																	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89																	
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>1 172 250</b>	<b>1 172 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 172 250</b>	<b>1 172 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>771 578 803</b>	<b>1 066 871 838</b>	<b>1 049 500 849</b>	<b>17 370 989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>885 413 110</b>	<b>871 809 066</b>	<b>13 604 044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913																	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 302 542	12 302 542	12 302 542					12 302 542	12 302 542								
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	242 732 651	267 044 414	251 009 450					261 130 068	261 130 068								









67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75		7 097 490	7 097 490		7 097 491	7 097 491	
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	7 097 490	7 097 490	0	7 097 491	7 097 491	0
69	Költségvetési bevételek	B1-B7	602 382 436	902 796 957	902 796 957	0	892 223 914	892 223 914	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	424 231 560	425 814 331	396 585 919	29 228 412	425 814 331	394 758 178	31 056 153
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	424 231 560	425 814 331	396 585 919	29 228 412	425 814 331	394 758 178	31 056 153
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		17 607 506	17 607 506		17 607 506	17 607 506	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815							
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816							
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	424 231 560	443 421 837	414 193 425	29 228 412	443 421 837	412 365 684	31 056 153
30	Bevételek összesen	B	1 026 613 996	1 346 218 794	1 316 990 382	29 228 412	1 335 645 751	1 304 589 598	31 056 153

## 2. Táblázat

A közbiz hivatal kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása

Sor- szám	KIADÁSI ROVAT megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Módosított előirányzatok		Teljesítés		Teljesítésből	
				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatok		Teljesítés		Teljesítésből	
						kötelező	önként vállalt feladat	kötelező	önként vállalt feladat	kötelező	önként vállalt feladat
1.	2.	3.									
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	79 757 500	75 180 462	75 180 462		75 180 462	75 180 462			
02	Normatív jutalmak	K1102	8 518 000	13 550 000	13 550 000		13 550 000	13 550 000			13 550 000
03	Céltuttatás, projektpremium	K1103		1 800 000	1 800 000			1 800 000			1 800 000
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0			0			0
05	Végkielégítés	K1105			0			0			0
06	Jubileumi jutalom	K1106	4 150 000	4 150 000	4 150 000		4 150 000	4 150 000			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 769 531	3 769 531	3 769 531		3 638 270	3 638 270			
08	Ruházati költségterítés	K1108			0			0			0
09	Közbizottsági költségterítés	K1109	578 160	578 160	578 160		488 502	488 502			
10	Egyéb költségterítések	K1110	300 000	79 326	79 326		0	0			0
11	Lakhatási támogatások	K1111			0			0			0
12	Szociális támogatások	K1112			0			0			0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	350 000	3 135 816	3 135 816		2 718 660	2 718 660			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	97 423 191	102 243 295	88 693 295	13 550 000	101 525 894	87 975 894			13 550 000
15	Váltszolgátottak tisztviselői juttatásai	K121			0			0			0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb foglalkoztatottak nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai	K122		2 143 009	2 143 009		1 627 831	1 627 831			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 379 596	1 379 596		1 379 596	1 379 596			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	3 522 605	3 522 605	0	3 007 427	3 007 427			0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	97 423 191	105 765 900	92 215 900	13 550 000	104 533 321	90 983 321			13 550 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 189 343	16 350 277	14 588 777	1 761 500	14 750 171	12 988 671			1 761 500









Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása											
Sorszám	KIADÁSI ROVAT megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzathoz		Teljesítés	Teljesítésből			
					önként vállalt feladat	államigazgatási feladat		kötelező	önként vállalt államigazgatási feladat		
1.	2.	3.			kötelező	önként vállalt feladat		kötelező	önként vállalt feladat		
0	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	80 297 405	95 446 129	95 446 129		37 509 086	37 509 086			
0	Normatív jutalmak	K1102	6 493 168	6 493 168	6 493 168		0	0			
0	Céljuttatás, projektpremium	K1103									
0	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	500 000	600 000	600 000		0	0			
0	Végkielégítés	K1105									
0	Jubileumi jutalom	K1106	2 282 780	2 282 780	2 282 780		0	0			
0	Béren kívüli juttatások	K1107	1 200 000	1 200 000	1 200 000		485 000	485 000			
0	Ruházati költségtérítés	K1108									
0	Közlekedési költségtérítés	K1109	156 000	241 000	241 000		79 050	79 050			
0	Egyéb költségtérítések	K1110			0		0	0			
0	Lakhatási támogatások	K1111			0		0	0			
0	Szociális támogatások	K1112			0		0	0			
0	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		2 267 000	2 267 000		1 813 688	1 813 688			
0	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	90 929 353	108 530 077	102 036 909	6 493 168	39 886 824	39 886 824	0		
0	Választott tisztviselők juttatásai	K121			0		0	0			
0	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban mem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 117 945	6 117 945	6 117 945		742 469	742 469			









Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása									
Sor- szám	KIADÁSI ROVAT megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatból		Teljesítés		Teljesítésből
					kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt	
1.	2.	3.			0				0
6	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508							
6	Árkiegészítések, ártámogatások	K509							
6	Kamatátogatások	K510							
6	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511							
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			0				0
7	Tartalékok	K513			0				0
7	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
7	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0				0
7	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0				0
7	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500 000	1 000 000	1 000 000				0
7	Részesedések beszerzése	K65							
7	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0				0
7	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	135 000	270 000	270 000				0
7	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>635 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	Ingatlanok felújítása	K71			0				0













Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása										
Sor- szám	KIADÁSI ROVAT megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzatról			Teljesítés		Teljesítésből
					kötelező	önként vállalt	államigazgatási	kötelező	önként vállalt	
1.	2.	3.								
5	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61								
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62								
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezeteiktől	B63								
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			0				0	
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			0				0	
6	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71								
6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72								
6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezeteiktől	B73								
6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74								
6	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75								
6	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>10 000</b>	<b>59 500</b>	<b>59 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 862</b>	<b>1 862</b>	<b>0</b>
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		956 446	956 446			956 446	956 446	

**Az óvoda és bölcsőde kiadásai és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása**

Sorszám	KIADÁSI ROVAT MEGNEVEZÉSE	ROVAT SZÁMA	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATBÓL			TEJESÍTÉS			TEJESÍTÉS BŐL			
					KÖTELEZŐ	ÖNKÉNT VÁLLALT	ÁLLAMIGAZGATÁSI	KÖTELEZŐ	ÖNKÉNT VÁLLALT	ÁLLAMIGAZGATÁSI	KÖTELEZŐ	ÖNKÉNT VÁLLALT	ÁLLAMIGAZGATÁSI	
1.	2.	3.												
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132												
1	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	956 446	956 446	0	0	956 446	956 446	0	0	0	0	0
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814												
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815												
1	Központi, irányító szerve támogatás	B816	123 257 922	146 487 385	138 318 105	8 169 280		49 789 366	49 789 366					
3	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	123 257 922	147 443 831	139 274 551	8 169 280	0	50 745 812	50 745 812	0	0	0	0	0
3	Bevételek összesen	B	123 267 922	147 503 331	139 334 051	8 169 280	0	50 747 674	50 747 674	0	0	0	0	0

**Az önkormányzat 2022. évi vagyonkimutatása**

1. Táblázat

	Forint	
	Bruttó érték	Nettó érték
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>3 376 299 786</b>	<b>2 573 785 602</b>
<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>3 174 697 617</b>	<b>2 372 183 433</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>5 939 622</b>	<b>0</b>
1. Vagyoni értékű jogok	1 513 748	0
2. Szellemi termék	4 425 874	0
3. Immat. Javak értékhelyesbitése	0	0
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>3 165 866 995</b>	<b>2 369 292 433</b>
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>3 019 107 086</b>	<b>2 306 734 542</b>
<b>Forgalomképtelen</b>	<b>2 379 014 008</b>	<b>1 738 914 962</b>
Temető	52 231 388	42 651 057
Utak, kerékpárút, árkok egyéb közterületek	2 052 947 202	1 473 009 571
Park	60 117 907	48 336 148
Emlékmű	4 517 150	4 354 003
Óvoda	119 961 041	88 515 005
Szelektív hulladékgyűjtő sziget	794 297	794 297
Illemhely	6 904 646	6 562 432
Beépítetlen terület	1 757 000	1 757 000
Közvilágítás	79 783 377	72 935 449
<b>Korlátozottan forgalomképes</b>	<b>597 150 832</b>	<b>532 595 473</b>
Orvosi Rendelő	35 252 585	29 881 341
Kultúrház	172 918 035	129 369 953
Sporttelep	27 362 000	16 950 485
Óvoda	9 098 926	8 328 770
Általános iskola	9 869 746	8 992 403
Múzeum	0	0
Víz és Szennyvíz csatorna hálózat	7 070 000	6 319 986
Munkagép tároló	2 124 780	1 946 610
Nyugdíjas klub	2 896 689	2 762 205
Játszótér tereprendezés, MFP játszótér kialakítás	1 256 228	1 164 331
Bölcsőde	327 801 843	325 379 389
Közút	1 500 000	1 500 000
<b>Üzleti vagyon</b>	<b>42 942 246</b>	<b>35 224 107</b>
Beépítetlen terület	17 670 025	15 860 061
Udvar	1 516 000	1 516 000
Erdő, szántó	395 000	395 000
Játszótér	4 931 521	3 959 652
Gazdasági épületek	2 858 000	2 666 001
Orvosi rendelő, közösségi ház Pettend	3 940 409	3 293 832
Lakóházak	11 631 291	7 533 561
<b>2. Gépek berendezések és felszerelések</b>	<b>120 696 914</b>	<b>36 494 896</b>
<b>Forgalomképtelen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Korlátozottan forgalomképes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Üzleti vagyon</b>	<b>120 696 914</b>	<b>36 494 896</b>
Számítástechnikai eszközök	10 147 036	1 228 059
Egyéb gépek berendezése	76 377 727	17 714 481
Képzőművészeti alkotások	5 478 755	5 478 755
Járművek	28 693 396	12 073 601
<b>3. Tenyészállatok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Beruházások, felújítások</b>	<b>26 062 995</b>	<b>26 062 995</b>
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Befektetett Pénzügyi eszközök</b>	<b>2 891 000</b>	<b>2 891 000</b>
1. Tartós részesedés	2 891 000	2 891 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>201 602 169</b>	<b>201 602 169</b>
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	542 315	542 315
III. Forintszámlák	201 059 854	201 059 854
IV. Devizaszámlák	0	0
V. Idegen pénzeszközök	0	0

## 2. Táblázat

A közös hivatal 2022. évi vagyonskimutatása	Forint	
	Bruttó érték	Nettó érték
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>4 370 903</b>	<b>4 158 423</b>
<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>370 528</b>	<b>158 048</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>4 638</b>	<b>0</b>
1. Vagyoni értékű jogok	4 638	0
2. Szellemi termék	0	0
3. Immat. Javak értékhelyesbítése	0	0
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>365 890</b>	<b>158 048</b>
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forgalomképtelen</b>		
<b>Korlátozottan forgalomképes</b>		
<b>Üzleti vagyon</b>		
<b>2. Gépek berendezések és felszerelések</b>	<b>365 890</b>	<b>158 048</b>
<b>Forgalomképtelen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Korlátozottan forgalomképes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Üzleti vagyon</b>	<b>365 890</b>	<b>158 048</b>
<b>3. Tenyészállatok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Beruházások, felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Befektetett Pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tartós részesedés	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0

IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>4 000 375</b>	<b>4 000 375</b>
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	167 810	167 810
III. Forintszámlák	3 832 565	3 832 565
IV. Devizaszámlák	0	0
V. Idegen pénzeszközök	0	0

### 3. Táblázat

Az óvoda 2022. évi vagyonkimutatása	Forint	
	Bruttó érték	Nettó érték
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>11 755 212</b>	<b>3 099 375</b>
<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>11 275 147</b>	<b>2 619 310</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Vagyoni értékű jogok	0	0
2. Szellemi termék	0	0
3. Immat. Javak értékhelyesbítése	0	0
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>11 275 147</b>	<b>2 619 310</b>
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forgalomképtelen</b>		
<b>Korlátozottan forgalomképes</b>		
<b>Üzleti vagyon</b>		
<b>2. Gépek berendezések és felszerelések</b>	<b>11 275 147</b>	<b>2 619 310</b>
<b>Forgalomképtelen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Korlátozottan forgalomképes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Üzleti vagyon</b>	<b>11 275 147</b>	<b>2 619 310</b>
<b>3. Tenyésztések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Beruházások, felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Befektetett Pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tartós részesedés	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>480 065</b>	<b>480 065</b>
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	334 240	334 240
III. Forintszámlák	145 825	145 825
IV. Devizaszámlák	0	0
V. Idegen pénzeszközök	0	0

Végső előterjesztői indokolás

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat 2022. évi költségvetés szöveges indoklás**

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		forint
	Eredeti	Módosított	2022. évi teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	51 270 303	50 714 505	48 196 618
Normatív jutalmak	3 976 503	8 154 044	8 154 044
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	0		
Végkielégítés	0		
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	2 695 312	2 714 843	2 640 358
Közlekedési költségtérítés	270 000	270 000	253 193
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j. (bérkompenzáció, betegszabadság)	301 000	748 588	705 588
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>58 513 118</i>	<i>62 601 980</i>	<i>59 949 801</i>
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok)	23 509 775	23 509 775	23 069 775
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (kisbíró kihordás, orvosi rendelő helyettesítés takarítás, műfüves pálya gondnoki feladatok, nyugdíjas klub takarítása)	1 880 000	2 267 553	1 452 729
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	1 400 000	1 438 599	1 438 599
<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>26 789 775</i>	<i>27 215 927</i>	<i>25 961 103</i>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>85 302 893</b>	<b>89 817 907</b>	<b>85 910 904</b>
Szociális hozzájárulási adó	10 648 568	10 970 921	10 287 237
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás			
Munkáltatót terhelő SZJA	695 157	895 157	681 797
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>11 343 725</b>	<b>11 866 078</b>	<b>10 969 034</b>

Gyógyszerbeszerzés (védőnő részére)	400 000	400 000	250 623
Könyv , folyóirat beszerzése	100 000	100 000	98 886
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>	<i>349 509</i>
Irodaszer, nyomtatvány (védőnő, hivatal, könyvtár)	550 000	550 000	373 846
Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	3 600 000	3 018 768	2 431 885
Gépkocsiba gázolaj: 900.000 Ft			1 037 495
Fűnyírókba benzin: 1.300.000 Ft			743 720
Traktor gázolaj: 1.400.000 Ft			650 670
Munkaruha, védőruha (védőnő, parkfenntartók)	390 000	280 050	280 050
Tisztítószer (hivatal, orvosi rendelő)	1 000 000	1 849 874	1 849 874
Karbantartási és egyéb anyagok	15 256 492	18 872 576	18 872 576
Virágosítás: 5.000.000 Ft			4 617 430
Karb. Anyag fűnyírók, fűrész 700.000 Ft			758 247
Karb. és egyéb anyagok, közterületre készletbesz. erzés (festékek, homok, autóalkatrész, virágföld,vízszereleési anyagok, díszkivilágítás stb:) 1.500.000 Ft			2 762 360
Közutakra táblák kihelyezése, útszórósó 1.000.000 Ft			398 261
Köztemető karbantartás 300.000 Ft			65 922
Hivatalba, védőnőnek egyéb a. 530.000 Ft			872 121
Védőital közfoglalkoztatottak: 200.000 Ft			182 621
Rendezvények : 4.126.492 Ft			5 779 205
Étkeztetés svéd tál + tető 100.000 Ft			27 520
Járványügyi védekezés 1.800.000 Ft			892 937
Bölcsőde eszközbeszerzés			258 452
Szociális tűzifa			2 257 500
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>20 796 492</i>	<i>24 571 268</i>	<i>23 808 231</i>
Készletbeszerzés	21 296 492	25 071 268	24 157 740



Rendszergazda, egyéb számítástechnikai szolg.	1 500 000	1 500 000	1 337 820
Vírusirtó, takarnet, digitális aláírás	472 800	462 177	357 471
Védőnői program	59 512	59 512	
Internet (védőnő, orvosi rendelő Pettend)	135 144	135 190	135 182
Ebéd program	104 640	104 640	104 640
Fénymásoló üzemeltetési díja	1 200 000	1 210 577	1 210 577
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>3 472 096</i>	<i>3 472 096</i>	<i>3 145 690</i>
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)</i>	<i>475 800</i>	<i>475 800</i>	<i>464 671</i>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>3 947 896</b>	<b>3 947 896</b>	<b>3 610 361</b>
<b>Gázenergia-szolgáltatás (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)</b>	<b>5 100 000</b>	<b>7 950 000</b>	<b>7 942 335</b>
<b>Villamosenergia-szolgáltatás (hivatal, közvilágítás, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző)</b>	<b>14 681 532</b>	<b>25 158 025</b>	<b>23 640 687</b>
<b>Víz- és csatornadíjak (hivatal, orvosi rendelő, művház, nyugdíjas klub, sportöltöző, közutak)</b>	<b>1 720 000</b>	<b>1 720 000</b>	<b>1 228 290</b>
<i>Közüzemi díjak</i>	<i>21 501 532</i>	<i>34 828 025</i>	<i>32 811 312</i>
<b>Szociális étkeztetés</b>	<b>6 573 600</b>	<b>7 510 160</b>	<b>7 510 160</b>
<b>Bölcsődei étkezés</b>		<b>2 342 845</b>	<b>2 342 845</b>
<b>Óvodai étkeztetés</b>	<b>29 468 340</b>	<b>29 470 000</b>	<b>28 860 105</b>
<b>Ált. Iskolai étkeztetés</b>	<b>56 235 190</b>	<b>54 472 048</b>	<b>48 674 512</b>
<b>Gimnáziumi étkeztetés</b>	<b>3 093 200</b>	<b>3 375 000</b>	<b>3 371 440</b>
<b>Szünidei gyermekétkeztetés</b>	<b>163 680</b>	<b>218 880</b>	<b>218 880</b>
<b>Rendezvényekre vásárolt élelmezés (idősek napi étk. Mihálynap)</b>	<b>530 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>830 001</b>
<b>Ukrán menekült család szociális étkezés</b>		<b>300 000</b>	<b>205 040</b>
<i>Vásárolt élelmezés</i>	<i>96 064 010</i>	<i>98 688 933</i>	<i>92 012 983</i>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	<b>4 936 000</b>	<b>6 436 400</b>	<b>6 410 291</b>
<i>(Fő u. 31.)</i>	<i>1.320.000Ft</i>		<b>1 593 891</b>
<b>Bérleti díj elektromos autó (2.316.000 Ft)</b>			<b>2 316 000</b>
<b>Rendezvények (színpad, mobil wc stb)</b>	<b>2.300.000 Ft</b>		<b>2 500 400</b>

Egyéb bérleti díj	300.000 Ft		
Utak karbantartása	4 000 000	1 700 000	132 100
Épületek, építmények karbantartása	1 300 000	2 350 000	2 335 653
Eszközök: (térfigyelő, gépkocsik, fűnyírók, ideiglenes bekötés, gázkazánok karbantartása, diszkivilágítás kiépítése)	3 726 000	1 823 462	1 823 462
Játszótéri eszközök karbantartása	3 000 000	1 737 318	149 102
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	<i>12 026 000</i>	<i>7 610 780</i>	<i>4 440 317</i>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (csapágybolt, zöldséges, szolgálati lakások, iskolakonyha)	3 915 468	10 491 908	9 931 535
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	<i>3 915 468</i>	<i>10 491 908</i>	<i>9 931 535</i>
Közdattár feltöltés, ügyvédi díj, tanácsadás	1 248 000	2 070 939	1 718 000
Laborvizsgálat	360 000	360 000	240 000
Belső ellenőrzés	180 000	180 000	180 000
Közbeszerzések lebonyolításának ügyvédi díjai, pályázatírás	1 500 000	1 062 500	600 000
HÉSZ módosítás	4 700 000	4 700 000	4 100 000
Olajtelep belterületbe vonás	622 000	622 000	
Napelem pályázat projekt terv, tanácsadás		875 000	873 659
Bölcsőde pályázat projekt előkészítés	5 710 000	5 710 000	4 710 000
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	<i>14 320 000</i>	<i>15 580 439</i>	<i>12 421 659</i>
Vagyonbiztosítás	701 162	943 109	943 109
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás	840 000	490 000	490 000
Szemétszállítás (temető, orvosi rendelő, nyugdíjas klub, hivatal)	1 470 000	1 177 758	1 177 758
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés, fűnyírás	2 475 991	1 089 883	364 000
Gyepmester, kártevőirtás, szúnyoggyérítés	1 053 292	1 053 292	994 934
Kisbíró nyomdaköltsége	1 900 000	1 900 000	1 469 200
Riasztó távfelügyelet	231 588	231 588	231 588
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000	112 100	112 100
Pénzügyi szolgáltatások (bankköltség)	2 500 000	2 788 756	2 788 756

<b>Egyéb (közös költség, térképmásolat, ingatlan kataszter, jegyzőkönyvek bekötése, üzemorvos)</b>	<b>2 592 711</b>	<b>3 888 537</b>	<b>3 888 537</b>
<b>Közvilágítás korszerűsítés kamatfizetés</b>	<b>5 083 494</b>	<b>5 083 494</b>	<b>5 083 495</b>
<b>Energia Monitoring</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Továbbképzés (védőnők)</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Rendezvények szolgáltatási költsége</b>	<b>6 856 250</b>	<b>8 085 102</b>	<b>8 085 102</b>
<b>Felelős állattartás elősegítése</b>	<b>1 393 595</b>	<b>1 313 595</b>	<b>883 228</b>
<b>Szállítási költség</b>	<b>700 000</b>	<b>1 660 000</b>	<b>1 176 409</b>
<b><i>Egyéb szolgáltatások</i></b>	<b><i>28 078 083</i></b>	<b><i>30 017 214</i></b>	<b><i>27 791 216</i></b>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>180 841 093</b>	<b>203 653 699</b>	<b>185 819 313</b>
<b>Kiküldetések kiadásai</b>	<b>876 000</b>	<b>876 000</b>	<b>783 270</b>
<b>Reklám- és propaganda kiadások</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>150 000</b>
<b><i>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</i></b>	<b><i>1 126 000</i></b>	<b><i>1 126 000</i></b>	<b><i>933 270</i></b>
<b><i>ÁFA</i></b>	<b><i>48 012 977</i></b>	<b><i>54 167 066</i></b>	<b><i>49 078 231</i></b>
<b><i>Fizetendő Áfa</i></b>	<b><i>50 011 473</i></b>	<b><i>60 744 654</i></b>	<b><i>60 744 654</i></b>
<b>Vtkkt tagdíj</b>	<b>403 300</b>	<b>403 300</b>	<b>403 300</b>
<b>Hulladékgazdálkodás (Polgárdi)</b>	<b>403 300</b>	<b>403 300</b>	<b>213 400</b>
<b>Velencei Térségfejl. (tagdíj)</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>	<b>70 000</b>
<b><i>Ügyeleti tagdíj</i></b>	<b><i>193 584</i></b>	<b><i>193 584</i></b>	<b><i>193 584</i></b>
<b><i>Humán családsegítő (tagdíj)</i></b>	<b><i>435 564</i></b>	<b><i>435 564</i></b>	<b><i>435 564</i></b>
<b><i>Védőnői tagdíjak</i></b>	<b><i>60 000</i></b>	<b><i>60 000</i></b>	<b><i>54 810</i></b>
<b><i>TDM tagdíj</i></b>	<b><i>50 000</i></b>	<b><i>50 000</i></b>	<b><i>50 000</i></b>
<b><i>Olajtelep belterületbe vonás díja</i></b>	<b><i>3 650 200</i></b>	<b><i>3 650 200</i></b>	<b><i>3 579 600</i></b>
<b><i>Szántó belterületbe vonás díja</i></b>		<b><i>2 619 460</i></b>	<b><i>2 619 460</i></b>
<b><i>Egyéb adók, díjak</i></b>	<b><i>1 510 000</i></b>	<b><i>1 755 260</i></b>	<b><i>1 493 024</i></b>
<b><i>Egyéb dologi kiadások</i></b>	<b><i>6 775 948</i></b>	<b><i>9 640 668</i></b>	<b><i>9 112 742</i></b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>104 800 398</b>	<b>124 552 388</b>	<b>118 935 627</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>312 011 879</b>	<b>358 351 251</b>	<b>333 456 311</b>
<b>Óvodáztatási támogatás</b>			
<b><i>Családi támogatások</i></b>	<b>0</b>		
<b><i>Lakhatással kapcsolatos ellátások</i></b>	<b>0</b>		

Köztemetés	500 000	164 000	0
Iskolakezdési támogatás	100 000	100 000	64 000
Települési támogatás	1 500 000	1 186 000	1 160 905
Önkorm-i rendeletben megállapított ellátás (dr. Bakó Béla temetés)		650 000	648 977
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	2 100 000	2 100 000	1 873 882
<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>	2 100 000	2 100 000	1 873 882
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai		2 006 855	2 006 855
Helyi önk. törv. előíráson alapuló befizetései <i>(szolidaritási hozzájárulás)</i>	14 227 631	14 227 631	14 227 631
Elvonások és befizetések	14 227 631	16 234 486	16 234 486
Családsegítő szolgálat támogatása	7 360 166	7 360 166	6 061 131
Szociális gondozás	200 000	200 000	64 350
Orvosi ügyelet	4 113 660	4 113 660	4 510 771
Emberi Erőforrások Min (Bursa)	600 000	600 000	165 000
Egyéb támogatás	200 000	200 000	
Efop visszafizetés	24 844	24 844	24 844
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	12 498 670	12 498 670	10 826 096
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	910 281
Egyéb vállalkozások támogatás (DRV)	0	20 881 300	20 881 300
Non profit szervezetek támogatása	10 549 000	35 549 000	35 609 000
Családi bölcsőde: 2.400.000 Ft			2 460 000
VTT Nonprofit Kft 8.149.000 Ft			8 149 000
Kortárs Táncért és Jelölő Színházért Alapítvány			25 000 000
Egyéb civil szervezetek támogatása	8 400 000	8 700 000	5 950 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	18 949 000	65 130 300	62 440 300
Céltartalék	3 947 107	21 879 413	0
Általános tartalék	39 684 693	67 721 007	0
<i>Tartalék</i>	43 631 800	89 600 420	0

<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK</b>	<b>90 307 101</b>	<b>184 463 876</b>	<b>90 411 163</b>
<b><i>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</i></b>	<b>501 065 598</b>	<b>646 599 112</b>	<b>522 621 294</b>
<b>Immateriális javak beszerzése létesítése</b>			
<b>Ingyen szerzett immateriális javak létesítése</b>	<b>195 347 969</b>	<b>264 387 465</b>	<b>263 373 647</b>
<b>Informatikai eszköz beszerzés</b>	<b>500 000</b>	<b>969 826</b>	<b>935 228</b>
<b>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése</b>	<b>30 101 367</b>	<b>36 578 657</b>	<b>32 150 309</b>
<b>Részesedés vásárlás (Kft jegyzett tőke emelés)</b>			
<b>Beruházás Áfa</b>	<b>10 781 378</b>	<b>21 556 322</b>	<b>18 940 001</b>
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>236 730 714</b>	<b>323 492 270</b>	<b>315 399 185</b>
<b>Ingyen szerzett tárgyi eszközök felújítása</b>	<b>26 674 796</b>	<b>75 430 872</b>	<b>36 946 756</b>
<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>			
<b>Felújítás Áfa</b>	<b>7 107 695</b>	<b>20 177 334</b>	<b>9 273 625</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>33 782 491</b>	<b>95 608 206</b>	<b>46 220 381</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre</b>		<b>1 172 250</b>	<b>1 172 250</b>
<b><i>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</i></b>	<b>270 513 205</b>	<b>420 272 726</b>	<b>362 791 816</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>771 578 803</b>	<b>1 066 871 838</b>	<b>885 413 110</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>	<b>12 302 542</b>
<b>Közös Hivatal Finanszírozása</b>	<b>119 474 729</b>	<b>119 474 729</b>	<b>119 474 729</b>
<b>Óvoda Finanszírozása</b>	<b>123 257 922</b>	<b>147 569 685</b>	<b>141 655 339</b>
<b>Központi irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>242 732 651</b>	<b>267 044 414</b>	<b>261 130 068</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>255 035 193</b>	<b>279 346 956</b>	<b>273 432 610</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 026 613 996</b>	<b>1 346 218 794</b>	<b>1 158 845 720</b>
<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>130 755 231</b>	<b>130 755 231</b>	<b>130 755 231</b>
<b><i>Hivatal támogatása:</i></b>	<b>92.386.741</b>		
<b><i>Ft</i></b>			

<b>Közüvilágítás:</b>	<b>10.887.500</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Zöldterület kezelés:</b>	<b>9.110.400</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Köztemető fenntartás</b>	<b>2.488.205</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Közutak fenntartása</b>	<b>4.373.985</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Egyéb kötelező fel. Tám.</b>	<b>11.292.400</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Lakott külterület tám.</b>	<b>216.000</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)</b>	<b>120 083 630</b>	<b>121 357 210</b>	<b>121 357 210</b>	
<b>Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>2 214 300</b>	<b>24 656 230</b>	<b>24 656 230</b>	
<b>Szociális étkeztetés:</b>	<b>2.485.540</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>63 368 096</b>	<b>65 197 918</b>	<b>65 197 918</b>	
<b>Szünidei gyermekétkeztetés:</b>	<b>95.418</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Int. Gyermekétk. támogatása:</b>	<b>66.552.822 Ft</b>			
<b>Teleülési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatnak tám.</b>	<b>65 582 396</b>	<b>89 854 148</b>	<b>89 854 148</b>	
<b>Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>17 074 029</b>	<b>42 074 029</b>	<b>42 074 029</b>	
<b>Múzeum:</b>	<b>8.149.000</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Könyvtár és közművelődés:</b>	<b>8.925.029</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Kortárs Táncért Alapítvány</b>	<b>25.000.000 Ft</b>			
<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>	<b>3 915 653</b>	<b>68 355 651</b>	<b>68 355 651</b>	
<b>Polg. Ill. támogatása</b>	<b>3.610.011</b>			
<i>Ft</i>				
<b>IPA kiegészítés</b>	<b>20.580.573 Ft</b>			
<b>Lakossági víz és csatorna</b>	<b>20.881.300</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Szociális tűzifa pályázat</b>	<b>2.703.195</b>			
<i>Ft</i>				
<b>Elszámolásból származó bevételek</b>		<b>15 541 664</b>	<b>15 541 664</b>	

<b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI</b>	<b>337 410 939</b>	<b>467 937 933</b>	<b>467 937 933</b>
<b>Fejezeti kezelésű ei.</b>			
<b>Bursa Hungarica</b>		<b>90 000</b>	<b>90 000</b>
<b>Védőnői ellátás támogatása TB Alapból</b>	<b>18 000 000</b>	<b>18 683 300</b>	<b>18 683 300</b>
<b>Diákmunka támogatása</b>		<b>492 857</b>	<b>492 857</b>
<b>Kulturális bértámogatás</b>		<b>3 322 200</b>	<b>3 322 200</b>
<b>Közfoglalkoztatottak támogatása elkülönített állami pénzalapoktól</b>	<b>3 536 645</b>	<b>3 446 645</b>	<b>2 577 977</b>
<b>Közös Hivatal támogatása Nadaptól</b>	<b>4 148 606</b>	<b>4 148 606</b>	<b>0</b>
<b>Közös Hivatal támogatása Verebttől</b>	<b>0</b>		
<b>Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről</b>	<b>25 685 251</b>	<b>30 183 608</b>	<b>25 166 334</b>
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>363 096 190</b>	<b>498 121 541</b>	<b>493 104 267</b>
<b>Termőföld bérbeadásából származó SZJA</b>			
<b>Magánszemélyek jövedelemadói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Építményadó</b>	<b>9 000 000</b>	<b>9 536 628</b>	<b>9 536 628</b>
<b>Magánszemélyek kommunális adója</b>	<b>23 000 000</b>	<b>24 260 003</b>	<b>24 260 003</b>
<b>Telekadó</b>			
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>32 000 000</b>	<b>33 796 631</b>	<b>33 796 631</b>
<b>Iparüzési adó</b>	<b>150 000 000</b>	<b>173 529 356</b>	<b>173 529 356</b>
<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>150 000 000</b>	<b>173 529 356</b>	<b>173 529 356</b>
<b>Gépjárműadók</b>	<b>0</b>		
<b>Talajterhelési díj</b>			
<b>Egyéb áruhasználati és szolgálati adók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>150 000 000</b>	<b>173 529 356</b>	<b>173 529 356</b>
<b>Szabállyértési bírság</b>			
<b>Késedelmi pótlék</b>	<b>200 000</b>	<b>916 167</b>	<b>916 167</b>

Talajterhelési díj	100 000	424 800	424 800
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	300 000	1 340 967	1 340 967
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>182 300 000</b>	<b>208 666 954</b>	<b>208 666 954</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			
Bérleti díj (Kristályház, Művelődési ház, műfüves pálya)	3 985 160	4 955 237	4 364 215
Lakbér (Gárdonyi u. 29. 2 lakás, Semmelweis tér 2 lakás, Nyugdíjas klub lakás)	2 292 708	2 292 708	2 243 208
Egyéb szolg. (hirdetési díj, könyvtári beiratkozás, olajgyűjtés, nyári tábor)	100 000	283 466	283 466
Szociális étkezés kiszállítása	944 800	944 800	866 140
<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	<b>7 322 668</b>	<b>8 476 211</b>	<b>7 757 029</b>
<i>Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott rezsiköltség Sárközy Dóra, Támis Orsolya, Kristályház, dolgozói telefonok, iskolakonyha)</i>	4 817 512	11 140 636	11 140 636
<i>Eszközhasználati díj</i>			
<i>Tulajdonosi bevétel (osztalék)</i>	0	0	0
Térítési díj (szoc.)	3 699 709	4 112 844	4 112 844
Térítési díj (bölcsőde)		885 500	831 312
Gondozási díj (bölcsőde)		3 232 000	3 212 000
Térítési díj (Óvoda)	4 059 000	4 059 000	3 855 656
Térítési díj (Általános Iskola)	14 314 375	14 301 891	11 413 891
Térítési díj (Gimnázium)	818 625	818 625	752 392
<i>Ellátási díjak</i>	<b>22 891 709</b>	<b>27 409 860</b>	<b>24 178 095</b>
<i>Kiszámlázott ÁFA</i>	6 484 457	9 828 330	8 960 583
<i>Kiszámlázott ÁFAvisszatérülése</i>	8 000 000	8 154 000	8 154 000
<i>Kamatbevételek</i>	1 000	1 000	194
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>			
Egyéb bevétel	10 000	4 307 981	3 958 779
<i>Egyéb működési bevételek</i>	<b>10 000</b>	<b>4 307 981</b>	<b>3 958 779</b>



<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>49 527 346</b>	<b>69 318 018</b>	<b>64 149 316</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	627 800	627 800	513 532
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök ( HÉSZ módosítás)	6 831 100	10 940 902	10 668 102
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>7 458 900</b>	<b>11 568 702</b>	<b>11 181 634</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>602 382 436</b>	<b>787 675 215</b>	<b>777 102 171</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		20 000 000	20 000 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről (MFP, TOP)		77 000 630	77 000 630
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>0</b>	<b>97 000 630</b>	<b>97 000 630</b>
Ingyenértékesítésből származó Felhalmozási bevételek	0	11 023 622	11 023 622
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7 097 490	7 097 491
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	7 097 490	7 097 491
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>115 121 742</b>	<b>115 121 743</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>602 382 436</b>	<b>902 796 957</b>	<b>892 223 914</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	110 000 000	111 582 771	111 582 771
Előző évi kötött felhasználású költségvetési maradvány	314 231 560	314 231 560	314 231 560
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	424 231 560	425 814 331	425 814 331
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>		17 607 506	17 607 506
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>424 231 560</b>	<b>443 421 837</b>	<b>443 421 837</b>

**BEVÉTELEK ÖSSZESEN** 1 026 613 996 1 346 218 794 1 335 645 751

**Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati  
Hivatal 2022. évi zárszámadás szöveges  
indoklás**

**Ft**

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		Teljesítés:
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	79 757 500	75 180 462	75 180 462
Normatív jutalmak	8 518 000	13 550 000	13 550 000
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra Végkielégítés			
Céljuttatás, projektprémium		1 800 000	1 800 000
Jubileumi jutalom	4 150 000	4 150 000	4 150 000
Béren kívüli juttatások (cafeteria)	3 769 531	3 769 531	3 638 270
Közlekedési költségtérítés	578 160	578 160	488 502
Egyéb költségtérítések (szemüveg)	300 000	79 326	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi j. (esküvő)	350 000	3 135 816	2 718 660
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>97 423 191</i>	<i>102 243 295</i>	<i>101 525 894</i>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony		2 143 009	1 627 831
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)		1 379 596	1 379 596
<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>0</i>	<i>3 522 605</i>	<i>3 007 427</i>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>97 423 191</b>	<b>105 765 900</b>	<b>104 533 321</b>
Szociális hozzájárulási adó	14 616 360	15 530 277	14 044 809
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás		120 000	84 436
Munkáltatót terhelő SZJA	572 983	700 000	620 926
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>15 189 343</b>	<b>16 350 277</b>	<b>14 750 171</b>
Könyv , folyóirat beszerzése	200 000	200 000	0
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>	<i>0</i>

<b>Irodaszer, nyomtatvány</b>	<b>1 100 000</b>	<b>1 281 442</b>	<b>1 299 231</b>
<b>Munkaruha</b>			
<b>Egyéb anyagok</b>	<b>50 000</b>	<b>200 000</b>	<b>178 891</b>
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>1 150 000</b>	<b>1 481 442</b>	<b>1 478 122</b>
 <b>Készletbeszerzés</b>			
	<b>1 350 000</b>	<b>1 681 442</b>	<b>1 478 122</b>
 <b>CD jogtár, internet , földszoftver stb</b>	<b>1 605 780</b>	<b>2 220 530</b>	<b>2 088 994</b>
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>1 605 780</b>	<b>2 220 530</b>	<b>2 088 994</b>
 <b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobil,)</b>	<b>360 000</b>	<b>370 948</b>	<b>370 948</b>
 <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 965 780</b>	<b>2 591 478</b>	<b>2 459 942</b>
 <b>Villamosenergia-szolgáltatás</b>	<b>375 000</b>	<b>419 050</b>	<b>417 401</b>
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>375 000</b>	<b>419 050</b>	<b>417 401</b>
 <b>Bérleti és lízingdíjak</b>			
 <b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>			
 <b>Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül (önkormányzat, óvoda telefon)</b>	<b>480 000</b>	<b>480 000</b>	<b>435 615</b>
<b>Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül (dolgozói telefon)</b>	<b>180 000</b>	<b>180 000</b>	<b>212 531</b>
 <b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>660 000</b>	<b>660 000</b>	<b>648 146</b>
 <b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>			
 <b>Postai szolgáltatás</b>	<b>2 400 000</b>	<b>2 160 000</b>	<b>1 690 874</b>
<b>Pénzügyi szolgáltatások</b>	<b>340 000</b>	<b>380 000</b>	<b>372 665</b>

Egyéb (üzemorvos, kezelési ktg, per teszt)	120 000	218 000	217 500
Továbbképzés	840 400	598 350	545 001
<i>(mérlegképes, adó, közigazg. jegyzői)</i>			
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	3 700 400	3 356 350	2 826 040
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>4 735 400</b>	<b>4 435 400</b>	<b>3 891 587</b>
<b>Kiküldetések kiadásai</b>	<b>580 000</b>	<b>580 000</b>	<b>407 373</b>
<b>Reklám- és propaganda kiadások</b>			
<i>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</i>	580 000	580 000	407 373
<b>ÁFA</b>	<b>1 081 215</b>	<b>1 281 157</b>	<b>1 232 234</b>
<i>Fizetendő Áfa</i>			
<i>Egyéb dologi kiadások</i>	10 000	84 892	80 491
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 671 215</b>	<b>1 946 049</b>	<b>1 720 098</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>9 722 395</b>	<b>10 654 369</b>	<b>9 549 749</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>122 334 929</b>	<b>132 770 546</b>	<b>128 833 241</b>
<b>Informatikai eszközök beszerzése létesítése</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>
<b>Beruházás Áfa</b>	<b>135 000</b>	<b>54 000</b>	<b>0</b>
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>			
<b>Felújítás Áfa</b>			
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>254 000</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>128 833 241</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>128 833 241</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			
<b>Egyéb szolg.</b>			
<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	<b>0</b>		
<b>Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n belül</b>	<b>570 000</b>	<b>570 000</b>	<b>560 758</b>
<i>(önkormányzat, óvoda telefon)</i>			
<b>Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül</b>	<b>213 200</b>	<b>213 200</b>	<b>241 898</b>
<i>(dolgozói telefon)</i>			
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>783 200</b>	<b>783 200</b>	<b>802 656</b>
<b>Kamatbevételek</b>			<b>1</b>
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>			
<b>Egyéb bevétel (házasságkötés)</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>149 613</b>
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>149 613</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 143 200</b>	<b>1 143 200</b>	<b>952 270</b>
<b>Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről</b>			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		
<b>Működési célú támogatások ÁHT-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>8 033 606</b>	<b>8 033 606</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 143 200</b>	<b>9 176 806</b>	<b>8 985 876</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 143 200</b>	<b>9 176 806</b>	<b>8 985 876</b>

<b>Előző évi szabad költségvetési maradvány</b>			
<b>Előző évi kötött költségvetési maradvány</b>	<b>2 352 000</b>	<b>4 373 011</b>	<b>4 373 011</b>
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>2 352 000</b>	<b>4 373 011</b>	<b>4 373 011</b>
<b>Irányító szervi támogatás</b>	<b>119 474 729</b>	<b>119 474 729</b>	<b>119 474 729</b>
ebből állami támogatás:	92.386.741 Ft		
Kápolnásnyék 73 %	63.268.024 Ft		
Vereb 14 %	18.133.467 Ft		
Nadap 13 %	10.985.250 Ft		
<b>Önkorm. Tám. Összesen:</b>	<b>27.087.988 Ft</b>		
Kápolnásnyék 73 %	22.939.382 Ft		
Vereb 14 %	0 Ft		
Nadap 13 %	4.148.606 Ft		
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>121 826 729</b>	<b>123 847 740</b>	<b>123 847 740</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>122 969 929</b>	<b>133 024 546</b>	<b>132 833 616</b>

**Kápolnásnyéki Bölcsőde 2022. évi zárszámadás szöveges indoklás**

**Forintban**

<b>Megnevezés:</b>	<b>2022. évi előirányzat</b>		<b>Teljesítés:</b>
	<b>Eredeti</b>	<b>Módosított</b>	
<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>	<b>80 297 405</b>	<b>78 832 817</b>	<b>78 810 979</b>
<b>Normatív jutalmak (pedagógus nap, karácsony)</b>	<b>6 493 168</b>	<b>6 280 000</b>	<b>6 280 000</b>
<b>Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Végkielégítés</b>			
<b>Jubileumi jutalom</b>	<b>2 282 780</b>	<b>2 282 780</b>	<b>2 282 780</b>
<b>Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár)</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 180 000</b>	<b>915 000</b>
<b>Közlekedési költségtérítés</b>	<b>156 000</b>	<b>145 887</b>	<b>145 887</b>
<b>Egyéb költségtérítések</b>			
<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi j.</b>		<b>2 221 158</b>	<b>2 221 158</b>
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>90 929 353</b>	<b>90 942 642</b>	<b>90 655 804</b>

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)	6 117 945	6 117 945	921 669
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	300 000	300 000	242 492
<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>6 417 945</i>	<i>6 417 945</i>	<i>1 164 161</i>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>97 347 298</b>	<b>97 360 587</b>	<b>91 819 965</b>
Szociális hozzájárulási adó	12 701 174	12 410 484	11 944 012
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás	300 000	753 164	753 164
Munkáltatót terhelő SZJA	269 276	136 836	40 021
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>13 270 450</b>	<b>13 300 484</b>	<b>12 737 197</b>
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	200 000	16 740	16 740
Szakmai anyagok beszerzése (ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék csoportokba)	700 000	1 255 604	1 255 604
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>900 000</i>	<i>1 272 344</i>	<i>1 272 344</i>
Irodaszer, nyomtatvány	120 000	203 608	203 608
Munkaruha	362 204	312 370	312 370
Tisztítószer	900 000	1 236 900	1 191 836
Karbantartási és egyéb anyagok	600 000	1 480 916	1 480 916
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<i>1 982 204</i>	<i>3 233 794</i>	<i>3 188 730</i>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 882 204</b>	<b>4 506 138</b>	<b>4 461 074</b>
Internet előfizetés, sztgép karbantartás	466 100	466 100	375 278
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>466 100</i>	<i>466 100</i>	<i>375 278</i>
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)</i>	<i>84 000</i>	<i>84 000</i>	<i>69 761</i>
Kommunikációs szolgáltatások	550 100	550 100	445 039
Gázenergia-szolgáltatás	1 300 000	2 430 899	2 430 899

Villamosenergia-szolgáltatás	550 000	885 624	883 542
Víz- és csatornadíjak	1 200 000	623 477	623 477
<i>Közüzemi díjak</i>	<i>3 050 000</i>	<i>3 940 000</i>	<i>3 937 918</i>
<i>Bérelti és lízingdíjak</i>			
Tisztasági meszelés	300 000	0	0
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)	300 000	343 630	296 571
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	<i>600 000</i>	<i>343 630</i>	<i>296 571</i>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül			
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Úszásoktatás			
Szállítás uszodába			
Táncoktatás	400 000	432 000	395 000
Szállítás korcsolya oktatásra	432 000	0	
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	<i>832 000</i>	<i>432 000</i>	<i>395 000</i>
Vagyonbiztosítás	250 000	250 762	250 762
Postai szolgáltatás	40 000	12 960	12 960
Szemétszállítás	135 280	80 485	80 485
Riasztó távfelügyelet	63 800	63 800	63 800
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	80 000	8 400	8 400
Pénzügyi szolgáltatások	320 000	326 617	326 617
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat, programok)	774 000	564 083	623 260
Továbbképzés	200 000	261 970	261 970
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<i>1 863 080</i>	<i>1 569 077</i>	<i>1 628 254</i>
Szolgáltatási kiadások	6 345 080	6 284 707	6 257 743
Kiküldetések kiadásai			
Reklám- és propaganda kiadások			
<i>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</i>	<i>0</i>		
<i>ÁFA</i>	<i>2 227 890</i>	<i>2 447 890</i>	<i>2 411 771</i>



*Fizetendő Áfa*

<i>Egyéb dologi kiadások</i>	<b>9 900</b>	<b>13 521</b>	<b>13 521</b>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>2 237 790</b>	<b>2 461 411</b>	<b>2 425 292</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>12 015 174</b>	<b>13 802 356</b>	<b>13 589 148</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>122 632 922</b>	<b>124 463 427</b>	<b>118 146 310</b>
<b>Informatikai eszközök beszerzése létesítése</b>			
<b>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése</b>	<b>500 000</b>	<b>594 858</b>	<b>594 858</b>
<b>Beruházás Áfa</b>	<b>135 000</b>	<b>160 611</b>	<b>160 611</b>
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>755 469</b>	<b>755 469</b>
<b>Ingatlan felújítás</b>			
<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>			
<b>Felújítás Áfa</b>			
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>0</b>		
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>635 000</b>	<b>755 469</b>	<b>755 469</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>123 267 922</b>	<b>125 218 896</b>	<b>118 901 779</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>123 267 922</b>	<b>125 218 896</b>	<b>118 901 779</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			
<b>Egyéb szolg.</b>			
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>		
<b>Közvetített szolgáltatások értéke (továbbszámlázott szolgáltatás)</b>			

<i>Kamatbevételek</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>9</i>
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>			
Egyéb bevétel	9 900	9 900	4 885
<i>Egyéb működési bevételek</i>	<i>9 900</i>	<i>9 900</i>	<i>4 885</i>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>4 894</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>4 894</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>4 894</b>
Előző évi szabad pénzmaradvány		956 446	956 446
Előző évi kötött felhasználású pénzmaradvány			
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<i>0</i>	<i>956 446</i>	<i>956 446</i>
<i>Irányító szervi támogatás</i>	<i>123 257 922</i>	<i>124 811 240</i>	<i>118 896 894</i>
ebből állami támogatás: 120.083.630 Ft			
önkorm. támogatás: 3.174.292 Ft			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>123 257 922</b>	<b>125 767 686</b>	<b>119 853 340</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>123 267 922</b>	<b>125 777 686</b>	<b>119 858 234</b>

Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda 2022.  
évi zárszámadás szöveges indoklás

Megnevezés:	2022. évi előirányzat		Teljesítés: Forintban
	Eredeti	Módosított	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		16 486 325	16 486 113

Normatív jutalmak (pedagógus nap, karácsony)	880 000	880 000
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra		
Végkielégítés		
Jubileumi jutalom		
Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár)	20 000	20 000
Közlekedési költségtérítés	117 585	117 585
Egyéb költségtérítések		
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	83 525	83 525
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>17 587 435</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (SNI ellátás megbízási díjas óvónő)		
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	100 000	43 339
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>17 687 435</b>
Szociális hozzájárulási adó	2 280 051	2 271 049
Egészségügyi hozzájárulás		
Táppénz hozzájárulás		
Munkáltatót terhelő SZJA		
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>0</b>	<b>2 280 051</b>
Gyógyszer, könyv , folyóirat beszerzése	41 741	41 741
Szakmai anyagok beszerzése (ebből 300 e Ft karácsonyi ajándék csoportokba)	326 625	326 625
<b>Szakmai anyagok beszerzése</b>	<b>0</b>	<b>368 366</b>
Irodaszer, nyomtatvány	155 779	155 779
Munkaruha		
Tisztítószer	666 307	656 839
Karbantartási és egyéb anyagok	347 914	347 914
<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	<b>0</b>	<b>1 170 000</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>	<b>1 538 366</b>

Internet előfizetés, sztgép karbantartás		50 000	15 200
<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>15 200</b>
<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</b>			
(telefon)			
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>15 200</b>
Gázenergia-szolgáltatás		90 000	55 476
Villamosenergia-szolgáltatás			
Víz- és csatornadíjak			
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>0</b>	<b>90 000</b>	<b>55 476</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>			
Tisztasági meszelés			
Egyéb karbantartás (kazán, stb.)		100 000	0
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül			
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Úszásoktatás			
Szállítás uszodába			
Táncoktatás			
Szállítás korcsolya oktatásra			
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vagyonbiztosítás		175 994	175 994
Postai szolgáltatás			
Szemétszállítás			
Riasztó távfelügyelet		60 000	48 341
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés			
Pénzügyi szolgáltatások		100 000	77 850
Egyéb (üzemorvos, munkavédelmi szabályzat, programok)		113 006	87 638
Továbbképzés			
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>449 000</b>	<b>389 823</b>

<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>639 000</b>	<b>445 299</b>
Kiküldetések kiadásai Reklám- és propaganda kiadások <i>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</i>	<i>0</i>		
<i>ÁFA Fizetendő Áfa</i>		<i>480 179</i>	<i>401 623</i>
<i>Egyéb dologi kiadások</i>		<i>7 800</i>	<i>7 800</i>
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>	<b>487 979</b>	<b>409 423</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>2 715 345</b>	<b>2 398 820</b>
 <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	 <b>0</b>	 <b>22 682 831</b>	 <b>22 300 431</b>
Informatikai eszközök beszerzése létesítése		271 102	271 102
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése		287 725	287 725
Beruházás Áfa		125 077	125 077
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>683 904</b>	<b>683 904</b>
Ingatlan felújítás Egyéb tárgyi eszközök felújítása Felújítás Áfa			
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<i>0</i>		
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<i>0</i>	<i>683 904</i>	<i>683 904</i>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>23 366 735</b>	<b>22 984 335</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>23 366 735</b>	<b>22 984 335</b>
 <b>Készletértékesítés ellenértéke</b>			

Egyéb szolg.			
<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>0</b>		
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b> (továbbszámlázott szolgáltatás)			
<b>Kamatbevételek</b>			
<b>Biztosító által fizetett kártérítés</b>			
Egyéb bevétel		49 500	49 500
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>49 500</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>49 500</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről			
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>49 500</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>49 500</b>	<b>49 500</b>
Előző évi szabad pénzmaradvány			
Előző évi kötött felhasználású pénzmaradvány			
<b>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Irányító szervei támogatás</b>		22 758 445	22 758 445
ebből állami támogatás: 18.265.080 Ft			
önkorm. támogatás: 4.964.383 Ft			
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>22 758 445</b>	<b>22 758 445</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>22 807 945</b>	<b>22 807 945</b>









9.napirend

Ügyiratszám: K/ /2023

## ELŐTERJESZTÉS

### Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 22-i rendes nyilvános ülésére

Tárgy: A Humán Család- és Gyermejjóléti Szolgálat 2022. évi beszámolója, és Kápolnásnyék Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló értékelése

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Urfi- Falusy Fatima családgondozó

Előzetesen tárgyalja:

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

**Határozat**  normatív  
 **egyéb**

A döntéshez **egyszerű**   
minősített  többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen   
nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.**

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

## Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.§. (6) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig átfogó értékelést készít, amelyet a képviselő-testület megtárgyal. Az átfogó értékelést a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997.(IX.10.) Kormányrendelet 10. számú mellékletében meghatározott tartalommal kell elkészíteni.

A jogszabályban meghatározott tartalommal elkészített és az önkormányzat képviselő-testülete által jóváhagyott, elfogadott átfogó értékelést meg kell küldeni a Fejér Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályának.

A Szociális és Gyámügyi Osztály az értékelés kézhezvételétől számított 30 napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat 60 napon belül érdemben megvizsgálja a javaslatot és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja a Szociális és Gyámhivatalt.

Kápolnásnyék Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló értékelés a döntéselőkészítő irat mellélete, a Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi beszámolóját szintén az döntéselőkészítő irat mellélete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy mind a Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, mind Kápolnásnyék Község Önkormányzatának 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadni szíveskedjen.

Kápolnásnyék, 2023. május 10.

Tisztelettel

Podhorszki István  
polgármester



**Határozati javaslat**  
**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**/2023.(V.22.)**  
**határozata**

**A Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi beszámolójának elfogadásáról**

1. A Képviselő-testület a Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi beszámolóját elfogadja.
2. A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a beszámolót a Fejér Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály részére küldje meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásnak határideje: azonnali

**Határozati javaslat**  
**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**/2023.(V.22.)**  
**határozata**

**Kápolnásnyék Község Önkormányzatának 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló átfogó értékelés elfogadásáról**

1. A Képviselő-testület Kápolnásnyék Község Önkormányzatának 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadja.
2. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a beszámolót a Fejér Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály részére küldje meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásnak határideje: 2023. május 31.

# *Átfogó értékelés*

*Kápolnásnyék Község Önkormányzatának*

*2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi*

*feladatainak ellátásáról*



Készítette:

**Átfogó értékelés**  
**Kápolnásnyék Község Önkormányzatának**  
**2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi**  
**feladatainak ellátásáról**

**I. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0 – 18 éves korosztály adataira**

Kápolnásnyék község közigazgatási területén a lakónépesség alakulása

	2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	férfi	nő	férfi	nő	férfi	nő	férfi	nő	férfi	nő	férfi	nő	férfi	nő	Férfi	Nő
0 - 2 évesek	39	56	62	58	67	52	62	47	68	52	79	49	72	60	74	60
3 - 5 évesek	51	64	43	60	52	67	66	64	74	60	65	65	73	60	82	63
6 - 13 évesek	149	135	155	164	156	167	156	190	182	193	185	187	185	186	168	180
14 évesek	18	14	20	21	20	16	24	17	17	23	26	26	23	19	29	28
15 - 17 évesek	64	55	46	45	41	46	59	54	63	51	61	64	65	72	66	68
18 - 59 évesek	1136	1058	1138	1045	1123	1040	1134	1058	1134	1083	1130	1098	1149	1119	1179	1136
60 - x évesek	337	488	365	528	394	536	401	548	424	561	436	579	442	584	398	553
állandó népesség nemenként	1794	1870	1829	1921	1853	1924	1902	1978	1962	2023	1982	2068	2009	2100	1996	2088
	3750		3777		3884		3880		3985		4050		4109		4084	

Fenti táblázatokból megállapítható, hogy a lakónépesség száma 2013. évtől 2016. évig terjedő időszakban jelentős mértékben nem változott, lassú emelkedést mutat, 2017-re, illetve 2019-re emelkedett jelentősen. A 60 év feletti lakosok számának évről-évre növekvő vonulata figyelhető meg, amely a népesség folyamatos előregedésére hívja fel a figyelmet.

2015-ben 0-18 évesek aránya 19, % (714 fő) volt a lakónépesség (3750 fő) számához viszonyítva.  
 2016-ben 0-18 évesek aránya 19, % (718 fő) volt a lakónépesség (3777 fő) számához viszonyítva  
 2017-ben 0-18 évesek aránya 19,3 % (750 fő) volt a lakónépesség (3884 fő) számához viszonyítva  
 2018-ben 0-18 évesek aránya 19,7 % (767 fő) volt a lakónépesség (3880 fő) számához viszonyítva.  
 2019-ben 0-18 évesek aránya 20,6 % (821 fő) volt a lakónépesség (3985 fő) számához viszonyítva  
 2020-ban 0-18 évesek aránya 20,7 % (839 fő) volt a lakónépesség (4050 fő) számához viszonyítva  
 2021-ben 0-18 évesek aránya 20,8 % (857 fő) volt a lakónépesség (4109 fő) számához viszonyítva  
 2022-ben 0-18 évesek aránya 21,3 % (872 fő) volt a lakónépesség (4048 fő) számához viszonyítva.

2022	Összesen		Nemek szerint	
	Fő	megoszlása, %	férfi	nő
0 – 14	686	16,79	355	331
15 - 18	177	4,33	89	88
19 - 60	2314	56,66	1173	1141
61 -	907	22,20	379	528
<b>Összesen:</b>	<b>4084</b>	<b>100%</b>	<b>1996</b> <b>48,87%</b>	<b>2088</b> <b>51,12%</b>

Településünkön két közoktatási intézmény működik.  
Kápolnásnyéki Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az óvoda 6 csoporttal működik, ahol a gyermekek gondozását és nevelését 7 óvodapedagógus, 6 dajka, 6 pedagógiai asszisztens és 1 óvodatitkár végzi.

A Napsugár napközi-otthonos óvodába járó gyermekek száma (2021/2022 tanévre beiratkozottak) 145 fő

Maci csoport	22 fő
Katica csoport	23 fő
Halacska csoport	29 fő
Pillangó csoport	27 fő
Csiga csoport	22 fő
Süni csoport	22 fő

Az óvodában 3 SNI-s gyermek integrált foglalkoztatása is történik.

A Bölcsődében 9 kisgyermeknevelő, 4 dajka, 2 konyhai kisegítő van. A gyermekek száma: 50 gyermek.

Csibe csoport:	14 fő
Cica csoport:	12 fő
Kutya csoport:	12 fő
Nyuszi csoport:	12 fő.

Az önkormányzat a Vörösmarty Mihály Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola működtetését átadta az államnak 2013. január 1-jétől.

Az iskolában (általános iskola, gimnázium) 727 gyermek (348 fiú és 379 lány) tanul (2021. október 1-i állapot).  
Iskolának irtam, még nem válaszoltak

alsó tagozat	226 fő	ebből bejáró	85 fő
felső tagozat	232 fő	ebből bejáró	120 fő
gimnázium	269 fő	ebből bejáró	227 fő

Az iskolai napköziben 226 gyermek (közülük 85 bejáró) délutáni nevelése, oktatása, foglalkoztatása történik 9 pedagógus segítségével, valamint 2 tanulószobai csoport működik, ahol 30 felső tagozatos gyermek tanul délutánonként.

A Kápolnásnyéken állandó lakóhellyel rendelkező általános iskolás korú gyermekek közül szinte mindenki a helyi általános iskolában teljesíti tankötelezettségét. A környező településekről is egyre több diák lesz iskolánk tanulója. A középfokú tanulmányokat folytatók egy része más település (főleg Székesfehérvár és Budapest) középiskoláit választja, de a diákok nagy része folytatja helyben középfokú tanulmányait.

## II. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások biztosítása

A gyermekvédelmi feladatokat az önkormányzat A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXI. törvény, A gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997.(IX.10.) Kormányrendelet, valamint Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének a pénzbeli és természetbeni szociális, valamint gyermekvédelmi ellátások helyi szabályairól szóló 3/2015. (II.10.) önkormányzati rendelete alapján végzi. A törvényben meghatározott, a gyermekek védelmét szolgáló pénzbeli és természetbeni ellátások megállapításának hatósági feladat- és hatáskörét (önkormányzati segély, iskolakezdési támogatás) a Képviselő-testület a polgármesterre ruházta át.

### 1. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXI. törvény 19. §. (1) bekezdése értelmében a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult

- a) a 21/B. §-ban meghatározott ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésnek és – ha megfelel a 21/C. §-ban foglalt feltételeknek – a szünidei gyermekétkeztetésnek,
- b) a 20/A. §-ban meghatározott természetbeni támogatásnak,
- c) az e törvényben és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

(2) A települési önkormányzat jegyzője megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, amennyiben a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg

- a) az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének (a továbbiakban: az öregségi nyugdíj legkisebb összege) a 145%-át,
- aa) ha a gyermeket egyedülálló szülő, illetve más törvényes képviselő gondozza, vagy
- ab) ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy
- ac) ha a nagykorúvá vált gyermek megfelel a 20. § (2) bekezdésében foglalt feltételeknek;
- b) az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 135%-át az a) pont alá nem tartozó esetben, feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön vagy együttesen a (7) bekezdésben meghatározott értéket.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számának alakulása:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Családok száma	77	78	76	66	56	42	33	27	20	17	18	10
Gyermekek száma	161	149	156	129	109	90	63	51	39	31	30	21

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesített családok száma a gyermekek száma szerint (2022.12.31.)

	1	2	3	4 vagy 5	6 vagy annál több	összesen
gyermekes családok száma						
Családok száma	2	5	3	0	0	10
Ebből: egyedülálló szülő	1	5	2	0	0	8

2022. decemberéig 31 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben:

0-2 éves	3 fő
3-5 éves	3 fő
6-13 éves	7 fő
14-17 éves	7 fő
18 év feletti	1 fő

Közülük 6 család 13 gyermeke volt hátrányos helyzetű, mindenkinél a szülők alacsony iskolai végzettségére tekintettel került sor a HH megállapítására. Halmozottan hátrányos helyzetű gyermek nem volt a településen 20212-ben.

2022. év folyamán átlagosan 21 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, 1 kérelmet kellett elutasítani a jövedelem határ túllépése miatt.

5 gyermek esetében a család jövedelme nem érte el a nyugdíjminimum felét (14.250,-Ft), 11 gyermek családjában meghaladta ezt, de a nyugdíjminimumot (28.500,-Ft) nem érte el. 5 gyermek családjában a havi jövedelem meghaladta a nyugdíjminimumot.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény egyszeri támogatására felhasznált összeg

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Támogatásra felhasznált összeg	1.270.000.- Ft	1.137.000.- Ft	877.000.- Ft	638.000.- Ft	496.000.- Ft	393.500 Ft	402.500.- Ft	340.000.- Ft

## 2. Rendkívüli települési támogatás (Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének a pénzbeli és természetbeni szociális, valamint gyermekvédelmi ellátások helyi szabályairól szóló 4/2021. (V.14.) önkormányzati rendelete szabályozta a rendkívüli települési támogatás formáit. Mely szerint támogatás igényelhető a gyermek és fiatal felnőtt rászorultságára tekintettel nyújtott pénzbeli támogatásra. A rendelet szerint a gyermek és fiatal felnőtt részére egy naptári éven belül gyermekenként legfeljebb négy alkalommal nyújtható segély. A támogatásra az a személy jogosult, akinek a családjában az egy főre jutó nettó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 210 %-át, egyedül élő vagy egyedülálló esetén 260 %-át és a gyermeket gondozó család időszakosan létfenntartási gondokkal küzd, illetve létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került. A segély összege gyermekenként legalább 3.000.-Ft, legfeljebb 14.250.-Ft. A támogatást indokolt esetben természetbeni ellátás formájában kell biztosítani (tankönyv- és tanszerellátás, intézményi térítési díj). A Képviselő-testület hatáskörének gyakorlását a polgármesterre ruházta át.

A Polgármester 2022-ben 6 családnak állapított meg rendkívüli gyermekvédelmi támogatást, amely 11 gyermeket érintett. Elutasított kérelem nem volt. A kiutalt támogatások éves összege 106.000.-Ft volt. Természetbeni támogatás részesült 1 fő, kollégiumi étkezési térítési díját vállalta át az önkormányzat 32.155.-Ft- összegben. Befogadott ukrán menekült család (1 felnőtt, 4 gyermek) támogatására pénzbeli és természetbeni támogatást nyújtott az önkormányzat. Természetbeni támogatás összege: 260.400.-Ft. pénzbeli támogatás összege: 360.000 Ft. a család közel 3 hónapot tartózkodott a településen.

	Támogatásban részesülő családok száma	Támogatásban részesülő gyermekek száma	Éves támogatás összege
2005	8	18	76.000.-Ft
2006	11	31	95.000.-Ft



2007	18	40	180.000.-Ft
2008	22	79	429.000.-Ft
2009	30	123	484.000.-Ft
2010	57	126	547.000.-Ft
2011	42	121	351.000.-Ft
2012	60	120	377.000.-Ft
2013	43	111	280.000.-Ft
2014	36	90	290.000.-Ft
2015	30	74	220.000.-Ft
2016	8	31	111.000.-Ft
2017	8	23	99.000.-Ft
2018	7	18	85.000.-Ft
2019	2	6	22.000,- Ft
2020	4	6	30.000 Ft
2021	6	9	106.000.-Ft.
2022	6	11	106.000.-Ft.

### 3. Beiskolázási segély

Törvényben megállapított feladatain kívül az Önkormányzat támogatja a hátrányos anyagi helyzetű családok általános és középiskolás gyermekeinek iskolakezdését is. Beiskolázási segélyt átlagosan 8.000.-Ft/gyermek értékű vásárlási utalványt kaptak az igénylők.

	Támogatásban részesülő családok száma	Támogatásba n részesülő gyermekek száma	Éves támogatás összege
2005	16	22	88.000.-Ft
2006	9	14	76.000.-Ft
2007	13	22	145.000.-Ft
2008	21	42	294.000.-Ft
2009	44	74	506.000.-Ft
2010	38	72	474.000.-Ft
2011	38	51	364.000.-Ft
2012	33	64	422.000.-Ft
2013	32	70	478.000.-Ft
2014	29	56	270.000.-Ft
2015	15	24	120.000.-Ft
2016	18	32	160.000.-Ft
2017	13	25	125.000.-Ft
2018	11	17	85.000.-Ft
2019	6	8	40.000,- Ft
2020	4	6	30.000 Ft
2021	5	10	80.0000.-Ft.
2022	4	8	64.000.-Ft.

#### 4. Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat

Önkormányzatunk csatlakozott a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszerhez, melynek célja az esélyteremtés érdekében a hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok felsőoktatásban való részvételének támogatása. Ennek megfelelően az önkormányzat által évente kiírt Bursa Hungarica pályázat helyben kerül elbírálásra. A támogatás havi összegét pályázónként állapítja meg az önkormányzat.

A megyei önkormányzat kiegészítheti a települési önkormányzat által támogatott pályázó vagy pályázók számára megítélt, települési önkormányzati forrásból fedezendő ösztöndíj összegét.

2022-ben 4 egyetemi és főiskolai hallgató részesült egységesen 10 hónapon keresztül 6.000.-Ft támogatásban. Elutasított kérelem nem volt.

#### 5. A gyermekétkeztetés feladatának az önkormányzat a törvényben meghatározott módon tesz eleget.

A Gyvt. 21/B. § (1) értelmében az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani

a) a bölcsődében, mini bölcsődében nyújtott bölcsődei ellátásban vagy óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha

aa) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,

ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,

ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,

ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárával csökkentett összegének 130%-át vagy

ae) nevelésbe vették;

b) az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha

ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy

bb) nevelésbe vették;

c) azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;

d) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha

da) nevelésbe vették, vagy

db) utógondozói ellátásban részesül

A Gyvt. 21/B. § (2) értelmében az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani

a) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;

b) az 1-8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;

c) az (1) bekezdés a), b) és d) pontja szerinti életkorú, tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek számára, feltéve, hogy az (1) bekezdés alapján a gyermek nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben.

A gyermekétkeztetést önkormányzatunk vállalkozóval kötött szerződés útján biztosítja a nevelési, oktatási intézményekben. Az ételt a vállalkozó által bérelt iskolakonyhán készítik, az iskolás gyermekek helyben, az iskola ebédlőjében fogyasztják, az óvodások is helyben étkeznek az óvoda ebédlőjében, az óvoda tálalókonyhán adagolt ételeket fogyasztva.

Az óvodás gyermekek közül (144 fő) 86 gyermek étkezik ingyenesen, 58 gyermek után fizet a szülő 100 %-os térítési díjat.

Az iskolai gyermekétkeztetést 304 iskolás tanuló veszi igénybe. Közülük 7 fő alsó tagozatos, 7 fő felső tagozatos gyermek részesül ingyenes étkeztetésben. 68 alsó tagozatos, 35 felső tagozatos, és 5 gimnazista (nagycsaládos vagy tartósan beteg gyermek), összesen 108 gyermek részesül 50%-os térítési díjkedvezményben.

**6.A szüneti gyermekétkeztetés** feladatának az önkormányzat a Gyvt. 21/C. §-ában meghatározottak szerint tesz eleget, melynek értelmében:

(1) A települési önkormányzat a szüneti gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést

a) a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja, és

b) az a) pontban foglalt gyermekeken kívül további gyermekek, így különösen a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek részére ingyenesen biztosíthatja.

(2) A települési önkormányzat a szüneti gyermekétkeztetést az (1) bekezdés a) pontja szerinti esetben

a) a bölcsődében, mini bölcsődében bölcsődei ellátásban, óvodai nevelésben részesülő gyermekek számára a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon,

b) az a) pont alá nem tartozó gyermekek számára

ba) a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon,

bb) az őszi, téli és tavaszi szünetben a tanév rendjéhez igazodóan szünetenként az adott tanítási szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon

köteles megszervezni, és ennek keretén belül a szülő, törvényes képviselő kérelmének megfelelő időtartamban az adott gyermek részére biztosítani.

2022-ben szüneti étkeztetésben részesült HH-s és HHH-s gyermekek száma összesen 6 fő volt:

0-2 éves	2 fő
3-5 éves	2 fő
6-13 éves	0 fő.
14-17 éves	0 fő
18 éves	0 fő

Szüneti étkeztetésben részesülő kiskorúak az igénybevétel helye és időtartama szerint:

Megnevezés	Tavaszi szünet	Nyári szünet	Őszi szünet	Téli szünet	Egyéb iskolai szünet
Adott településen lakó, helyben ellátottak száma	6	6	0	4	0
Más településen lakó ellátottak száma	0	0	0	0	0
Összesen	6	6	0	4	0
A szünet minden, ellátást biztosító munkanapján étkeztetésben részesülők száma	6	3	0	4	0

A törvényben meghatározott kedvezményeken felül önkormányzatunk (anyagilag eszközök hiányában) egyéb kedvezményt nem tud biztosítani.

### III. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások:

2016. január 1-jétől a családsegítés csak gyermekjóléti szolgáltatással integráltan – egy szervezeti és szakmai egységben – működhet: települési szinten a család - és gyermekjóléti szolgálat, járási szinten a család - és gyermekjóléti központ keretében.

Mindkét szolgáltatás továbbra is önkormányzati feladat marad.

A család-és gyermekjóléti szolgálat, illetve központ a jelenlegi családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás bázisán, annak erőforrásai hatékonyabb elosztásával, kötelező önkormányzati feladatként jön létre.

Az integráltan létrejövő szolgáltatás település szinten elérhető kötelező szolgáltatás lesz, az ellátandó terület nagysága (járás/település) szerint differenciált szolgáltatási tartalommal.

Általánosságban az új feladatmegosztás a következők szerint alakul:

- a települési önkormányzatok feladatkörében marad a lakóhely szintű minimumszolgáltatások, általános segítő feladatok biztosítása.
- a hatósági feladatokhoz kapcsolódó, gyermekek védelmére irányuló tevékenységek, valamint a speciális szolgáltatások biztosítása a járasszékhelyek települési önkormányzataihoz kerül. A járasszékhely településen működő szolgáltató illetékességi területe a hatósági feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatások, valamint a speciális szolgáltatások vonatkozásában kiterjed a járást alkotó települések lakosságára.

Az Önkormányzat a **személyes gondoskodást nyújtó** gyermekjóléti alapellátások közül a gyermekjóléti szolgálatot 1999. óta a társulási formában létrehozott és fenntartott Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat (Velence Zárt utca 2.) működtetésével látja el.

A törvény értelmében a „**gyermekjóléti alapellátásnak** hozzá kell járulnia a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelésének elősegítéséhez, a veszélyeztetettség megelőzéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetéséhez, valamint a gyermek családból történő kiemelésének a megelőzéséhez.”

1. 2022-ben Kápolnásnyék közigazgatási területén Urfi- Falusy Fatima látta el a gyermekvédelmi, gyermekjóléti és családgyógyozói feladatokat. A családgyógyozó heti rendszerességgel fogadóórát tart az iskolában, óvodában és a polgármesteri hivatalban is. Folyamatosan figyelemmel kíséri a településen élő gyermekek szociális helyzetét, veszélyeztetettségét (ebben segítségére vannak a jelzőrendszer tagjai is). A Szolgálat velencei központját is sokan keresik fel problémáikkal. Főleg hivatalos ügyek intézéséhez, családi problémák enyhítéséhez, megoldásához, szociális és anyagi körülményeik javításához, gyermeknevelési gondokhoz nyújtottak segítséget az elmúlt évben. A Szolgálat munkatársai széles körű támogatást, információt nyújtanak a hozzájuk fordulóknak, felkutatják azokat a lehetőségeket, amelyek segítséget jelenthetnek a problémák megoldásában. A szociálisan hátrányos helyzetű családok életkörülményeinek javításához a havonta egy alkalommal megrendezett ruhabörzével is hozzájárulnak. A Szolgálat Velencén lévő központjában pszichológus és jogász segítségét is igénybe vehetik a rászorulóknak.

A családgyógyozó és a jelzőrendszer tagjainak véleménye, tapasztalata szerint a **gyermekek veszélyeztetettségének okai** a következők. A legtöbb problémát a családok szűkös anyagi helyzete, gyermeknevelési gondok és a gyermekek magatartás zavarai okozzák. Szintén problémát jelentenek a kezeletlen és megoldatlan családi konfliktusok, a szülők gyermeket veszélyeztető életmódja, a gyermek szülő általi elhanyagolása. Családon belüli gyermekbántalmazás nem történt és a gyermekek szenvedélybetegsége sem jellemző veszélyeztető tényező.

(Részletes adatokat a Humán Család-és Gyermekjóléti Szolgálat beszámolója tartalmaz)

Községünkben a gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatokat egy nagyon jól működő észlelő és **jelzőrendszer** tagjai látják el, melynek tagjai: az óvoda és az iskola gyermekvédelmi felelősei, (házi orvosok szükség esetén), védőnő, gyermekorvosok, körzeti megbízott, gyermekjóléti szolgálat családgyógyozója és a gyámhatóság ügyintézője. A rendszer tagjai folyamatosan tartják a kapcsolatot egymással, együttműködnek és kölcsönösen tájékoztatják egymást. Ha a jelzőrendszer tagjai közül bárki munkája során, működési területén problémát tapasztal, azonnal megteszi a szükséges intézkedést, jelzést. A kéthavonta tartott estemegbeszélő üléseken mindenki beszámol saját működési területén szerzett tapasztalatairól, gondjairól és közösen próbálnak megoldást találni a felmerült problémákra.

A Család- és gyermekjóléti központ gyermekvédelmi feladatait a gárdonyi székhelyű Fókusz Szociális Szolgálat látja el.

2. A gyermekek napközbeni ellátásaként az életkornak megfelelő nappali felügyeletet, gondozást, nevelést, foglalkoztatást és étkeztetést kell megszervezni azon gyermekek számára, akiknek szülei, törvényes képviselői munkavégzésük - ideértve a gyermekgondozási díj, a gyermekgondozást segítő ellátás és a gyermeknevelési támogatás folyósítása melletti munkavégzést is -, munkaerő-piaci részvételt elősegítő programban, képzésben való részvételük, nappali rendszerű iskolai oktatásban, a nappali oktatás munkarendje szerint szervezett felnőttoktatásban, felsőoktatási intézményben nappali képzésben való részvételük, betegségük vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni. A

napközbeni ellátás keretében biztosított szolgáltatások időtartama lehetőleg a szülő, törvényes képviselő munkarendjéhez igazodik. Gyermek napközbeni ellátásának igénybevételére jogosult az átmeneti gondozásban és az otthont nyújtó ellátásban részesülő gyermek is.

A gyermekek napközbeni ellátásának formái - a gyermekek életkorának megfelelően -

- a) a bölcsődei ellátás,
- b) a napközbeni gyermekfelügyelet, és
- c) az alternatív napközbeni ellátás.

A gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézmények közül jelenleg egyik sem működik a községben, az elmúlt években bölcsődei ellátásra merült fel igény.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (a továbbiakban: Gyvt.) 97. § (1) bekezdésében, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 120. §-ában kapott felhatalmazás alapján a Gyvt. 44/A. §-ában meghatározott családi bölcsőde, mint a gyermekek napközbeni ellátását biztosító gyermekjóléti alapellátás feladatára az Önkormányzat ellátási szerződést kötött a Kicsi-Csimota Családi Napközi Nonprofit Betéti Társasággal (székhelye: 2481 Velence, Halász utca 27.) a családi bölcsődei ellátás biztosítására 2019. január 1. napjától 2020. augusztus 31. napjáig tartó időtartamra, melynek keretében 10 kápolnásnyéki gyermek ellátásáról gondoskodnak.

A törvény értelmében a gyermekek átmeneti gondozása keretében - kivéve, ha a gyermek átmeneti gondozását családok átmeneti otthona biztosítja - a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődését elősegítő, az életkorának, egészségi állapotának és egyéb szükségleteinek megfelelő étkeztetéséről, ruházattal való ellátásáról, mentálhigiénés és egészségügyi ellátásáról, gondozásáról, neveléséről, lakhatásáról kell gondoskodni. A gyermekek átmeneti gondozását - a szülői felügyeletet gyakorló szülő vagy más törvényes képviselő kérelmére vagy bejegyzésével - ideiglenes jelleggel, teljes körű ellátással kell biztosítani, ha a szülő egészségi állapota, életvezetési problémája, indokolt távolléte vagy más akadályoztatása miatt a gyermek nevelését a családban nem tudja megoldani, vagy utógondozói ellátásban részesül. A fogyatékos gyermek számára a különleges szükségleteihez igazodó ellátást kell biztosítani.

A gyermek átmeneti gondozása megszervezhető a működtető által kijelölt helyettes szülőnél, gyermekek átmeneti otthonában vagy családok átmeneti otthonában.

Községünkben átmeneti gondozást nem igényelt egy család sem.

#### **IV. Felügyeleti szervek által végzett ellenőrzés**

2022-ben a Fejér Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály nem végzett szakmai ellenőrzést.

#### **V. Bűnmegelőzési program**

Bűnmegelőzési programmal önkormányzatunk nem rendelkezik. 2005. évben elkészült mind a megyei, mind a kistérségi bűnmegelőzési koncepció, ennek ismeretében önkormányzatunk is ellátja a szükséges feladatokat.

Községünk viszonylag jó helyzetben van, mivel a településre nem jellemző a fiatalkori és gyermekkori bűnözés, és szerencsénkre gyermekkorú sem vált bűncselekmény áldozatává.

#### **VI. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti kapcsolat**

Kápolnásnyéken kevés civil szervezet működik. Közülük a két nyugdíjas klub az, amelyik részt vesz a gyermekekkel kapcsolatos feladatokban. Ők a szabadidős programok (gyermeknap, szüreti bál, húsvéti és adventi programok) megszervezésében, lebonyolításában működnek közre az önkormányzattal. Településünkön 2018-ban megkezdte működését a Kápolnásnyék és környéke Bűnmegelőző Polgárőr Egyesület, mellyel önkormányzatunk együttműködése nagyon jó.

A gyermekjóléti, gyermekvédelmi munka hatékony működése csak csoportmunkával valósítható meg. A gyermekvédelmi rendszerhez kapcsolódó feladatokat ellátó személyek, szervezetek, intézmények és hatóságok összehangolt, rendszeres munkájára van szükség ahhoz, hogy a gyermekek családban történő nevelését elősegítsük, veszélyeztetettségük kialakulását megelőzzük és megszüntessük. Ennek érdekében községünkben a gyermekvédelemmel foglalkozók egymással együttműködnek és igyekeznek bevonni a civil szervezeteket is minél több programba.

## **VII. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok:**

- Civil szervezetekkel való együttműködés hatékonyabbá tétele
- Szabadidős programok szervezése a gyermek- és fiatalok lakosságának

Fenti javaslatok, célok megvalósításáért, a programok kidolgozásáért felelős a Humán Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat és a Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője.

A feladatok végrehajtásának határideje: folyamatos

Dr. Kállai Erika  
jegyző



10. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

### **Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére**

Tárgy: Beszámoló a Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat Intézményi Társulás  
2022. évi működéséről

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Török Ágnes a Humán Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat  
Intézményvezetője

Előzetesen tárgyalja:

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

<b>Határozat</b>		normatív
	<b>x</b>	<b>egyéb</b>

A döntéshez	<b>egyszerű</b>	<b>x</b>	többség szükséges.
	minősített		

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	<b>x</b>
nem	

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** **x**

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 93.§ 14. pontja értelmében az önkormányzatok által létrehozott társulások működésükről évente egy alkalommal kötelesek beszámolni.

Önkormányzatunk 8 másik település önkormányzatával közösen 1999-ben hozta létre a Humán Család- és Gyermekjóléti Társulást, amely az önkormányzat feladatai közül ellátja a családsegítést, gyermekjóléti szolgáltatást, házi segítségnyújtást és a jelző-rendszeres házi segítségnyújtás feladatait.

A Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat elkészítette 2022. évi munkájáról szóló beszámolót, ami az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a határozati javaslat elfogadására.

Kápolnásnyék, 2023. május 17.

  
Podhorszki István  
polgármester



Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2023.(V.22.)  
határozata

Beszámoló a Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi működéséről

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 93. § 14. pontja alapján elfogadja a Humán Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi működéséről szóló beszámolót.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal





11.napirend

Ügyiratszám: K/1135/2023

## ELŐTERJESZTÉS

### Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 22-i rendes nyilvános ülésére

Tárgy: Beszámoló a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tűzvédelmi tevékenységéről

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Pásztor László tűzoltó százados, mb.tűzoltóparancsnok  
Dr. Kállai Erika jegyző

Előzetesen tárgyalja:

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

<b>Határozat</b>		normatív
	<b>x</b>	<b>egyéb</b>

A döntéshez	<b>egyszerű</b>	<b>x</b>	
	minősített		többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	<b>x</b>
nem	

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** **x**

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996.évi XXXI. törvény 30.§ (5) bekezdése alapján a tűzoltóparancsnok vagy kijelölt helyettese évente beszámol a hivatásos tűzoltóság működési területén működő települési önkormányzat képviselő-testületének a település tűzvédelmi helyzetéről, a tűzvédelem érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról.

Fenti jogszabály előírása alapján a Fejér Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Dunaújvárosi Katasztrófavédelmi Kirendeltség Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság megbízott Tűzoltóparancsnoka Pásztor László százados elkészítette éves beszámolóját a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022.évi tűzvédelmi tevékenységéről.

A beszámoló az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fentiek alapján az előterjesztést megtárgyalni és a beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Kápolnásnyék, 2023. május 17.

Tisztelettel

  
Podhorszki István  
polgármester



Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
/2023.(V.22.)  
Határozata

a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi beszámolójának elfogadásáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tűzvédelmi tevékenységéről készített beszámolót megtárgyalta és azt elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság vezetőjét értesítse.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnali



FEJÉR VÁRMEGYEI KATASZTRÓFAVÉDELMI IGAZGATÓSÁG  
DUNAÚJVÁROSI KATASZTRÓFAVÉDELMI KIRENDELTSÉG  
DUNAÚJVÁROSI HIVATÁSOS TŰZOLTÓ-PARANCSNOKSÁG

Tárgy: Beszámoló küldése a Dunaujvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tűzvédelmi tevékenységéről  
Hiv. szám: 35730/572-3/2023. ált.  
Ügyintéző: Pásztor László tűzoltó százados  
Telefon: 27-261-25/510-150

Érkezett: 2023. APR. 21.	
Ügyintéző:	M.H.L.: d.l.

**Tisztelt Címzett!**

Tájékoztatom, hogy az 1996. évi XXXI. törvény a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról 30. § (5) alapján a tűzoltó parancsnok vagy kijelölt helyettese évente beszámol a hivatásos tűzoltóság működési területén működő települési önkormányzat képviselő-testületének:

1. a település tűzvédelmi helyzetéről,
2. a tűzvédelem érdekében tett intézkedésekről,
3. és az azzal kapcsolatos feladatokról.

A fentiek alapján a Dunaujvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2022. évi tűzvédelmi tevékenységéről készült beszámolóját elkészítettem, amelyet mellékelten megküldök a Tisztelt Képviselőtestületnek megtárgyalásra.

Amennyiben a beszámolóval kapcsolatban személyes megjelenésünkre is számítanak, esetleg kérdések merülnének fel, kérem a részünkre megküldött meghívóban jelezni szíveskedjenek.

Kelt: Dunaujváros, *elektronikus bélyegző szerint*

Tisztelettel:

**Pásztor László tűzoltó százados  
mb. tűzoltóparancsnok**

Melléklet: 18 oldal, „DU HTP Beszámoló Önkormányzatoknak 2022 FMSigned.pdf”  
Terjedelem: 1 oldal (a kiadmányozó pótlap nélkül)  
Kapják: címzett (biztonságos kézbesítési szolgáltatás útján – Hivatali kapu)





Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi adók a települési önkormányzatok helyi közszolgálati feladatainak ellátásához szükséges források biztosításának eszközei, a helyi adókból befolyó összegek az önkormányzat saját bevételeinek jelentős hányadát képezik. Ennek okán az adóbevételek alakulása a helyi önkormányzati költségvetés tervezésére is befolyással bír.

A helyi adópolitika törvényi előírásoknak megfelelő, ugyanakkor helyi sajátosságokat is figyelembe vevő kialakítása a Képviselő-testület feladata.

Az előterjesztés mellékletét képező beszámoló célja, hogy a Képviselő-testület számára összegzést adjon Kápolnásnyék Község Önkormányzatának illetékességi területén az önkormányzati adózás rendszeréről, tapasztalatairól, valamint az adóbevételek adónemenkénti alakulásáról.

Fentiek alapján mellékletben található beszámolót terjesztem elő, és kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, valamint a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságot a beszámoló elfogadására.

Kápolnásnyék, 2023. május 15.

Podhorszki István  
polgármester



Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága  
..... /2023.(V.22.) határozata  
az adóztatásról szóló beszámoló elfogadásáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága megtárgyalta az önkormányzati adóigazgatással kapcsolatos feladatok ellátásáról és a helyi adókból származó bevételek alakulásáról szóló beszámolót és azt elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
..... /2023.(V.22.) határozata  
az adóztatásról szóló beszámoló elfogadásáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzati adóigazgatással kapcsolatos feladatok ellátásáról és a helyi adókból származó bevételek alakulásáról szóló beszámolót és azt az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

## **Beszámoló**

### **az önkormányzati adóigazgatással kapcsolatos feladatok ellátásról és a helyi adókból származó bevételek alakulásáról**

Az önkormányzatok számára a helyi adóztatás jogát, valamint a helyi adópolitika kialakítását a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban Htv.) és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény biztosítja. Önkormányzatunk e törvényekben kapott felhatalmazás alapján alkotta meg a helyi adókról szóló 15/2017.(XI.24.) rendeletet.

A Htv. a helyi önkormányzatok számára a következő adónemek bevezetését teszi lehetővé:

- 1) Vagyoni típusú adók:
  - Építményadó
  - Telekadó
- 2) Kommunális jellegű adók
  - Magánszemély kommunális adója
  - Idegenforgalmi adó
- 3) Helyi iparüzési adó

**Kápolnásnyék** Község Önkormányzatának illetékességi területén 2022.évben a következő adónemek kerültek bevezetésre:

- Építményadó
- Magánszemély kommunális adó
- Helyi iparüzési adó

Ezen adónemekhez kapcsolódó számlákon kívül adóügyben kezeljük még a gépjárműadó, késedelmi pótlék, egyéb bevételek, idegen bevételek, talajterhelési díj és államigazgatási eljárási illeték beszedési számlákat.

### **A helyi adók rendszere és értékelése**

#### **1.Építményadó**

Kápolnásnyék község önkormányzat illetékességi területén építményadó köteles a lakás és a nem lakás céljára szolgáló épület és épületrész. Mentés az adófizetési kötelezettség alól a nem vállalkozói üzleti célt szolgáló, magánszemélyek tulajdonát képező lakás céljára szolgáló építmény.

Az építményadó alapja az építmény m<sup>2</sup>-ben számított hasznos alapterülete.

Az építményadó mértéke négyzetméterenként 300 forint évente.

Építmény adónemben:

Adózók száma:

**41**

2022.évi helyesbített folyó évi kivetett adó:

**9.620.592-Ft**

Építményadó számlán keletkezett bevétel együtt:

**9.606.228.-Ft**

• Adószámlák közötti utalás:	0.-Ft
• Visszatérítés előző évi túlfizetésből:	0.-Ft
• Építményadó bevétel:	<b><u>9.606.228.-Ft</u></b>

Az építményadó kivetése az adózók bevallásának megtétele alapján történik, illetve szűnik meg. E bevallások alapján az adóhatóság határozatban írja elő a fizetési kötelezettséget, vagy módosítja az adóztatást.

## **2. Magánszemély kommunális adó**

A **magánszemély kommunális adójának** összege a helyi adókról szóló rendelet alapján adótárgyanként (lakás, beépítetlen terület) illetve lakásbérleti jogviszonyonként **évi 17.000,- forint**. A 70.életévét betöltött nyugdíjas személyt 50%-os kommunális adókedvezmény illeti meg a korhatár betöltését követő év január 1.napjától.

Ez az összeg 2012. január 1-től módosult, a 20/2012. (XI.27.) számú önkormányzati rendelet alapján.

Magánszemély kommunális adónemben:

Adózók száma:	<b>1670 fő</b>
2022.évi kivetett adó:	<b>24.643.078.-Ft</b>
Magánszemély kommunális adó számlán keletkezett bevétel összesen:	24.589.062.-Ft

• Adószámlák közötti utalás :	0.-Ft
• Egyéb utalás:	0.-Ft
• Költségvetéstől visszakapott utalás:	0.-Ft
• Visszatérítés folyó évi túlfizetésből:	218.155.-Ft
• Visszatérítés előző évi túlfizetésből:	21.250.-Ft
• Magánszemélyek kommunális adója:	<b><u>24.349.657.-Ft</u></b>

A kommunális adó kivetése az adózók bevallásának megtétele alapján történik, illetve szűnik meg. E bevallások alapján az adóhatóság határozatban írja elő a fizetési kötelezettséget, vagy módosítja az adóztatást.

Jelentős többletmunkát igényel, hogy az adózók bevallási kötelezettségüket sok esetben csak felszólításra teljesítik, illetve jelentős késéssel adják be bevallásukat. Általános tapasztalat, hogy az ingatlan elidegenítése során az új tulajdonos ritkán tesz eleget bevallási kötelezettségének, így a rendszerben a korábbi adózó nevében szerepel adókivetés. Az adóügyi ügyintézőnek folyamatosan figyelemmel kell kísérnie az ingatlantulajdonosok személyében bekövetkezett változásokat, és fel kell szólítani az új tulajdonosokat bevallási kötelezettségük teljesítésére.

Az adókivetés felülvizsgálata során a TAKARNET rendszerből lekért tulajdoni lapok összevetésre kerülnek az adóprogram kivetési állományaival. Amennyiben az adókivetés hiányát tapasztaljuk, a haszonélvező illetve tulajdonos részére bevallási nyomtatvány kerül kiküldésre. A beérkezett bevallás nyomtatványok alapján az adó határozattal kerül kivetésre. A felülvizsgálat célja Kápolnásnyék Község Önkormányzat közigazgatási területén a helyi adórendelet szerinti lehetőleg teljes körű adóztatás.



### **3.Helyi iparűzési adó**

A helyi iparűzési adó mértéke az állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az **adóalap 2 %-a**, amely a törvényben előírt maximum 100 %-a.

A koronavírus világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet alapján a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozóknak a 2021. évben az iparűzési adó mértéke 1 %.

Azaz a legnagyobb állami cégek (pl. áramszolgáltatók, távközlési cégek stb. ) kivételével mindenki az eddigi adójának felét fizette. Ideértve a KATA módot választókat is, akik az éves 50 000.-Ft helyett 25 000.-Ft megfizetésére voltak kötelesek.

A helyi iparűzési adónemben az adófelezés lehetőségét a 641/2021.(XI.25.) Kormányrendelet a 2022.adóévre is meghosszabította.

A Kormány rendelet hatálya alá tartozó vállalkozónak 2022-ben, az adó és az adott előleg-fizetési időpontban esedékes adóelőleg 50%-át kellett az egyes esedékességi időpontokban megfizetnie.

Az adózók által meg nem fizetett összeg támogatásnak minősül, melynek összegéről minden adózónak elektronikus úton levelet kellett küldeni.

A Kormány ugyanakkor a fenti intézkedés miatt kieső teljes iparűzési adóbevétel összegét kompenzálta a huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok részére. Kápolnásnyék a 2022.évben 41.161.145.-Ft kompenzációt kapott a kieső helyi iparűzési adó miatt. Az összeget a MÁK utalta közvetlenül a költségvetési számlára.

Helyi iparűzési adónemben az adózók önadózással teljesítik bevallási kötelezettségüket. A bevallás benyújtásának határideje május 31. napja.

A 2022.évi XIII. törvény a kisadózó vállalkozók tételes adójáról jelentősen szűkítette a KATA adózók körét. A programunk 2022.08.31.napjával automatikusan lezárta ezen adózási kört. Aki továbbra is ezt az adózási módot kívánta választani vissza kellett jelentkezni erre az adózási formára. 2022.januárban 142 KATÁS adózót tartottunk nyilván, ebből 2022.09.01.napjával 28 adózó lépett vissza ebbe az adózási körbe az iparűzési adónemben.

Adózók száma:	<b>637</b>
Helyesbített folyó évi terhelés:	<b>173.313.509.-Ft</b>
Helyi iparűzési adó bevétel összesen:	<b>202.271.118.-Ft</b>
• Visszatérítés folyó túlfizetésből:	7.358.547.-Ft
• Visszatérítés előző évi túlfizetésből:	104.136.-Ft
• Adószámlák közti utalás:	119.352.-Ft
• Egyéb utalás:	0.-Ft
• Iparűzési adó jogcímen költségvetésnek utalt összeg:	<b>194.689.083.-Ft</b>
• <u>Magyar Államkicstártól kapott kompenzáció:</u>	<b>41.161.145.-Ft</b>

#### **4.Késedelmi pótlék és bírság bevételek:**

Az önkormányzati adóhatóság fizetési késedelem esetén késedelmi pótléket számít fel, a bevallási kötelezettség elmulasztása vagy késedelme miatt bírságot szabhat ki. Az önkormányzati adóhatóság bírság kiszabásától méltányosságból eltekintett, mert a hiányosságok a kommunikáció hatékonysága folytán pótlásra kerültek. A késedelmi pótlék bevételek teljesülése igen alacsony. Ennek az a magyarázata, hogy a pótléktartozás elsősorban a behajthatatlan (az adózó nem rendelkezik végrehajtható jogviszonnyal, bankszámlával, stb.) adótartozások vonzata, és a pótlék az idővel egyenes arányban emelkedik. Az önkormányzati adóhatóság ingóságok foglalását és ingatlan végrehajtást nem kezdeményezett.

Késedelmi pótlék számlán keletkezett késedelmi pótlék bevétel:	960.618.-Ft
• Adószámlák közötti, egyéb utalás:	15.774.-Ft
• Visszatérítés túlfizetésből:	9.285.-Ft
• Pótlék bevétel:	<b><u>949.159.-Ft</u></b>

#### **Átengedett központi adó**

##### **Gépjárműadó:**

A gépjárműadó nem minősül helyi adónak, ennek megfelelően az adóalanyok nem helyi rendelet, hanem a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvényben meghatározott szabályok szerint kerültek adóztatásra.

A Magyarország 2020.évi központi költségvetésének a vészhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020.(IV.6.) Kormány rendelet 4.§ (1) bekezdése szerint a KVTV: 37.§ (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020.évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg.

Az új szabályozás értelmében Kápolnásnyék önkormányzat által 2020.január 1-jétől beszedett gépjárműadó teljes összege a központi költségvetést illette meg.

Gépjárműadó adónemben adóalanyok száma:	<b>154</b>
---	------------

##### **Gépjárműadó számlán keletkezett bevételek alakulása:**

• 2022.január 1.napi nyitó egyenleg:	116.422.-Ft
• Bevételek:	53.156.-Ft
• Átvezetett befizetések:	23.438.-Ft
• Adózónak visszatérítés túlfizetés miatt:	57.623.-Ft
• Utalás saját költségvetésnek:	0.-Ft
• Kincstári számlákra utalás közvetlenül:	112.308.-Ft
• Adószámlák közötti utalás:	4.925.-Ft
• 2022.december 31.napján a gépjárműadó számla záró egyenlege:	18.160.-Ft

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020.évi CXVIII. törvény 101.§-a alapján 2021.január 1.napjától az állami adóhatóság vette át a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat az önkormányzati adóhatóságoktól.

## **Adók módjára behajtandó köztartozások**

Az adók módjára behajtandó köztartozások, más szervek által kimutatott tartozások, amelyek adók módjára történő behajtását az adóhatóság által fogatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017.évi CLIII. törvény alapján kérték az önkormányzati adóhatóságtól.

### **Idegen bevétel**

Idegen bevétel számlára leggyakrabban adók módjára behajtandó közigazgatási bírság, igazgatási szolgáltatási díj, hulladékszállítási díjhátralékok , víziközmű érdekeltségi hátralék stb. eredményes behajtásának következtében történik a befizetés.

2022. év során a keletkezett bevétel **22.971.-Ft volt**. A teljes összeg más szerv részére került átutalásra.

### **Összegzés**

Az 1. sz. mellékletben kimutatott hátralék a 2018.év január 1.napjától 2022.év december 31.napjáig felhalmozódott elmaradt befizetéseket mutatja meg. A hátralékos összeg az időközben behajthatatlanná vált, felszámolt, megszűnt cégek hátralékait is tartalmazza. Ezen összegek csak az elévülési idő leteltét követően kerülnek ki nyilvántartásunkból. Sokan költöznek új címre úgy, hogy állandó lakóhelyük községünkben marad, ám kiértesítésük és felszólításuk lehetetlen, egyre több postai küldemény érkezik vissza a címzett ismeretlen jelzéssel.

2022.év októberében, a II. félévi adó befizetésének határideje után megkezdődött a kintlévőségek behajtásának folyamata. A hátralékos adózóknak fizetési felszólítások kerültek kiküldésre.

A 2. sz. mellékletben rögzített adatok alapján a 2022.évi adónemenként számított %-os fizetési mutatók számunkra kedvezőek.

### **Adóhatóság további tevékenységei**

Kápolnásnyék községben az adóhatósági tevékenység során **2022. évben az adózás tárgyban iktatott iratok** száma főszámra és alszámra: **3439 db**.

Az adóhatósági munka tartalmazza továbbá **adó- és értékbizonyítványok** kiállítását hagyatéki és végrehajtási ügyekben. A lakóingatlanok esetében az okirat helyszíni szemle során kerül kiállításra. 2022. évben Kápolnásnyék településen **63 db adó –és értékbizonyítványt állítottunk ki**.

Adózoí megkeresésre **hatósági bizonyítvány** került kiállításra. Ez 2022. évben **44 db volt**.

A Központi Statisztikai Hivatal részére évente **adatszolgáltatást** teljesítünk a települési önkormányzat illetékességi területén működő infrastrukturális szolgáltatást nyújtó gazdasági szervezetektől.

Az adózók fizetési kötelezettségük könnyítésre fizetési halasztási, részletfizetési, továbbá adómérséklésre irányuló **kérelmet** nyújthatnak be az adóhatóság vezetőjéhez. A kérelmeket a hozzájuk becsatolt okiratok alapján az adóhatóság vezetője bírálja el. 2022. évben **7 db méltányossági kérelem** került elbírálásra.

Nyilvántartó programunk naprakészége érdekében OTP Bank Nyrt-től kapott bankszámlakivonatok alapján folyamatosan **könyvelésre** kerülnek a banki kivonatokon szereplő be- illetve kifizetések, majd havonta elkészítjük a pénzügyi csoport részére a napi bontású **számlakivonatok listáját**.

Az adócsoport a Magyar Államkincstár (MÁK) fele negyedévente az adóztatási tevékenységéről zárási **összesítőket, listákat**, havi változási jegyzéket készít. Az adatok a MÁK e-adat rendszerén elektronikusan is továbbításra kerülnek. Évváltási, terhelési munkafolyamat évente történik.

ÖNEGM rendszerben évente kell **adatszolgáltatást** teljesíteni a gépjárműadót érintő utalásokról. A gépjárműadó számlát érintő valamennyi pénzmozgást dokumentáltan kell jelenteni.

Az adózók az adófizetési kötelezettségükről minden évben kétszer - az adók befizetésének határideje előtt néhány héttel – **értesítőt** kapnak számláikról, valamint mellékeljük az esedékes adótartozásuk befizetéséhez szükséges postai csekkeket is. Ez évente kétszer kb 3000 lap postázását jelenti.

A 2022.évben az ASP keretrendszerből indítható ADÓ szakrendszerben dolgoztunk. A hiányzó adatok pótlása telefonon, e-mailes levelezéssel történik. Az adózók által tévesen rossz számlára utalt összegek helyes számlára történő átvezetése csak az adózó által kitöltött, aláírt nyomtatvány alapján lehetséges.

Az elektronikus ügyintézés a vállalkozók számára kötelező. Az elektronikus ügyintézés és bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015.évi CCXXII.törvény szabályozza az elektronikus ügyintézés folyamatait.

Az ügyfeleket folyamatosan tájékoztattuk az elektronikus ügyintézés módjáról és lehetőségéről.

A magánszemélyek számára nem kötelező az elektronikus ügyintézés, de kérelemre ők is intézhetik így ügyeiket. Például lehetőségük nyílt lekérdezni aktuális adóegyenlegüket.

**2022. december 31-én fennálló hátralékok**

<b>Adónem/ számla</b>	<b>Összes hátralék</b>
Építményadó	582.444.-Ft
Magánszemély kommunális adója	2.873.680.-Ft
Helyi iparüzési adó	5.766.378.-Ft
Gépjárműadó	1.057.682.-Ft
Késedelmi pótlék	2.959.397.-Ft
Idegen bevétel	100.000.-Ft
<b>Összesen</b>	<b>13.339.581.-Ft</b>

A jelenleg nyilvántartott hátralékok 2018.év január 1. napjától 2022. december 31.napjáig keletkeztek.

**A helyi adókból és az adók módjára behajtandó köztartozásokból  
származó bevételek alakulása**

Adónem/ Számla	Adótárgyak/ Adózók száma	H.f.Terhelés	Bevétel	Teljesítés %-ban
Építményadó	41	9.620.592.-Ft	9.606.228.-Ft	99,8 %
Magánszemély kommunális adója	1670	24.643.078.-Ft	24.349.657.-Ft	99 %
Helyi iparüzési adó	637	173.313.509-Ft	<i>bevétel: 202.271.118.-Ft</i> <i>túlfiz.visszaatal.: 7.462.683.-Ft</i> <i>adószámlák között utalt: 119.352.-Ft</i> <i>adószámláról költségvetésnek</i> <i>utalt:</i> <b>194.689.083.-Ft</b> <b>(+Kompenzáció:41.161.145.-Ft</b>	112 %
Gépjárműadó	154	-	MÁK számlára utalás: 112.308.-Ft	-
Késedelmi pótlék	-	-	949.159.-Ft	-
Földbérbeadásból származó jövedelem	-	-	0.-Ft	-
Talajterhelési díj	10	-	424.800.-Ft	-
<b>-Költségvetésnek utalt adó összesen /gépjárműadó nélkül/:</b>	-	-	<b>230.018.927.-Ft</b>	-

A 2023.január 1. napjától Kápolnásnyék község közigazgatási területén bevezetésre került az idegenforgalmi adó. Az idegenforgalmi adó mértéke vendégéjszakánként 400.-Ft.  
2022.decemberében az adó bevezetésének előkészítéseként megtörtént a számlaszám megnyitása az OTP Banknál. Továbbá tájékoztattuk a szálláshely adózókat az adónem bevezetéséről és a bevallás benyújtásának módjáról.

**Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete**

2475 Kápolnásnyék, Fő utca 28.  
Tel.: 22/574-100, Fax: 22/368-018  
e-mail: [polgarmester@kapolnasnyek.hu](mailto:polgarmester@kapolnasnyek.hu)



13. napirend

Ügyiratszám: K/1377/2023

## ELŐTERJESZTÉS

### Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság 2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére

**Tárgy:** A Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal iratselejtezési, iratrendezési munkáinak elvégzésére benyújtott ajánlatok elbírálása, fedezet biztosítása

**Előterjesztő:** Podhorszki István polgármester

**Készítette:** Dr. Kállai Erika jegyző

**Előzetesen tárgyalja:** Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

<b>Határozat</b>		normatív
		hatósági
	x	<b>egyéb</b>
A döntéshez	<b>egyszerű</b>	x
	minősített	többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen x  
nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.** x

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatal napi működésével kapcsolatos problémaként jelentkezik évek óta, hogy a hivatalban 7 éve nem volt selejtezés, ezért az ebben az időszakban keletkezett iratok elhelyezése már nem megoldható az irattár célját szolgáló helyiségben, már az irodákban is több éves iratanyag tárolása vált szükségessé.

Elodázhatatlan feladattá vált az iratselejtezési és iratrendezési munkák elvégzése, amely speciális szakértelmet és technikai felkészültséget igényel. Az iratokat a selejtezés előzményeként tételesen át kell vizsgálni, meghatározott szempontok szerint rendszerezni, az iktatókönyveket tételesen kiírni, a selejtezési jegyzőkönyvet elkészíteni, az építésügyi tevékenységgel összefüggő műszaki dokumentációkat tételesen jegyzékelni kell, a levéltárba megőrzésre leadandó nem selejtezhető iratokat savmentes vagy normál levéltári dobozokban kell elhelyezni, gondoskodni kell az iratokat levéltárba történő beszállításáról, azok szabályszerű átadásáról.

Határozathozatalunk azért is időszerű, mert ezzel eleget teszünk a 335/2005.(XII.29.) Kormányrendelet 64.§ (2) pontjában előírtaknak, mely szerint „Az iratselejtezésről – legalább évente egyszer, legfeljebb évente négyszer – készített selejtezési jegyzőkönyvet az iratkezelésért felelős vezető jóváhagyását követően az illetékes levéltárhoz kell továbbítani a selejtezés engedélyezése végett.”

Az iratselejtezési munkák elvégzése érdekében több helyről kértünk, de három szakmai gyakorlattal és megfelelő referenciával rendelkező vállalkozástól kaptunk ajánlatot.

Az ajánlatot adó vállalkozások:


- Ker-X Kft (2083 Solymár, Munkás u.1.)
- Pannon Archív Dokumentumkezelő Kft (2083 Solymár, Szüret u. 3.)
- Poór-Ta-Ker Kft (1029 Budapest, Nagyrét u. 12.)

(Az ajánlatok az előterjesztés mellékleteként csatolva.)

A 2016-os teljeskörű irattározási, iratselejtezési feladatokat a Poór-Ta-Ker Kft sikeresen látta el, az általuk kialakított módszer alapján tudunk irattárunkban a mai napig is hatékonyan dolgozni és eredményesen teljesíteni a hozzánk érkezett megkereséseket, ezért javaslom hogy a Képviselő-testület, valamint a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság a Poór-Ta-Ker Kft ajánlatát fogadja el és a vállalkozási díj fedezeteként 3.500.000,- Ft-ot a 2023. évi költségvetés általános tartaléka terhére biztosítson.

Kérem a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság és a Képviselő-testület támogatását, a határozati javaslatok előterjesztés szerinti elfogadását.

Kápolnásnyék, 2023. május 17.

  
Podhorszki István  
polgármester





Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának  
...../2023.(V.22.)  
határozata  
iratszelejtezési, irattározási feladatok ellátására vonatkozóan

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Poór-Ta-Ker Kft (1029 Budapest, Nagyrét u. 12.) ajánlatát, mely munkák fedezetére javasolja a Képviselő-testületnek 3.500.000,- Ft összeget biztosítani az önkormányzat 2023.évi költségvetésének általános terhére.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Határozati javaslat  
Kápolnásnyék Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..... /2023.(V.22.) határozata  
iratszelejtezési, irattározási feladatok ellátására vonatkozóan

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kápolnásnyéki Közös Önkormányzati Hivatalnál elvégzendő iratszelejtezési, iratrendezési munkák elvégzésére benyújtott árajánlatokat megvitatta és az alábbi döntést hozta:

1. A Képviselő-testület az iratszelejtezési, iratrendezési munkák elvégzésével a Poór-Ta-Ker Kft-t (1029 Budapest, Nagyrét u. 12.) bízta meg, mely munka fedezetére 3.500.000,- Ft-ot az önkormányzat 2023.évi költségvetésének általános tartaléka terhére biztosít.
2. Felhatalmazza a polgármestert, hogy a képviselő-testület döntése alapján a szükséges intézkedéseket tegye meg.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester, Dr. Kállai Erika jegyző

A határozat végrehajtásának határideje: folyamatos





14. napirend

## ELŐTERJESZTÉS

### Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 22-ei rendes nyilvános ülésére

Tárgy: A Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló, mérleg, valamint a 2023. évi üzleti terv elfogadása

Előterjesztő: Podhorszki István polgármester

Készítette: Kovács Attila a VHG Nonprofit Kft ügyvezető igazgató,  
Dr. Kállai Erika jegyző

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet

**Határozat**  normatív

**egyéb**

**A döntéshez egyszerű**   
minősített többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen

nem

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.**

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

Településünkön a VHG Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft végzi a hulladékszállítási közszolgáltatási tevékenységet. A Kft-nek - amely 2013. szeptember 1-től Nonprofit társasággá alakult - Önkormányzatunk is tagja, tulajdonosa, így a Kft. elmúlt évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, mérleget, egyszerűsített éves beszámolót, valamint a 2023. évi üzleti tervét tárgyalnia kell a Képviselő-testületnek.

(Hivatkozott dokumentumok az előterjesztés 1.sz.mellékleteként csatolva.)

Kérem a T. Képviselő-testületet és Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságot, hogy az előterjesztés mellékletét képező beszámolót és üzleti tervet, valamint az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Kápolnásnyék, 2023. május 17.

  
Podhorszki István  
polgármester



Határozati javaslat

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

...../2023.(V.22.)

a Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásról szóló  
beszámoló, mérleg és a 2023. évi üzleti terv elfogadásáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a VHG Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, mérlegét és a 2023. évi üzleti tervét.

A határozat végrehajtásáért felelős: Kovács Gábor a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnöke

A határozat végrehajtásának határideje: azonnal

Határozati javaslat

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2023.(V.22.)

a Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásról szóló  
beszámoló, mérleg és a 2023. évi üzleti terv elfogadásáról

Kápolnásnyék Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadta a VHG Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, mérlegét, valamint a 2023. évi üzleti tervét.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről a gazdasági társaság ügyvezető igazgatóját a határozat megküldésével tájékoztassa.

A határozat végrehajtásáért felelős: Podhorszki István polgármester

A határozat végrehajtásának határideje: 2023. május 31.