

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2024. ÉVI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
1.	I. Közhatalmi bevételek	556 666	738 580	656 235
1.1	Vagyoni típusú adók	82 139	71 000	69 000
1.1.1	Építményadó	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	44 554	44 000	44 000
1.1.3	Telekadó	37 585	27 000	25 000
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	468 982	659 660	580 000
1.2.1	Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett	468 982	659 660	580 000
1.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	1 103	1 600	1 500
1.3.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 103	1 600	1 500
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	4 442	6 320	5 735
2.	II. Működési bevételek	371 126	589 190	514 818
2.1	Önkormányzati működési bevételek	284 895	431 052	304 071
2.2	Intézményi működési bevételek	86 231	158 138	210 747
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 186 297	1 448 364	1 427 737
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	1 139 671	1 405 204	1 400 560
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	46 626	43 160	27 177
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	14 387	735	737
3.3.2	EU támogatás	0	14 516	0
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	32 239	27 909	26 440
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	119 186	2 651 214	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	100 000	0	0
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	0	0	0
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	19 186	2 651 214	0
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	0
4.3.2	EU támogatás	0	2 651 214	0
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	19 186	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	7 543	5 908	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	7 500	5 718	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	43	190	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	45 196	1 990	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	45 196	1 990	0
6.2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
6.3	Részesedések értékesítése	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 286 014	5 435 246	2 598 790
7.	VII. Finanszírozási bevételek	2 504 735	1 912 097	4 263 617
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 466 332	1 865 763	4 263 617
7.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	38 403	46 334	0
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 790 749	7 347 343	6 862 407

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2024. ÉVI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. táblázat

Megnevezés	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
1. I. Működési kiadások	1 652 353	2 389 810	2 634 665
1.1 Személyi juttatások	607 768	787 485	977 486
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	81 418	101 101	123 961
1.3 Dologi kiadások	555 334	944 909	984 292
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 330	10 300	10 150
1.5 Egyéb működési célú kiadások	399 503	546 015	538 776
1.5.1 Elvonások, befizetések	3 848	5 880	50
1.5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	32 297	57 757	94 398
1.5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	3 728	0	0
1.5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 057	125 651	144 747
1.5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	264 573	356 727	299 581
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 239 742	3 722 860	3 268 568
2.1 Beruházások	714 607	1 736 124	1 743 778
2.2 Felújítások	508 681	1 967 738	1 505 090
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	16 454	18 998	19 700
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	16 349	17 220	19 700
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	105	1 778	0
3. III. Tartalékok	0	1 196 270	912 840
3.1 Általános tartalék	0	0	5 000
3.2 Céltartalék	0	0	10 000
3.3 Működési tartalék		283 334	116 000
3.4 Fejlesztési tartalék	0	912 936	781 840
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 892 095	7 308 940	6 816 073
4. IV. Finanszírozási kiadások	32 891	38 403	46 334
4.1 Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0
4.3 Megelőlegezések visszafizetése	32 891	38 403	46 334
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 924 986	7 347 343	6 862 407

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2024. ÉVRE TERV
ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYÉK

e Ft-ban

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó	-	4 300	4 300	5 000	900	5 900
Idegenforgalmi adó	-	-	-	50	-	50
Iparüzési adó	-	-	-	-	1 500	1 500
Magánszemélyek kommunális adója	-	-	-	-	-	-
Talajterhelési díj	-	-	-	-	2 900	2 900
Összesen	0	4 300	4 300	5 050	5 300	10 350

3. tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv
2024. évre

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>													
2.	<i>Előző havi maradvány</i>		4 245 223	4 159 163	4 415 103	4 250 103	3 903 103	3 843 780	3 510 220	3 284 233	3 533 173	3 493 087	2 228 262	
3.	Közhatalmi bevételek			315 000	14 500					315 000	7 500	4 235		656 235
4.	Intézményi működési bevételek	69 940	24 940	23 940	69 500	25 000	42 940	69 940	26 513	24 940	64 914	43 940	28 311	514 818
5.	Működési támogatások ÁH belülről	118 000	121 000	119 000	119 000	118 000	119 737	118 500	119 500	119 000	118 500	119 000	118 500	1 427 737
6.	Felhalmozási támogatások ÁH belülről													0
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről												0	0
8.	Felhalmozási célú bevételek					0								0
9.	Finanszírozási bevételek	4 263 617												4 263 617
10.	Bevételek összesen:	4 451 557	4 391 163	4 617 103	4 618 103	4 393 103	4 065 780	4 032 220	3 656 233	3 743 173	3 724 087	3 660 262	2 375 073	6 862 407
11.	<i>Kiadások</i>													
12.	Működési kiadások	160 000	232 000	202 000	204 000	252 000	222 000	202 000	232 000	210 000	231 000	232 000	255 665	2 634 665
13.	Felhalmozási kiadások				164 000	238 000		320 000	140 000			1 200 000	1 206 568	3 268 568
14.	Tartalékok												912 840	912 840
15.	Finanszírozási kiadások	46 334												46 334
15.	Kiadások összesen:	206 334	232 000	202 000	368 000	490 000	222 000	522 000	372 000	210 000	231 000	1 432 000	2 375 073	6 862 407
16.	Egyenleg	4 245 223	4 159 163	4 415 103	4 250 103	3 903 103	3 843 780	3 510 220	3 284 233	3 533 173	3 493 087	2 228 262	0	0

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	elismert hivatali létszám	6 633 500	27,90	185 074 650
2	1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	hektár	26 000		18 621 200
3	1.1.1.3.1	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint			25 024 500
4	1.1.1.3.2	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint			51 960 000
5	1.1.1.4	Településüzemeltetés - közteremtő támogatása	forint			3 042 660
6	1.1.1.5	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			12 526 115
7	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos			27 792 800
8	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		79 050
9	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	forint			324 120 975
10	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	172 374	370,7	63 899 042
11	1.2.1.3	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	forint			0
12	1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	8 372 000	34,8	291 345 600
13	1.2.3.1.1.1	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező	fő	717 000	6	4 302 000
14	1.2.3.1.1.2	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	2 674 000	1,0	2 674 000
15	1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	21,8	114 842 400
16	1.2.5.1.2	Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	8 372 000	1,0	8 372 000
17	1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			485 435 042
18	1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			0
19	1.3.2.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	6 643 100		41 187 220
20	1.3.2.2.1	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 510 300		28 645 320
21	1.3.2.2.2	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	számított létszám	4 864	2 788	13 560 832
22	1.3.2.3.2	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	93 345	155	14 468 475
23	1.3.2.4.3	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	783 310	106	83 030 860
24	1.3.2.6.2	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	524 740	28	14 692 720
25	1.3.2.7.2	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	1 214 460	23	27 932 580
26	1.3.2.15.1.1	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - Alapítványtámogatás	működési hó	2 000 000	12	2 000 000
27	1.3.2.15.2.2	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - Teljesítménytámogatás	feladategység	299 860	42	12 594 120
28	1.3.2	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				238 112 127
29	1.3.3.1.1	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	8 522 000	3	25 566 000
30	1.3.3.1.2	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	6 838 000	4,9	33 506 200
31	1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			4 337 752
32	1.3.3	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				63 409 952
33	1.3.4.1	Bértámogatás	fő	7 248 900	10	72 489 000
34	1.3.4.2	Intézményüzemeltetési támogatás	forint			0
35	1.3.4.	A települési önkormányzatok által biztosított szociális szakosított ellátás ... támogatása				72 489 000
36	1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				374 011 079
37	1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 620 000	15,74	56 978 800
38	1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint			80 596 695
39	1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	822	234 270
40	1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			137 809 765
41	1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		2 213		21 966 238
42	1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			21 966 238
43	2.2.2	Szociális ágazati összevont pótték				4 555 827
44	2.3.2.3	A települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása				5 320 000
45	2.3.3	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása				11 160 322
ÖSSZESEN						1 364 379 248
44		Menekültek helyi önkormányzat által biztosított elhelyezésének támogatása				36 180 000
MINDÖSSZESEN						1 400 559 248
4.		Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			94 397 605

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖVETKEZŐ 3 ÉV TERVEZETT

BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Ezer forintban

	Bevételi jogcímek	2025. év	2026. év	2027. év
1.	Közhatalmi bevételek	623 500	633 500	653 500
1.1	<i>Vagyoni típusú adók</i>	<i>69 000</i>	<i>69 000</i>	<i>69 000</i>
1.2	<i>Értékesítési és forgalmi adók bevételei</i>	<i>550 000</i>	<i>560 000</i>	<i>580 000</i>
1.3	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
1.4	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
2.	Működési bevételek	515 000	520 000	530 000
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 480 000	1 570 000	1 670 000
3.1	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>1 450 000</i>	<i>1 550 000</i>	<i>1 650 000</i>
3.2	<i>Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről</i>	<i>30 000</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	50 000	50 000
4.1	<i>Önkormányzatok felhalmozási célú támogatásai</i>			
4.2	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	2 668 500	2 773 500	2 903 500
7.	Finanszírozási bevételek (belső-maradvány)	730 000	200 000	200 000
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 398 500	2 973 500	3 103 500

	Kiadási jogcímek	2025. év	2026. év	2027. év
1.	Működési költségvetés kiadásai	2 644 000	2 640 000	2 700 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	754 500	333 500	403 500
2.1	<i>Beruházások</i>	<i>600 000</i>	<i>281 000</i>	<i>351 500</i>
2.2	<i>Felújítások</i>	<i>142 000</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
2.3	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>12 500</i>	<i>2 500</i>	<i>2 000</i>
	Költségvetési kiadások összesen	3 398 500	2 973 500	3 103 500
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 398 500	2 973 500	3 103 500