

**KAPOSMENTI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI  
ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS  
ELNÖKE**

**Előterjesztés**

**a Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi költségvetésének I. negyedéves teljesítéséről és a 2026. évi költségvetését megállapító, 4/2026. (II. 13.) KHÖTT határozat módosításáról**

**I. A 2026. évi költségvetést megállapító határozat módosításáról:**

A 2026. I. negyedévben a költségvetés bevételi és kiadási előirányzataiban nem történt változás.

**II. A 2026. évi költségvetés I. negyedéves teljesítéséről:**

**Bevételek alakulása**

A Társulás a 2026. I. negyedévében a Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által fizetett bérleti díjből 134 493 e Ft összeget realizált, mely összeg időarányos teljesítést mutat. Az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök befektetéséből származó kamatbevétel 25 405 e Ft, mely a tervezett előirányzatához képest jóval magasabb teljesítést mutat, ennek oka, hogy a bevétel előirányzatosítása a következő negyedévben történik meg. A társult önkormányzatok tagdíjbefizetési kötelezettségükről értesítést 2026. április 20. nappal kaptak, ezért befizetés az I. negyedévben nem teljesült. A 2025. évi beszámoló elfogadása 2026. április 29. napján történt meg, ezt követően kerül a tárgyévi költségvetésbe beemelésre 2025. évi maradvány teljesítése. Ennek következtében fordulhat elő, hogy a március 31-én a Társulás kiadásai meghaladják a bevételeit, de a nyitó pénzkészlettel biztosított a költségvetés egyensúlya.

**Kiadások alakulása**

A Társulás dologi kiadásainak teljesítése az 2026. I. negyedévében 18 067 e Ft. Ez az összeg az időszakban felmerült 108 e Ft bankköltséget, 4 000 e Ft ajánlattételi biztosíték visszafizetést, 10 149 e Ft Áfa befizetési kötelezettséget, valamint a 3 810 e Ft közbeszerzési tanácsadási díjat tartalmaz. A Társulás megbízási keretszerződést kötött a közbeszerzési tanácsadói feladatok ellátására 2 év határozott időtartamra. Az I. negyedévben kifizetett díj az új kompaktor és a 2 db seprőautó beszerzésének közbeszerzési feladatait tartalmazza.

A felhalmozási kiadások tekintetében beruházások és felújítások is megvalósultak. Beruházásként 278 130 e Ft értékben új BOMAG típusú tolólapos hulladéktömörítő kompaktor került beszerzésre, valamint felújításként az NGM-032 forgalmi rendszámú Renault típusú gépjármű motorblokk felújítása történt meg. A korábbi években megvalósult beruházásokból levont jóteljesítési biztosítékot 191 e Ft összegben fizettünk vissza.

**Finanszírozási bevételek és kiadások**

A 2026. évi költségvetést megállapító 4/2026.(II.13.) számú határozat 8.) pontja alapján az elnök az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközök befektetésére felhatalmazást kapott. Ezt követően a Társulás likviditását figyelembe véve pénzügyi betétet helyeztünk el a legkedvezőbb kamatozást választva. A Társulás 2026. március 31. fordulónappal 1 700 000 e Ft lekötött betét állománnyal rendelkezik.

Kaposvár, 2026. május 18.

  
Szita Károly  
elnök



## **HATÁROZATI JAVASLAT:**

1. A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és jóváhagyólag tudomásul vette a Társulás 2026. évi költségvetésének I. negyedéves teljesítéséről szóló beszámolót az 1-5. számú táblázatokban foglaltaknak megfelelően.

Felelős: Szita Károly elnök  
Közreműködik: Bagó László környezetvédelmi ügyintéző  
Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: azonnal

2. A Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulási Megállapodásban foglalt kötelezően vállalt feladatainak ellátását biztosító 2026. évi költségvetését az 1-5. mellékletben részletezettek szerint változatlanul hagyja.

Felelős: Szita Károly elnök  
Közreműködik: Bagó László környezetvédelmi ügyintéző  
Balogh Beáta gazdasági igazgató  
Határidő: azonnal

## Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

Sorszám	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Eltérés a módosításhoz
	<b>Bevételek</b>				
	<b>I. Működési célú bevételek</b>				
I.1.1	Társult Önkormányzatoktól kapott tagdíj	8 814	10 020	10 020	0
I.1.2	Hulladékkezelő Központ által bérleti díjként fizetett összeg	923 600	423 600	423 600	0
I.1.3	Hulladékkezelő Központ által bérleti díjként fizetett összeg áfa része	249 372	114 372	114 372	0
I.1.4	Kapott kamatok	85 607	6 000	6 000	0
I.1.5	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások ÁFA összege (4. melléklet alapján)	0	197 100	197 100	0
I.1.6	Egyéb működési bevételek (ajánlattételi biztosíték, tevéleges jövatétel)	13 168	0	0	0
	<b>I. Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>1 280 561</b>	<b>751 092</b>	<b>751 092</b>	<b>0</b>
	<b>II. Finanszírozási bevételek</b>				
	<b>II.1. Maradvány</b>				
II.1.1	Működési célú maradvány	103 011	0	0	0
II.1.2	Felhalmozási célú maradvány	1 321 591	542 088	542 088	0
	<b>II.1. Maradvány összesen</b>	<b>1 424 602</b>	<b>542 088</b>	<b>542 088</b>	<b>0</b>
	<b>II.2. Lekötött bankbetét</b>				
II.2.	Számlavezető pénzügyintézményeknél elhelyezett lekötött bankbetét	8 900 000	1 500 000	1 500 000	0
	<b>II.2. Lekötött bankbetét összesen</b>	<b>8 900 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>
	<b>II. Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>10 324 602</b>	<b>2 042 088</b>	<b>2 042 088</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek mindösszesen (II.1.+II.2.)</b>	<b>11 605 163</b>	<b>2 793 180</b>	<b>2 793 180</b>	<b>0</b>
Sorszám	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	
	<b>Kiadások</b>				
	<b>I. Dologi kiadások</b>				
I.1	Bankköltség	1 212	1 000	1 000	0
I.2	Egyéb dologi kiadás	604	1 888	1 888	0
I.3	Hulladékkezelő Központ, és a Közszolgáltató által fizetett bérleti díj ÁFA összege	158 971	114 372	114 372	0
I.4	Ajánlati biztosíték visszafizetése	600	26 007	26 007	0
I.5	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (4. melléklet alapján) - szolgáltatás keret	9 981	25 400	25 400	0
	<b>I. Dologi kiadások összesen</b>	<b>171 368</b>	<b>168 667</b>	<b>168 667</b>	<b>0</b>
	<b>II. Egyéb működési célú kiadások</b>				
II.1	Működési célú átadott pénzeszköz Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése) a 3 sz. melléklet szerint	9 879	13 693	13 693	0
II.2	11/2022.(V.20.) KHÖTT határozat alapján - kukatákarók üzemeltetésére	20 400	8 000	8 000	0
II.3	Tartalék	0	1 694 598	1 694 598	0
III.3.1	- ebből működési tartalék	0	73 485	73 485	0
III.3.2	- ebből felhalmozási tartalék (tárgyévi Közszolgáltató által történő befizetésből)	0	413 600	413 600	0
III.3.3	- ebből felhalmozási tartalék (előző években Közszolgáltató által történt befizetésből)	0	1 207 513	1 207 513	0
	<b>II. Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>30 279</b>	<b>1 716 291</b>	<b>1 716 291</b>	<b>0</b>
	<b>III. Felhalmozási kiadások</b>				
	<b>III.1. Beruházások</b>				
III.1.1	Kaposvári Hulladékkezelő Központ Behajtó út átépítése	0	0	0	0
III.1.2	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (4. melléklet alapján) - beruházás keret	307 726	825 500	825 500	0
	<b>III.1. Beruházások összesen</b>	<b>307 726</b>	<b>825 500</b>	<b>825 500</b>	<b>0</b>
	<b>III.2. Felújítások</b>				
III.2.1	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (4. melléklet alapján) - felújítás keret	152 496	76 200	76 200	0
III.2.2	Biztosítékok 5. melléklet alapján	1 206	6 522	6 522	0
	<b>III.2. Felújítások összesen</b>	<b>153 702</b>	<b>82 722</b>	<b>82 722</b>	<b>0</b>
	<b>III. Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>461 428</b>	<b>908 222</b>	<b>908 222</b>	<b>0</b>
	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>				
IV.1	Pénzeszközök, lekötött bankbetétek elhelyezése	10 400 000	0	0	0
	<b>VI. Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>10 400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadás mindösszesen (I.+II.+III.+IV.)</b>	<b>11 063 075</b>	<b>2 793 180</b>	<b>2 793 180</b>	<b>0</b>

	2025. évi teljesítés		Előirányzat		2026. évi módosított előirányzat		eltérés
	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	
<b>I. Működési célú bevételek</b>							
Társulás működési célú bevételek	1 280 561	1 280 561	751 092	751 092	751 092	751 092	0
Társulás mük. pénzügyarádány és vállalk. eredmény	103 011	103 011	0	0	0	0	0
Működési célú bevételek összesen	1 383 572	1 383 572	751 092	751 092	751 092	751 092	0
<b>II. Felhalmozási célú bevételek</b>							
Társulás felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	0	0	0
Társulás mük. pénzügyarádány és vállalk. eredmény	1 321 591	1 321 591	542 088	542 088	542 088	542 088	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	1 321 591	1 321 591	542 088	542 088	542 088	542 088	0
<b>Összesen bevételek (+H)</b>	2 705 163	2 705 163	1 293 180	1 293 180	1 293 180	1 293 180	0

	2025. évi teljesítés		Előirányzat		2026. évi módosított előirányzat		eltérés
	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	
<b>I. Működési célú kiadások</b>							
Társulás működési célú kiadásai	201 647	201 647	677 445	677 445	677 445	677 445	0
Társ. mük. pénzügyarádány tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	1 207 513	1 207 513	1 207 513	1 207 513	0
Működési célú kiadások összesen	201 647	201 647	1 884 958	1 884 958	1 884 958	1 884 958	0
<b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>							
Társulás felhalmozási célú kiadásai	461 428	461 428	133 522	133 522	133 522	133 522	0
Felhalmozási célú kiadások összesen	461 428	461 428	908 222	908 222	908 222	908 222	0
<b>Összesen kiadások (+H)</b>	663 075	663 075	2 793 180	2 793 180	2 793 180	2 793 180	0
Finanszírozási bevételek	8 900 000	8 900 000	1 133 866	1 133 866	1 133 866	1 133 866	0
Finanszírozási kiadások	10 400 000	10 400 000	0	0	0	0	0

	2025. évi teljesítés		Előirányzat		2026. évi módosított előirányzat		eltérés
	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	
<b>I. Működési célú költségvetés egyenlege</b>							
Működési költségvetés egyenlege	-318 075	-318 075	0	0	0	0	0
<b>II. Felh. célú költségvetés egyenlege</b>							
Felh. célú költségvetés egyenlege	860 163	860 163	0	0	0	0	0
<b>Összesen hitel, hiány (+H)</b>	542 088	542 088	0	0	0	0	0

Megjegyzés: hiány - (-)  
többet - (+)

## Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás működési költségvetése

	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Eltérés a módosításhoz
<b>I.1.</b>	<b>Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése) ebből:</b>	<b>11 724</b>	<b>11 998</b>	<b>11 998</b>	<b>0</b>
I.1.1	Személyi juttatás	10 054	10 476	10 476	0
	- Alapilletmény és pótlék	8 251	8 693	8 693	0
	- Céljuttatás	1 500	1 500	1 500	0
	- Cafeteria	299	279	279	0
	- Folyószámlakötségtérítés 4.000 Ft*2fő	4	4	4	0
I.1.2	Munkaadót terhelő járulékok	1 352	1 404	1 404	0
I.2.	Dologi jellegű kiadás	318	118	118	0
	- Telefonhasználat	68	68	68	0
	- Útiköltség	50	50	50	0
	- ÁFA	0	0	0	0
	- egyéb dologi jellegű kiadás	200	0	0	0
<b>II.1.</b>	<b>Áthúzódó kiadások</b>	<b>0</b>	<b>1 695</b>	<b>1 695</b>	<b>0</b>
	Személyi juttatás: - céljuttatás	0	1 500	1 500	0
	Munkaadót terhelő járulékok (céljuttatás)	0	195	195	0
<b>I+II.</b>	<b>Összesen: Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése)</b>	<b>11 724</b>	<b>13 693</b>	<b>13 693</b>	<b>0</b>

Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során váhatóan felmerülő kiadásokra  
a felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (Ft)

Határozat száma	Feladat	Rendelkezésre álló nettó keret összeg	Áfa	Bruttó
2025. évi költségvetés	Eszközbeszerzésre - 2025. évről áthúzódó	610 000 000	164 700 000	774 700 000
2026. évi költségvetés	11/2022.(V.20.) KHÖTT határozat alapján - kukatakarók üzemeltetésére	8 000 000	-	8 000 000
	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására - felújítás keret	60 000 000	16 200 000	76 200 000
	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására - beruházás keret	40 000 000	10 800 000	50 800 000
	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására - szolgáltatás keret	20 000 000	5 400 000	25 400 000
Mindösszesen		738 000 000	197 100 000	935 100 000

## Biztosítékok

Szállító	Összeg (Ft)	Kifizetési határidő
ZÖLD NRG-AGENT ENERGETIKAI KFT.	1 316 857	2023.12.28
POSITOR KONTROLL KFT.	84 804	2024.07.18
KAPOSVÁRI KÖZLEKEDÉSI ZRT.	191 435	2026.02.19
AXIÁL KFT.	644 617	2026.06.28
GARKÖRBI KFT.	387 535	2026.07.02
GÉPSYSTEM KFT.	1 478 600	2026.12.06
VIDI-TECHNOLOGY KFT.	217 202	2026.12.25
KAPOSVÁRI KÖZLEKEDÉSI ZRT.	89 195	2026.06.02
HA-BA CLASSIC SZOLTÁLTATÓ KFT	180 408	2026.07.07
KAPOSVÁRI KÖZLEKEDÉSI ZRT.	145 818	2026.08.07
AVERMANN-HORVÁTH KFT.	524 000	2026.08.28
GÉPSYSTEM KFT.	294 860	2026.12.15
OPTI-COST KFT.	751 762	2026.12.23
ZR-PRIME KFT.	215 000	2027.11.05
Összesen:	6 522 093	

Sorszám	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Teljesítés 2026.03.31.	teljesítés %-a eredeti előirányzathoz képest
<b>Bevételek</b>				
<b>I. Működési célú bevételek</b>				
I.1.1	Társult Önkormányzatoktól kapott tagdíj	10 020	0	0,00
I.1.2	Hulladékkezelő Központ által bérleti díjként fizetett összeg	423 600	105 900	25,00
I.1.3	Hulladékkezelő Központ által bérleti díjként fizetett összeg áfa része	114 372	28 593	25,00
I.1.4	Kapott kamatok	6 000	25 405	423,42
I.1.5	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások ÁFA összege (4. melléklet alapján)	197 100	0	0,00
I.1.6	Egyéb működési bevételek (ajánlattételi biztosíték)	0	1 000	0,00
<b>I. Működési célú bevételek összesen:</b>		<b>751 092</b>	<b>160 898</b>	<b>21,42</b>
<b>II. Finanszírozási bevételek</b>				
<b>II.1. Maradvány</b>				
II.1.1	Működési célú maradvány	0	0	0,00
II.1.2	Felhalmozási célú maradvány	542 088	0	0,00
<b>II.1. Maradvány összesen</b>		<b>542 088</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>II.2. Lékötött bankbetét</b>				
II.2.	Számlavezető pénztáratjának helyett lekötött bankbetét	1 500 000	2 200 000	146,67
<b>II.2. Lékötött bankbetét összesen</b>		<b>1 500 000</b>	<b>2 200 000</b>	<b>146,67</b>
<b>II. Finanszírozási bevételek összesen</b>		<b>2 042 088</b>	<b>2 200 000</b>	<b>107,73</b>
<b>Bevételek mindösszesen (II.1.+II.2.)</b>		<b>2 793 180</b>	<b>2 360 898</b>	<b>84,52</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>I. Dologi kiadások</b>				
I.1	Bankköltség	1 000	108	10,80
I.2	Egyéb dologi kiadás	1 888	0	0,00
I.3	Hulladékkezelő Központ, és a Közzolgáltató által fizetett bérleti díj ÁFA összege	114 372	10 149	8,87
I.4	Ajánlati biztosíték visszafizetése	26 007	4 000	15,38
I.5	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (4. melléklet alapján) - szolgáltatás keret	25 400	3 810	15,00
<b>I. Dologi kiadások összesen</b>		<b>168 667</b>	<b>18 067</b>	<b>10,71</b>
<b>II. Egyéb működési célú kiadások</b>				
II.1	Működési célú átadott pénzeszköz Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése) a 3 sz. melléklet szerint	13 693	0	0,00
II.2	11/2022.(V.20.) KHÖTT határozat alapján - kukatarok üzemeltetésére	8 000	0	0,00
II.3	Tartalék	1 694 598	0	0,00
III.3.1	- ebből működési tartalék	73 485	0	0,00
III.3.2	- ebből felhalmozási tartalék (tárgyveti Közzolgáltató által történő befizetésből)	413 600	0	0,00
III.3.3	- ebből felhalmozási tartalék (előző években Közzolgáltató által történt befizetésből)	1 207 513	0	0,00
<b>II. Egyéb működési célú kiadások összesen</b>		<b>1 716 291</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Felhalmozási kiadások</b>				
<b>III.1. Beruházások</b>				
III.1.1	Kaposvári Hulladékkezelő Központ Behajtó út átépítése	0	0	0,00
III.1.2	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (4. melléklet alapján) - beruházás keret	825 500	278 130	33,69
<b>III.1. Beruházások összesen</b>		<b>825 500</b>	<b>278 130</b>	<b>33,69</b>
<b>III.2. Felújítások</b>				
III.2.1	Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során várhatóan felmerülő kiadásokra felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (4. melléklet alapján) - felújítás keret	76 200	6 958	9,13
III.2.2	Biztosítékok 5. melléklet alapján	6 522	191	2,94
<b>III.2. Felújítások összesen</b>		<b>82 722</b>	<b>7 150</b>	<b>8,64</b>
<b>III. Felhalmozási kiadások összesen</b>		<b>908 222</b>	<b>285 280</b>	<b>31,41</b>
<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>				
IV.1	Pénzeszközök, lekötött bankbetétként elhelyezése	0	2 400 000	0,00
<b>VI. Finanszírozási kiadások összesen</b>		<b>0</b>	<b>2 400 000</b>	<b>0,00</b>
<b>Kiadás mindösszesen (I.+II.+III.+IV.)</b>		<b>2 793 180</b>	<b>2 703 347</b>	<b>96,78</b>

I. Működési célú bevételek	Előirányzat		teljesítés %-a eredeti előirány- hoz képest	2026. évi eredeti előirány- zati	Előirányzat		teljesítés %-a eredeti előirány- hoz képest
	2026. évi eredeti előirány- zati	2026.03.31 teljesítés			2026. évi eredeti előirány- zati	2026.03.31 teljesítés	
Társulás működési célú bevételek	751 092	160 898	21,42	0	0	0,00	0,00
Társulás mük. pénzügyarádány és vállalk. eredmény	0	0	0,00	542 088	0	0,00	0,00
Működési célú bevételek összesen	751 092	160 898	21,42	542 088	0	0,00	0,00
<b>II. Felhalmozási célú bevételek</b>							
Társulás felhalmozási célú bevételek	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
Társulás mük. pénzügyarádány és vállalk. eredmény	542 088	0	0,00	542 088	0	0,00	0,00
Felhalmozási célú bevételek összesen	542 088	0	0,00	542 088	0	0,00	0,00
<b>III. Összesen bevételek (I+II)</b>							
Társulás bevételek	751 092	160 898	21,42	542 088	0	0,00	0,00
Társulás mük. pénzügyarádány és vállalk. eredmény	1 293 180	160 898	12,44	1 293 180	160 898	12,44	12,44
Bevételek összesen	2 044 272	321 796	15,71	2 044 272	321 796	15,71	15,71
<b>I. Működési célú kiadások</b>							
Társulás működési célú kiadásai	677 445	18 067	2,67	133 522	6 958	5,21	3,09
Társ. mük. pénzügyarádány tartalék, áthúzódó kiadások	1 207 513	0	0,00	774 700	278 321	35,93	14,04
Működési célú kiadások összesen	1 884 958	18 067	0,96	908 222	285 280	31,41	10,86
Finanszírozási bevételek	1 133 866	0	0,00	366 134	2 200 000	600,87	146,67
Finanszírozási kiadások	0	0	0,00	0	2 400 000	0,00	0,00
<b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>							
Társulás felhalmozási célú kiadásai	133 522	6 958	5,21	133 522	6 958	5,21	3,09
Felhalmoz. célú pénzügyarádány tartalék, áthúzódó kiadások	774 700	278 321	35,93	908 222	285 280	31,41	10,86
Felhalmozási célú kiadások összesen	908 222	285 280	31,41	908 222	285 280	31,41	10,86
Finanszírozási bevételek	1 133 866	0	0,00	366 134	2 200 000	600,87	146,67
Finanszírozási kiadások	0	0	0,00	0	2 400 000	0,00	0,00
<b>III. Összesen kiadások (I+II)</b>							
Társulás kiadások	908 222	285 280	31,41	908 222	285 280	31,41	10,86
Társ. pénzügyarádány tartalék, áthúzódó kiadások	1 982 213	278 321	14,04	1 982 213	278 321	14,04	10,86
Kiadások összesen	2 790 435	563 601	20,20	2 790 435	563 601	20,20	18,86
Finanszírozási bevételek	1 500 000	2 200 000	146,67	1 500 000	2 200 000	146,67	146,67
Finanszírozási kiadások	0	2 400 000	0,00	0	2 400 000	0,00	0,00
<b>I. Működési célú költségvetés egyenlege</b>							
Előirányzat	2026. évi eredeti előirány- zati	2026.03.31 teljesítés	teljesítés %-a eredeti előirány- hoz képest				
Működési költségvetés egyenlege	0	142 831	0,00	0	-485 280	0,00	0,00
<b>II. Felh. célú költségvetés egyenlege</b>							
Előirányzat	2026. évi eredeti előirány- zati	2026.03.31 teljesítés	teljesítés %-a eredeti előirány- hoz képest				
Felh. célú költségvetés egyenlege	0	-485 280	0,00	0	-485 280	0,00	0,00
<b>III. Összesen hitel, hiány (I+II)</b>							
Előirányzat	2026. évi eredeti előirány- zati	2026.03.31 teljesítés	teljesítés %-a eredeti előirány- hoz képest				
Költségvetés egyenlege	0	-342 449	0,00	0	-342 449	0,00	0,00

Megjegyzés: hiány - (-)  
többel = (+)

	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Teljesítés 2026.03.31.	teljesítés %-a eredeti előirányzathoz képest
<b>I.1.</b>	<b>Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése)</b> <b>ebből:</b>	<b>11 998</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
I.1.1	Személyi juttatás	10 476	0	0,00
	- Alapilletmény és pótlék	8 693	0	0,00
	- Céljuttatás	1 500	0	0,00
	- Cafeteria	279	0	0,00
	- Folyószámlakötségtérítés 4.000 Ft*2fő	4	0	0,00
I.1.2	Munkaadót terhelő járulékok	1 404	0	0,00
I.2.	Dologi jellegű kiadás	118	0	0,00
	- Telefonhasználat	68	0	0,00
	- Útiköltség	50	0	0,00
	- ÁFA	0	0	0,00
	- egyéb dologi jellegű kiadás	0	0	0,00
<b>II.1.</b>	<b>Áthúzódó kiadások</b>	<b>1 695</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	Személyi juttatás: - céljuttatás	1 500	0	0,00
	Munkaadót terhelő járulékok (céljuttatás)	195	0	0,00
<b>I+II.</b>	<b>Összesen: Működési célú átadott pénzeszköz KMJV részére (munkabér és járulék, valamint dologi kiadások megtérítése)</b>	<b>13 693</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Korábbi évekről áthúzódó és 2026. évi során váhatóan felmerülő kiadásokra  
a felhalmozási tartalékból feloldott beruházások, felújítások (Ft)

Határozat száma	Feladat	Eredeti előirányzat			Tejesítés 2026. 03. 31.		
		Rendelkezésre álló nettó keret összeg	Áfa	Bruttó	Rendelkezésre álló nettó keret összeg	Áfa	Bruttó
2025. évi költségvetés	Eszközbeszerzésre - 2025. évről áthúzódó	610 000 000	164 700 000	774 700 000	219 000 000	59 130 000	278 130 000
2026. évi költségvetés	11/2022.(V.20.) KHÖTT határozat alapján - kukatarok üzemeltetésére	8 000 000	-	8 000 000	-	-	-
	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására - felújítás keret	60 000 000	16 200 000	76 200 000	5 478 871	1 479 295	6 958 166
	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására - beruházás keret	40 000 000	10 800 000	50 800 000	-	-	-
	Várható kiadások eszközök pótlására, felújítására - szolgáltatás keret	20 000 000	5 400 000	25 400 000	3 000 000	810 000	3 810 000
Mindösszesen		738 000 000	197 100 000	935 100 000	227 478 871	61 419 295	288 898 166

## Biztosítékok

		2026. évi eredeti előirányzat	Teljesítés 2026. 03. 31.
Szállító	Kifizetési határidő	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
ZÖLD NRG-AGENT ENERGETIKAI KFT.	2023.12.28	1 316 857	-
POSITOR KONTROLL KFT.	2024.07.18	84 804	-
KAPOSVÁRI KÖZLEKEDÉSI ZRT.	2026.02.19	191 435	191 435
AXIÁL KFT.	2026.06.28	644 617	-
GARKÖRBI KFT.	2026.07.02	387 535	-
GÉPSYSTEM KFT.	2026.12.06	1 478 600	-
VIDI-TECHNOLOGY KFT.	2026.12.25	217 202	-
KAPOSVÁRI KÖZLEKEDÉSI ZRT.	2026.06.02	89 195	-
HA-BA CLASSIC SZOLTÁLTATÓ KFT	2026.07.07	180 408	-
KAPOSVÁRI KÖZLEKEDÉSI ZRT.	2026.08.07	145 818	-
AVERMANN-HORVÁTH KFT.	2026.08.28	524 000	-
GÉPSYSTEM KFT.	2026.12.15	294 860	-
OPTI-COST KFT.	2026.12.23	751 762	-
ZR-PRIME KFT.	2027.11.05	215 000	-
Összesen:		6 522 093	191 435