

Kápolna Község Önkormányzati Képviselő-testületének
3/2026.(V.20.) önkormányzati rendelete
Kápolna Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.13.) számú
önkormányzati rendeletének II. módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának a célja, hogy a Kápolna Község Önkormányzat Képviselő-testületének a Kápolna Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025 (II.13.) önkormányzati rendeletének elfogadása és annak módosításai óta végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások átvezetésre kerüljenek.

[2] Kápolna Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Kápolna Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.13.) számú önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: R.) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés d) pontjában meghatározott jogkörében eljárva az alábbiak szerint módosítja:

1.§ (1) A R 3.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Kápolna Község Önkormányzata 2025. évi bevételi főösszegét 728 796 861 Ft-ban állapítja meg.”

(2) A R 3.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Kápolna Község Önkormányzata 2025. évi kiadási főösszegét 728 796 861 Ft-ban állapítja meg.”

2.§ (1) A R 4.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételi főösszegét 75 811 611 Ft-ban állapítja meg.”

(2) A R 4.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(4) A Képviselő-testület Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadási főösszegét 75 811 611 Ft-ban állapítja meg.

a) Személyi juttatások: 65 111 698 Ft (Ebből Cafetéria 1 800 000 Ft)

b) Munkaadói járulékok: 8 675 349 Ft

c) Dologi kiadások: 2 024 564 Ft”

3.§ (1) A R 5.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Kápolnai Tündérváros Óvoda és Bölcsőde 2025. évi bevételi főösszegét 121 653 369 Ft-ban állapítja meg.

a) Központi irányító szervek támogatás: 121 088 919 Ft

b) Előző év költségvetési maradványa: 83 749 Ft

c) Működési bevételek: 480 701 Ft”

(2) A R 5.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„ (2) A Képviselő-testület Kápolnai Tündérvkert Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiadási fösszegét 121 653 369 Ft-ban állapítja meg.

a) Személyi juttatások: 99 489 220 Ft (Ebből Cafetéria 625 000 Ft)

b) Munkaadói járulékok: 12 908 856 Ft

c) Dologi kiadások: 9 185 294 Ft

d) Beruházások: 69 999 Ft”

4.§ (1) A R 7.§ (6) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„ (6) A Kápolnai Tündérvkert Óvoda és Bölcsőde dolgozóinak munkabére a garantált bérminimumhoz kötött, ami mellé egyéb pótlék van megállapítva.”

(2) A R 7.§ (7) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„ (7) A Kápolnai Tündérvkert Óvoda és Bölcsődében dolgozók cafetéria juttatásának mértéke 200 000 Ft/fő/év. „

(3) A R 7.§ (8) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„ (8) A pedagógusok a 2025. január 1-jétől hatályos törvényi előírásoknak megfelelő bérezés szerint részesülnek. „

5.§ (1) A R. 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.

(2) A R. 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.

(3) A R. 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

(4) A R. 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

(5) A R. 5. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

(6) A R. 6. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.

(7) A R. 7. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.

(8) A R. 8. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

(9) A R. 9. melléklete helyébe jelen rendelet 9. melléklete lép.

(10) A R. 10. melléklete helyébe jelen rendelet 10. melléklete lép.


6.§ Hatályát veszti a R:


a) 5.§ (3) bekezdése,

b) 7.§ (9) bekezdése.

7.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

Kápolna, 2026.05.20.


Dr. Berecz Kálmán
polgármester


Dr. Dobos Róbert
jegyző

Címrend Kápolna Községi Önkormányzat költségvetési rendelethez

Cím száma és neve	Alcím száma és neve
1. Kápolna Községi Önkormányzat	1. Önkormányzatok, és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	2. Köztemető- fenntartás és működtetés
	3. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetés felé
	4. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás
	5. Közutak fenntartása, karbantartása
	6. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	7. Közvilágítás
	8. Zöldterület - kezelés (mezőőrség)
	9. Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	10. Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások
	11. Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel
	12. Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai (rezsiköltség)
	13. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	14. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás
	15. Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek
2. Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal	1. Önkormányzatok, és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
3. Kápolnai Tündérvilla Óvoda és Bölcsőde	1. Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladata
	2. Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladata
	3. Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

Kápolnai Községi Önkormányzat Hivatal

2025. évi kiadási előirányzat módosítása

Megnevezés	Előirányzat eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Előirányzat módosított
Személyi juttatások	56 511 165	5 900 000	2 680 533	65 111 698
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	7 349 051	1 250 940	75 749	8 675 740
Szabványosított költségek	0	24 600	0	24 600
Statisztikai anyagok beszerzése	200 000	21 000	-17 596	203 404
Kezelési anyagok beszerzése	3 10 000	246 715	-559 505	497 210
Kommunikációs szolgáltatások	43 500	24 704	-10 710	57 494
Statisztikai felmérések megvalósítására	154 000	77 000	0	231 000
Építési anyagok beszerzése	174 000	245 286	73 300	492 586
Építési anyagok beszerzése	0	305 000	-38 879	166 121
Működési célú előirányzatok megvalósítására	150 000	319 000	-204 647	195 353
Építési célú előirányzatok megvalósítására	40 876	94 133	-27 200	107 773
Építési célú előirányzatok megvalósítására	1 072 343	1 597 158	-845 237	2 024 264
Dologi kiadások	64 952 569	3 948 407	1 910 045	70 811 021
Költségvetési kiadások				

Megnevezés	Előirányzat eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Előirányzat módosított
Személyi juttatások	76 804 219	4 986 357	-8 186 507	73 594 069
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	8 860 745	2 000 000	-603 623	7 257 122
Szabványosított költségek	800 000	0	-147 744	652 256
Statisztikai anyagok beszerzése	9 000 000	0	-1 171 805	7 828 195
Kezelési anyagok beszerzése	1 150 000	0	1 171 540	2 321 540
Kommunikációs szolgáltatások	12 200 000	0	1 608 623	13 808 623
Statisztikai felmérések megvalósítására	6 251 024	2 047 760	-5 305 529	2 993 255
Építési anyagok beszerzése	2 000 000	0	26 896	2 026 896
Építési anyagok beszerzése	20 451 024	2 047 760	-1 670 810	18 827 974
Működési célú előirányzatok megvalósítására	1 582 055	0	306 632	1 888 687
Építési célú előirányzatok megvalósítására	15 000	0	42 000	57 000
Működési célú előirányzatok megvalósítására	1 785 000	531 902	468 964	2 785 866
Dologi kiadások	1 550 000	0	-233 732	1 316 268
Szabványosított költségek	450 000	0	-49 700	400 300
Statisztikai anyagok beszerzése	15 200 000	0	-4 856 843	10 343 157
Kezelési anyagok beszerzése	950 000	147 000	-473 031	623 969
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	9 800 000	0	-263 868	9 536 132
Statisztikai felmérések megvalósítására	620 000	0	-314 000	306 000
Kezelési anyagok beszerzése	1 300 000	0	88 557	1 388 557
Kommunikációs szolgáltatások	2 200 000	0	1 185 333	3 385 333
Statisztikai felmérések megvalósítására	67 153 059	2 726 662	-8 808 764	61 070 957
Építési anyagok beszerzése	5 200 000	1 600 000	-1 132 245	5 667 755
Működési célú előirányzatok megvalósítására	2 481 000	3 903 360	3 746 671	10 131 031
Építési célú előirányzatok megvalósítására	0	1 150 788	6 689 410	7 840 208
Működési célú előirányzatok megvalósítására	1 132 779	0	-772 779	360 000
Statisztikai felmérések megvalósítására	2 654 357	0	-2 114 970	539 387
Kezelési anyagok beszerzése	200 000	0	161 194 167	161 394 167
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	0	34 500	-1 103 486	-1 068 986
Statisztikai felmérések megvalósítására	163 000 000	0	-153 890 571	7 109 429
Kezelési anyagok beszerzése	0	74	1 456 377	1 456 451
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	324 875 857	16 401 741	-3 249 308	338 028 290
Statisztikai felmérések megvalósítására	0	206 000 000	-46 717 919	160 282 081
Kezelési anyagok beszerzése	0	8 247 057	0	8 247 057
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	201 590 770	9 449 092	2 298 691	213 338 553
Statisztikai felmérések megvalósítására	201 390 170	225 797 029	-34 419 228	392 767 971
Kezelési anyagok beszerzése	526 266 627	2 40 198 770	-37 668 536	728 796 861
Kiadások összesen				

Kápolnai Tündérvár Óvoda és Bölcsőde

2025. évi kiadási előirányzat módosítása

Megnevezés	Előirányzat eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Előirányzat módosított
Személyi juttatások	87 853 345	3 562 127	4 073 746	95 489 220
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	11 706 783	0	1 202 073	13 908 856
Statisztikai felmérések megvalósítására	21 000	0	-41 261	20 739
Kezelési anyagok beszerzése	600 000	0	224 534	824 534
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	122 120	0	80 032	202 152
Statisztikai felmérések megvalósítására	110 000	0	-12 317	97 683
Kezelési anyagok beszerzése	1 000 000	3 523 948	-3 913 790	2 610 158
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	0	0	426 082	426 082
Statisztikai felmérések megvalósítására	5 000	0	-2 000	3 000
Kezelési anyagok beszerzése	200 000	250 000	-4 235	445 765
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	500 000	0	-101 300	398 700
Statisztikai felmérések megvalósítására	1 000 000	0	704 260	1 704 260
Kezelési anyagok beszerzése	15 000	20 000	14 405	49 405
Munkaadókat terhelő járulékok és SZCH	2 750 000	428 897	-205 219	2 973 678
Dologi kiadások	7 727 120	5 124 815	-2 660 041	10 191 894
Beruházások	655 000	0	-555 001	100 000
Költségvetési kiadások	107 922 248	8 686 942	5 044 179	121 653 369

Kápolna Községi Önkormányzat Hivatal

2025. évi bevételi előirányzat módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Előirányzat Módosított
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	99 528 164	0	13 549 731	112 117 915
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	94 535 384	0	5 841 541	100 376 925
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	37 473 325	0	284 762	37 760 287
Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1132)	1 582 035	0	0	1 582 035
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 328 352	123 500	2 301 232	5 753 084
Működési célú költségvetési támogatások és megelőző támogatások (B115)	0	0	12 434 988	5 073 622
Önkormányzatok működési támogatásai	248 884 448	-123 500	33 452 274	262 663 868
Egyéb működési célú támogatások bevételai ÁH-n belülről	27 943 875	0	2 063 228	30 007 103
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	276 828 323	-123 500	15 966 148	292 670 971
Vagyonirányítási adók (MKA)	2 000 000	0	52 980	2 052 980
Útrékesítési és forgalmi adók (HIPA)	40 000 000	0	28 180 859	68 180 859
Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000	1 925 854	190 535	4 116 389
Közhatalmi bevételek	44 000 000	1 925 854	28 424 374	74 350 228
Szolgáltatások ellenértéke	33 213 464	-1 925 854	-26 579 244	4 708 366
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	3 834 625	-2 051 570	1 783 055
Tulajdonosi bevételek	3 325 000	0	-3 196 613	128 387
Kiszámlázott ÁFA	0	7 621 339	-6 062 071	1 559 468
Egyéb működési bevételek	0	24 668 460	-7 423 569	5 056 903
Költségvetési bevételek	357 366 787	34 198 770	-45 313 067	380 257 378
Likvidációs célú hitelek költségnak felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	206 000 000	-36 717 919	169 282 081
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	168 899 840	0	0	168 899 840
ÁH-n belüli megelőlegezések	0	0	10 357 562	10 357 562
Finanszírozási bevételek	168 899 840	206 000 000	-26 360 357	348 539 483
Bevételek összesen	526 266 627	240 198 770	-37 668 536	728 796 861

Kápolna Községi Önkormányzat

2025. évi bevételi előirányzat módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Előirányzat módosított
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	412 044	0	412 044
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	64 952 559	7 172 610	3 274 398	75 399 567
Finanszírozási bevételek	64 952 559	#HIV!	#HIV!	75 811 611

Kápolnai Tündérvár Óvoda és Bölcsőde

2025. évi bevételi előirányzat módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Előirányzat módosított
Egyéb működési bevételek	0	6 836 942	-6 356 241	480 701
Költségvetési bevételek	0	6 836 942	-6 356 241	480 701
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	83 749	0	0	83 749
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	107 838 499	1 850 000	11 400 420	121 088 919
Finanszírozási bevételek	107 922 248	1 850 000	11 400 420	121 172 668
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 922 248	8 686 942	5 044 179	121 653 369

Kápolna Községi Önkormányzat
2025. évi kiadás önként és kötelezően vállalt feladatokra

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti összeg	Módosított összeg
Kötelező feladatokra	202 247 298	194 184 881
Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal	64 952 559	75 201 456
Kápolnai Tündérkert Óvoda	107 922 248	118 983 425
Kápolnai Tündérkert Bölcsőde	28 599 712	0
Kál Nagyközség Önkormányzata	772 779	0
Önként vállalt feladatokra	2 654 357	509 427
Civil szervezetek (Kápolnai Polgárőrség)	2 654 357	509 427

Kápolna Községi Önkormányzat
2025. évi bevételi középtávú terv módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	2026	2027	2028
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	99 528 164	112 117 915	117 723 811	123 610 001	129 790 501
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	94 535 384	100 376 925	105 395 771	110 665 560	116 198 838
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	37 475 525	37 760 287	39 648 301	41 630 716	43 712 252
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	1 582 035	1 582 035	1 661 137	1 744 194	1 831 403
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 328 352	5 753 084	6 040 738	6 342 775	6 659 914
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	5 073 622	5 327 303	5 593 668	5 873 352
Önkormányzatok működési támogatásai	248 884 448	262 663 868	275 797 061	289 586 914	304 066 260
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁII-n belülről	27 943 875	30 007 103	31 507 458	33 082 831	34 736 973
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	276 828 323	292 670 971	307 304 520	322 669 746	338 803 233
Vagyoni típusú adók (MKA)	2 000 000	2 052 980	2 155 629	2 263 410	2 376 581
Értékesítési és forgalmi adók (HUPA)	40 000 000	68 180 859	71 589 902	75 169 397	78 927 867
Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000	4 116 389	4 322 208	4 538 319	4 765 235
Közhatalmi bevételek	44 000 000	74 350 228	78 067 739	81 971 126	86 069 683
Szolgáltatások ellenértéke	33 213 464	4 708 366	4 943 784	5 190 974	5 450 522
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 783 055	1 872 208	1 965 818	2 064 109
Tulajdonosi bevételek	3 325 000	128 387	134 806	141 547	148 624
Kiszámlázott ÁFA	0	1 559 468	1 637 441	1 719 313	1 805 279
Egyéb működési bevételek	0	5 056 903	5 309 748	5 575 236	5 853 997
Költségvetési bevételek	357 366 787	380 257 378	399 270 247	419 233 759	440 195 447
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	169 282 081	177 746 185	186 633 494	195 965 169
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	168 899 840	168 899 840	177 344 832	186 212 074	195 522 677
ÁII-n belüli megelőlegezések	0	10 357 562	10 875 440	11 419 212	11 990 173
Finanszírozási bevételek	168 899 840	348 539 483	365 966 457	384 264 780	403 478 019
Bevételek összesen	526 266 627	728 796 861	765 236 704	803 498 539	843 673 466

Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi bevételi középtávú terv módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	2026	2027	2028
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	412 044	432 646	454 279	476 992
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	64 952 559	75 399 567	79 169 545	83 128 023	87 284 424
Finanszírozási bevételek	64 952 559	75 811 611	79 602 192	83 582 301	87 761 416

Kápolnai Tündérvár Óvoda és Bölcsőde
2025. évi bevételi középtávú terv módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	2026	2027	2028
Egyéb működési bevételek	0	480 701	504 736	529 973	556 471
Költségvetési bevételek	0	480 701	504 736	529 973	556 471
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	83 749	83 749	87 936	92 333	96 950
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	107 838 499	121 088 919	127 143 365	133 500 533	140 175 560
Finanszírozási bevételek	107 922 248	121 172 668	127 231 301	133 592 866	140 272 510
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 922 248	121 653 369	127 736 037	134 122 839	140 828 981

Kápolna Községi Önkormányzat
2025. évi kiadási középtávú terv módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	2026	2027	2028
Személyi juttatások	76 894 219	73 794 069	77 483 772	81 357 961	85 425 859
Munkaadókat terhelő járulékok és SZHJ	5 860 745	7 257 122	7 619 978	8 000 977	8 401 026
Szakmai anyagok beszerzése	800 000	652 259	684 872	719 116	755 071
Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 000 000	7 828 495	8 219 920	8 630 916	9 062 462
Kommunikációs szolgáltatások	1 150 000	1 174 540	1 233 267	1 294 930	1 359 677
Villamosenergia szolgáltatás díja	12 200 000	13 806 623	14 496 954	15 221 802	15 982 892
Gázenergia szolgáltatás díja	6 251 024	2 993 255	3 142 918	3 300 064	3 465 067
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	2 000 000	2 028 096	2 129 501	2 235 976	2 347 775
Közüzemi díjak	20 451 024	18 827 974	19 769 373	20 757 841	21 795 733
Vásárolt élelmiszer	1 582 035	1 888 567	1 982 995	2 082 145	2 186 252
Bérelti és lízing díjak	15 000	57 000	59 850	62 843	65 985
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 785 000	2 785 406	2 924 676	3 070 910	3 224 456
Közvetített szolgáltatások	1 550 000	1 416 268	1 487 081	1 561 435	1 639 507
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	450 000	400 300	420 315	441 331	463 397
Egyéb szolgáltatások	15 200 000	10 343 157	10 860 315	11 403 331	11 973 497
Kiküldetések kiadásai	950 000	683 969	718 167	754 076	791 780
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 800 000	9 506 132	9 981 439	10 480 511	11 004 536
Fizetendő általános forgalmi adó	620 000	306 000	321 300	337 365	354 233
Kamatkiadások	1 500 000	1 568 557	1 646 985	1 729 334	1 815 801
Egyéb dologi kiadások	2 300 000	3 485 333	3 659 600	3 842 580	4 034 709
Dologi kiadások	67 153 059	61 070 957	64 124 505	67 330 730	70 697 267
Egyéb nem intézményi ellátások	5 500 000	5 967 755	6 266 143	6 579 450	6 908 422
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	2 480 694	10 130 725	10 637 261	11 169 124	11 727 581
A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	0	7 840 198	8 232 208	8 643 818	9 076 009
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre (ROMA)	1 132 779	360 000	378 000	396 900	416 745
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre - civil szervezetek	2 654 357	509 427	534 898	561 643	589 725
Tartalékok	200 000	161 394 167	169 463 875	177 937 069	186 833 923
Beruházások	0	1 137 986	1 194 885	1 254 630	1 317 361
Felújítások	163 000 004	7 109 433	7 464 905	7 838 150	8 230 057
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	1 456 451	1 529 274	1 605 737	1 686 024
Költségvetési kiadások	324 875 857	338 028 290	354 929 705	372 676 190	391 309 999
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	169 282 081	177 746 185	186 633 494	195 965 169
ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	8 247 937	8 660 334	9 093 351	9 548 018
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	201 390 770	213 238 553	223 900 481	235 095 505	246 850 280
Finanszírozási kiadások	201 390 770	390 768 571	410 307 000	430 822 350	452 363 467
Kiadások összesen	526 266 627	728 796 861	765 236 704	803 498 539	843 673 466

Kápolnai Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi kiadási középtávú terv módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	2026	2027	2028
Személyi juttatások	56 531 165	65 111 698	68 367 283	71 785 647	75 374 929
Munkaadókat terhelő járulékok és SZHJ	7 349 051	8 675 349	9 109 116	9 564 572	10 042 801
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	0	24 600	25 830	27 122	28 478
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	200 000	202 404	212 524	223 150	234 308
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	310 000	497 210	522 071	548 174	575 583
<i>Bérlési és lízing díjak</i>	43 500	107 494	112 869	118 512	124 438
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	154 000	231 000	242 550	254 678	267 411
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	174 007	492 659	517 292	543 157	570 314
<i>Kiküldetések kiadásai</i>	0	166 121	174 427	183 148	192 306
<i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	150 000	195 353	205 121	215 377	226 146
<i>Egyéb dologi kiadások</i>	40 836	107 723	113 109	118 765	124 703
Dologi kiadások	1 072 343	2 024 564	2 125 792	2 232 082	2 343 686
Költségvetési kiadások	64 952 559	75 811 611	79 602 192	83 582 301	87 761 416

Kápolnai Tündérvár Óvoda és Bölcsőde
2025. évi kiadási középtávú terv módosítása

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	2 026	2 027	2 027
Személyi juttatások	87 853 345	99 489 220	104 463 681	109 686 865	115 171 208
Munkaadókat terhelő járulékok és SZHJ	11 706 783	12 908 856	13 554 299	14 232 014	14 943 614
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	75 000	33 019	34 670	36 403	38 224
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	600 000	824 554	865 782	909 071	954 524
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	122 120	208 151	218 559	229 486	240 961
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>	110 000	97 589	102 468	107 592	112 971
<i>Gázenergia szolgáltatás díja</i>	3 000 000	2 612 138	2 742 745	2 879 882	3 023 876
<i>Víz- és csatorna szolgáltatás díja</i>	0	426 682	448 016	470 417	493 938
<i>Bérlési és lízing díjak</i>	5 000	3 000	3 150	3 308	3 473
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	250 000	995 715	1 045 501	1 097 776	1 152 665
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>	800 000	608 500	638 925	670 871	704 415
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	1 000 000	1 704 560	1 789 788	1 879 277	1 973 241
<i>Kiküldetések kiadásai</i>	15 000	49 405	51 875	54 469	57 192
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	1 750 000	1 621 981	1 703 080	1 788 234	1 877 646
Dologi kiadások összesen	7 727 120	9 185 294	9 644 559	10 126 787	10 633 126
Beruházások	635 000	69 999	73 499	77 174	81 033
Költségvetési kiadások	107 922 248	121 653 369	127 736 037	134 122 839	140 828 981

Kápolnai Tündérléptő Óvoda és Bölcsőde
2025. évi bevétel előirányzat módosításának bevétel felhasználási útmutatója

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Egyéb működési bevételek	0	480 701	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058
Közhatalmi bevételek	0	480 701	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058	40 058
Elsőséves költségvetési maradványának igénybevétele	83 749	83 749	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979	6 979
Közvetlen, irányított támogatás (B816)	107 838 499	121 488 919	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743	10 090 743
Előirányzat módosítások	107 922 248	121 172 668	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722	10 097 722
Finanszírozási bevételek	107 922 248	121 653 369	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781	10 137 781
BEVÉTELEK ÖSSZESEN														

adatok forintban

Kápolna Községi Önkormányzat
2025. évi előirányzat módosításának kiadási felhasználási ütemterve

teljesítés formában

Mégnevezés	Előirányzat círcélt	Előirányzat Módosított	Hónapok												
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	
Személyi juttatások	76 894 219	73 794 069	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506	6 149 506
Munkaadókat terhelő járulékok és SZJH	5 860 745	7 257 122	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760	604 760
Személyi anyagok beszerzése	800 000	652 259	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355	54 355
Tervezett kiadások beszerzése	9 000 000	7 828 495	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375	652 375
Kommunikációs szolgáltatások	1 150 000	1 174 540	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878	97 878
Villamosenergia szolgáltatás díja	12 200 000	13 806 623	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552	1 150 552
Céltartalék szolgáltatás díja	6 251 024	2 993 235	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438	249 438
<i>Értékvesztés elvonásai díja</i>	2 000 000	2 028 096	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008	169 008
Közvetlen díjak	20 451 024	18 827 974	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998	1 568 998
Visszatérítendő díjak	1 580 035	1 888 567	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381	157 381
Bérelési és használati díjak	15 000	57 000	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750
Karbantartási, kislétszámú szolgáltatások	1 785 000	2 785 406	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117	232 117
Közvetített szolgáltatások	1 550 000	1 416 268	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022	118 022
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	450 000	400 300	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358	33 358
Díjazott szolgáltatások	15 200 000	10 343 157	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930	861 930
Külleltségek kiadásai	950 000	683 969	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997	56 997
Változási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 800 000	9 506 132	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178	792 178
Terveztendő általános forgalmi adó	620 000	306 000	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500	25 500
Kamatkiadások	1 500 000	1 568 557	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713	130 713
Egyéb dologi kiadások	2 300 000	3 485 333	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444	290 444
Dologi kiadások	67 153 659	61 070 957	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246	5 089 246
Egyéb nem meztartási kiadások	5 500 000	5 967 735	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313	497 313
A helyi önkormányzatok közlési kiadásainak előirányzatból származó kiadások	2 480 694	10 130 725	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227	844 227
A helyi önkormányzatok irányítási kiadásainak előirányzatból származó kiadások	0	7 840 198	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350	653 350
Egyéb működési célú támogatások ÁH-ban kiadható - civil szervezetek	1 132 779	360 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Egyéb működési célú támogatások ÁH-ban kiadható - civil szervezetek	2 654 357	509 427	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452	42 452
Tartalékok	200 000	161 394 167	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514	13 449 514
Beruházások	0	1 137 986	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832	94 832
Felújítások	163 000 004	7 109 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453	592 453
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-ban kiadható	0	1 456 451	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371	121 371
Közfelnevelési kiadások	324 875 857	338 028 290	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024	28 169 024
A. A. felújítási célú kiadások költségeinek költségvetésen kívüli vállalkozásoknak ÁH-ban helyi megélőjelezése	0	169 282 081	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840	14 106 840
viszafizetés	0	8 247 937	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328	687 328
Kiszámlázott, tárgyhoz szorító támogatások felvétel	201 390 770	213 238 553	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879	17 769 879
Humáncsökkentési kiadások	201 390 770	390 768 571	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048	32 564 048

K. melléklet

Kápolna Községi Önkormányzat
2025. évi bevétel - cofog szerinti megbontásban

adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	018010	018030	066020	066010	900020
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	99 528 164	112 117 915	112 117 915				
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	94 535 384	100 376 925	100 376 925				
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	37 475 525	37 760 287	37 760 287				
Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	1 582 035	1 582 035	1 582 035				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 328 352	5 753 084	5 753 084				
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	5 073 622	5 073 622				
Önkormányzatok működési támogatásai	248 884 448	262 663 868	262 663 868				
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	27 943 875	30 007 103	30 007 103				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	276 828 323	292 670 971	292 670 971				
Vagyoni típusú adók (MKA)	2 000 000	2 052 980	2 052 980				2 052 980
Értékesítési és forgalmi adók (HPA)	40 000 000	68 180 859	68 180 859				68 180 859
Egyéb kozhatalmi bevételek	2 000 000	4 116 389	4 116 389				4 116 389
Közhatalmi bevételek	44 000 000	74 350 228	74 350 228				74 350 228
Szolgáltatások ellenértéke	33 213 464	4 708 366	4 708 366		4 708 366		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 783 055	1 783 055		1 783 055		
Tulajdonosi bevételek	3 325 000	128 387	128 387		128 387		
Kiszámlázott ÁFA	0	1 559 468	1 559 468		1 559 468		
Egyéb működési bevételek	0	5 056 903	5 056 903		3 019 915	2 036 988	
Költségvetési bevételek	357 366 787	380 257 378	292 670 971	0	11 199 191	2 036 988	74 350 228
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	169 282 081	169 282 081				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	168 899 840	168 899 840	168 899 840				
ÁH-n belüli megelőlegezések	0	10 357 562	10 357 562				
Finanszírozási bevételek	168 899 840	348 539 483	338 181 921	10 357 562	0	0	0
Bevételek összesen	526 266 627	728 796 861	630 852 892	10 357 562	11 199 191	2 036 988	74 350 228

