

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2023. ÉVI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
1.	I. Közhatalmi bevételek	501 873	556 685	425 636
1.1	Vagyoni típusú adók	66 132	82 140	71 000
1.1.1	<i>Építményadó</i>	0	5	0
1.1.2	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	42 171	44 550	44 000
1.1.3	<i>Telekadó</i>	23 961	37 585	27 000
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	432 248	469 000	350 000
1.2.1	<i>Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett</i>	432 248	469 000	350 000
1.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	601	1 103	1 100
1.3.1	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	601	1 103	1 100
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	2 892	4 442	3 536
2.	II. Működési bevételek	230 291	373 370	321 268
2.1	Önkormányzati működési bevételek	157 997	287 137	234 485
2.2	Intézményi működési bevételek	72 294	86 233	86 783
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 080 248	1 186 299	1 027 205
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	987 072	1 139 671	989 823
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
3.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	3 077	0	
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	90 099	46 628	37 382
3.4.1	<i>Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz</i>	15 618	14 388	737
3.4.2	<i>EU támogatás</i>	49 433	0	12 998
3.4.3	<i>Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel</i>	25 048	32 240	23 647
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	752 947	119 186	2 137 690
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	640 000	100 000	0
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	0	0	0
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	112 947	19 186	2 137 690
4.3.1	<i>Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz</i>		0	0
4.3.2	<i>EU támogatás</i>	112 947	0	2 137 690
4.3.3	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</i>	0	19 186	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	24 664	7 543	5 718
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	24 633	7 500	5 718
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	31	43	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	15 106	45 196	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	15 106	45 196	0
6.2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	
6.3	Részesedések értékesítése	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 605 129	2 288 279	3 917 517
7.	VII. Finanszírozási bevételek	2 835 765	2 504 736	1 865 763
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	2 802 874	2 466 333	1 865 763
7.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	32 891	38 403	0
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 440 894	4 793 015	5 783 280

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2023. ÉVI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. táblázat

Megnevezés		2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi előirányzat
1.	I. Működési kiadások	1 420 250	1 812 637	1 915 747
1.1	Személyi juttatások	532 160	618 979	727 549
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	80 405	83 796	95 550
1.3	Dologi kiadások	442 561	692 348	694 268
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 038	10 300	10 300
1.5	Egyéb működési célú kiadások	355 086	407 214	388 080
1.5.1	Elvonások, befizetések	861	3 848	2 699
1.5.2	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	41 536	32 297	57 757
1.5.3	Működési célú visszatérítendő támogatások	9 491	3 728	0
1.5.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	95 895	102 712	108 141
1.5.5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	207 303	264 629	219 483
2.	II. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 522 723	1 652 587	2 920 988
2.1	Beruházások	727 983	838 244	1 183 160
2.2	Felújítások	644 113	788 958	1 723 818
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	150 627	25 385	14 010
2.3.1	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	10 499	25 280	14 010
2.3.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	140 128	105	0
3.	III. Tartalékok	0	1 294 900	908 142
3.1	Általános tartalék	0	0	5 000
3.2	Céltartalék	0	0	10 000
3.3	Működési tartalék		282 476	243 857
3.4	Fejlesztési tartalék	0	1 012 424	649 285
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 942 973	4 760 124	5 744 877
4.	IV. Finanszírozási kiadások	31 588	32 891	38 403
4.1	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0
4.3	Megelőlegezések visszafizetése	31 588	32 891	38 403
KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 974 561	4 793 015	5 783 280

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2023. ÉVRE TERV
ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK

e Ft-ban

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó	-	1 200	1 200	4 800	1 500	6 300
Idegenforgalmi adó	-	-	0	120	-	120
Iparüzési adó		-	0	-	700	700
Magánszemélyek kommunális adója	-	-	0	-	-	0
Talajterhelési díj	-	-	0	-	4 600	4 600
Összesen	0	1 200	1 200	4 920	6 800	11 720

3. tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv
2023. 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>		1 867 300	2 331 151	2 780 211	3 995 722	3 731 222	3 649 662	3 461 252	3 439 779	2 765 219	2 683 707	2 570 159	
3.	Közhatalmi bevételek			200 000	136	40 000		150	200	185 000	150			425 636
4.	Intézményi működési bevételek	64 940	14 940	23 940	29 500	15 000	42 940	20 940	16 513	14 940	14 914	43 940	18 761	321 268
5.	Működési támogatások ÁH belülről	75 000	85 500	98 498	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	85 500	84 207	1 027 205
6.	Felhalmozási támogatások ÁH belülről		488 411	370 904	1 278 375									2 137 690
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			5 718									0	5 718
8.	Felhalmozási célú bevételek					0								0
9.	Finanszírozási bevételek	1 865 763												1 865 763
10.	Bevételek összesen:	2 005 703	2 456 151	3 030 211	4 173 722	4 136 222	3 859 662	3 756 252	3 563 465	3 725 219	2 865 783	2 813 147	2 673 127	5 783 280
11.	<i>Kiadások</i>													
12.	Működési kiadások	100 000	125 000	225 000	150 000	155 000	210 000	145 000	123 686	160 000	132 076	125 000	264 985	1 915 747
13.	Felhalmozási kiadások			25 000	28 000	250 000		150 000		800 000	50 000	117 988	1 500 000	2 920 988
14.	Tartalékok												908 142	908 142
15.	Finanszírozási kiadások	38 403												38 403
15.	Kiadások összesen:	138 403	125 000	250 000	178 000	405 000	210 000	295 000	123 686	960 000	182 076	242 988	2 673 127	5 783 280
16.	Egyenleg	1 867 300	2 331 151	2 780 211	3 995 722	3 731 222	3 649 662	3 461 252	3 439 779	2 765 219	2 683 707	2 570 159	0	0

A 2023. 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	5 537 000	27,92	154 593 040
2	1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	hektár	26 000		18 621 200
3	1.1.1.3	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	km			24 790 000
4	1.1.1.4	Településüzemeltetés - köztetető támogatása	m2			100 000
5	1.1.1.5	Településüzemeltetés - közutak támogatása	km			12 526 115
6	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos			27 843 200
7	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		89 250
8	1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint			11 550 000
9	1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	forint			250 112 805
10	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	130 000	361,3	46 969 000
11	1.2.1.3	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	forint			3 090 000
12	1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 262 900	33,5	176 307 150
13	1.2.3.1.1.1.1	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező pedagógusok támogatása	fő	467 690	7,6	3 554 444
14	1.2.3.1.1.1.2	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 743 970	1,0	1 743 970
15	1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3 878 000	21,8	84 540 400
16	1.2.5.1.2	Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 262 900	1,0	5 262 900
17	1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			321 467 864
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	5 128 940		31 799 428
20	1.3.2.2	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	4 843 970		21 313 468
21	1.3.2.3.2	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	81 190	160	12 990 400
22	1.3.2.4.1	Szociális segítség	fő	25 000	1	25 000
23	1.3.2.4.3	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	602 080	96	57 799 680
24	1.3.2.6.2	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	423 940	30	12 718 200
25	1.3.2.7.2	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	963 220	26	25 043 720
26	1.3.2.15.1.1	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - Alaptámogatás	működési hó	2 000 000	12	2 000 000
27	1.3.2.15.2.2	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - Teljesítménytámogatás	feladategység	242 340	42	10 178 280
28	1.3.2	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				173 868 176
29	1.3.3.1.1	Bölcsődei bértámogatás - Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	6 990 700	2	13 981 400
30	1.3.3.1.2	Bölcsődei bértámogatás - Dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	5 453 000	5,9	32 172 700
31	1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			4 014 997
32	1.3.3	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				50 169 097
33	1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				224 037 273
34	1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2 700 300	16,43	44 365 929
35	1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint			87 287 398
36	1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	342	849	290 358
37	1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			131 943 685
38	1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		2 213		22 006 072
39	1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			22 006 072
40	2.2.2	Szociális ágazati összevont pótlék				3 970 266
41	2.2.3	Óvoda és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				10 518 200
42	2.3.2.3	A települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása				5 320 000
43	2.3.3	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása				6 965 322
ÖSSZESEN						976 341 487
44		Menekülték helyi önkormányzat által biztosított elhelyezésének támogatása				13 482 000
MINDÖSSZESEN						989 823 487
	42.5.5	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			57 756 689

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖVETKEZŐ 3 ÉV TERVEZETT

BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Ezer forintban

	Bevételi jogcímek	2024. év	2025. év	2026. év
1.	Közhatalmi bevételek	461 500	481 500	502 500
1.1	Vagyoni típusú adók	68 000	68 000	69 000
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	390 000	410 000	430 000
1.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	1 500	1 500	1 500
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000	2 000	2 000
2.	Működési bevételek	255 000	260 000	270 000
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 028 000	1 020 000	1 020 000
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	998 000	1 000 000	1 000 000
3.2	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	30 000	20 000	20 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	50 000	50 000
4.1	Önkormányzatok felhalmozási célú támogatásai			
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	50 000	50 000	50 000
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	1 794 500	1 811 500	1 842 500
7.	Finanszírozási bevételek (belső-maradvány)	200 000	200 000	200 000
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 994 500	2 011 500	2 042 500

	Kiadási jogcímek	2024. év	2025. év	2026. év
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 550 000	1 555 000	1 560 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	444 500	456 500	482 500
2.1	Beruházások	400 000	404 000	430 500
2.2	Felújítások	42 000	50 000	50 000
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	2 500	2 500	2 000
	Költségvetési kiadások összesen	1 994 500	2 011 500	2 042 500
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 994 500	2 011 500	2 042 500