KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2022. ÉVI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. táblázat *e Ft-ban*

Sorszám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
1.	**I. Közhatalmi bevételek**	**512 302**	**507 001**	**301 836**
1.1	Vagyoni típusú adók	70 328	68 500	67 000
1.1.1	*Építményadó*	*0*	0	0
1.1.2	*Magánszemélyek kommunális adója*	*43 148*	44 000	43 000
1.1.3	*Telekadó*	*27 180*	24 500	24 000
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	437 513	435 000	230 000
1.2.1	*Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett*	*437 513*	*435 000*	*230 000*
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	0	0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	1 799	601	1 200
1.4.1	*Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó*	*1 799*	*601*	*1 200*
1.4.3	*Korábbi évek megszűnt adónemei befolyt bevétel*	*0*	*0*	
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	2 662	2 900	3 636
2.	**II. Működési bevételek**	**137 127**	***248 719***	***238 120***
2.1	Önkormányzati működési bevételek	85 234	176 033	172 652
2.2	Intézményi működési bevételek	51 893	72 686	65 468
3.	**III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**802 578**	**1 080 249**	**1 029 536**
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	746 064	987 072	997 732
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
3.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		3 077	
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	56 514	90 100	31 804
3.4.1	*Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz*	*1 064*	*15 618*	*13 764*
3.4.2	*EU támogatás*	*29 161*	*49 433*	*0*
3.4.3	*Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel*	*26 289*	*25 049*	*18 040*
4.	**IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 492 000**	**752 947**	**99 186**
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 352 000	640 000	80 000
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	0	0	0
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	140 000	112 947	19 186
4.3.1	*Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz*	*0*	*0*	*0*
4.3.2	*EU támogatás*	*140 000*	*112 947*	*0*
4.3.3	*Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel*	*0*	*0*	*19 186*
5.	**V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről**	**3 769**	**24 664**	**13 218**
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	2 895	24 633	13 218
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	874	31	0
6.	**VI. Felhalmozási bevételek**	**60 615**	**15 106**	**44 251**
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	60 615	15 106	44 251
6.2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0		
6.3	Részesedések értékesítése	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**3 008 391**	**2 628 686**	**1 726 147**
7	**VII. Finanszírozási bevételek**	**2 210 535**	**2 835 765**	**2 466 294**
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	2 178 947	2 802 874	2 466 294
7.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	31 588	32 891	0
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**5 218 926**	**5 464 451**	**4 192 441**

1. tájékoztató tábla

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2022. ÉVI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. táblázat

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
1. I. Működési kiadások	**1 292 365**	**1 562 235**	**1 654 407**
1.1 Személyi juttatások	512 342	541 737	648 699
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	85 642	83 482	87 236
1.3 Dologi kiadások	424 405	561 214	590 192
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 800	11 750	10 300
1.5 Egyéb működési célú kiadások	258 176	364 052	317 980
1.5.1 Elvonások, befizetések	356	861	0
1.5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	0	41 536	32 297
1.5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	0	9 491	3 728
1.5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	70 128	104 775	82 172
1.5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr	187 692	207 389	199 783
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások	**1 098 104**	**2 950 404**	**1 801 366**
2.1 Beruházások	429 863	1 389 953	732 796
2.2 Felújítások	638 387	1 409 058	1 044 290
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	29 854	151 393	24 280
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	29 849	11 265	24 280
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	5	140 128	0
3. III. Tartalékok	**0**	**920 224**	**703 777**
3.1 Általános tartalék	0	0	5 000
3.2 Céltartalék	0	0	10 000
3.3 Működési tartalék		41 494	7 073
3.4 Fejlesztési tartalék	0	878 730	681 704
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**2 390 469**	**5 432 863**	**4 159 550**
4. IV. Finanszírozási kiadások	**25 583**	**31 588**	**32 891**
4.1 Működési célú finanszírozási kidások			
4.2 Felhalmozási célú finanszírozási kidások		0	0
4.3 Megelőlegezések visszafizetése	25 583	31 588	32 891
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**2 416 052**	**5 464 451**	**4 192 441**

2. tájékoztató tábla

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

2022. ÉVRE TERV

ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK

e Ft-ban

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó	–	1 600	1 600	4 800	700	5 500
Idegenforgalmi adó	–	–	0	260	–	260
Iparűzési adó	220 000	–	220 000	–	900	900
Magánszemélyek kommunális adója	–	–	0	–	–	0
Talajterhelési díj	–	–	0	–	1 200	1 200
Összesen	**220 000**	**1 600**	**221 600**	**5 060**	**2 800**	**7 860**

3. tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv
2022. évre

Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	*Előző havi maradvány*		*2 425 643*	*2 353 854*	*2 225 880*	*2 226 168*	*2 078 423*	*1 976 247*	*1 894 290*	*1 736 417*	*1 638 963*	*1 094 295*	*1 088 267*	
3.	Közhatalmi bevételek			105 500	31 500	34 600				106 736	23 500			301 836
4.	Intézményi működési bevételek	12 940	11 940	15 940	14 218	15 440	42 940	15 940	16 513	14 940	14 608	43 940	18 761	238 120
5.	Működési támogatások ÁH belülről	74 300	74 300	76 400	122 770	154 300	76 300	74 359	74 300	74 300	74 300	85 032	68 875	1 029 536
6.	Felhalmozási támogatások ÁH belülről		80 000	19 186										99 186
7.	Átvett pénzeszközök államháztatráson kívülről												13 218	13 218
8.	Felhalmozási célú bevételek					44 251								44 251
9.	Finanszírozási bevételek	2 466 294												2 466 294
10.	**Bevételek összesen:**	**2 553 534**	**2 591 883**	**2 570 880**	**2 394 368**	**2 474 759**	**2 197 663**	**2 066 546**	**1 985 103**	**1 932 393**	**1 751 371**	**1 223 267**	**1 189 121**	**4 192 441**
11.	***Kiadások***													
12.	Működési kiadások	95 000	107 029	135 000	150 000	155 000	175 000	145 000	123 686	125 000	132 076	125 000	186 616	1 654 407
13.	Felhalmozási kiadások		131 000	210 000	18 200	241 336	46 416	27 256	125 000	168 430	525 000	10 000	298 728	1 801 366
14.	Tartalékok												703 777	703 777
15.	Finanszírozási kiadások	32 891												32 891
15.	**Kiadások összesen:**	**127 891**	**238 029**	**345 000**	**168 200**	**396 336**	**221 416**	**172 256**	**248 686**	**293 430**	**657 076**	**135 000**	**1 189 121**	**4 192 441**
16.	**Egyenleg**	**2 425 643**	**2 353 854**	**2 225 880**	**2 226 168**	**2 078 423**	**1 976 247**	**1 894 290**	**1 736 417**	**1 638 963**	**1 094 295**	**1 088 267**	**0**	**0**

4. tájékoztató tábla

A 2022. 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	5 495 500	27,96	153 654 180
2	1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	hektár	25 200		18 048 240
3	1.1.1.3	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	km			23 616 000
4	1.1.1.4	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	m2			100 000
5	1.1.1.5	Településüzemeltetés - közutak támogatása	km			12 014 845
6	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	lakos			26 919 000
7	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		91 800
8	**1.1**	**A települési önkormányzatok működésének általános támogatása**	**forint**			**234 444 065**
9	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	110 000	334.3	36 773 000
10	1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	30,9	150 220 350
11	1.2.3.1.1.1.1	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező	fő	432 000	7,3	3 153 600
12	1.2.3.1.1.1.2	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 611 000	1,0	1 611 000
13	1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3 339 000	20,8	69 451 200
14	1.2.5.1.2	Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	1,0	4 861 500
15	**1.2**	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**forint**			**266 070 650**
16	**1.3.1**	**A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása**	**forint**			**13 719 000**
17	1.3.2.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	4 287 440		26 582 128
18	1.3.2.2	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 864 270		17 002 788
19	1.3.2.3.2	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	74 590	166	12 381 940
20	1.3.2.4.1	Szociális segítés	fő	25 000	2	50 000
21	1.3.2.4.3	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	495 480	92	45 584 160
22	1.3.2.6.2	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	338 440	30	10 153 200
23	1.3.2.7.2	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	836 720	26	21 754 720
24	1.3.2.15.1.1	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - Alaptámogatás	működési hó	2 000 000	12	2 000 000
25	1.3.2.15.2.2	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - Teljesítménytámogatás	feladategység	218 340	42	9 170 280
26	**1.3.2**	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**				**144 679 216**
27	1.3.3.1.1	Bölcsődei bértámogatás - Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	5 100 000	1,3	6 630 000
28	1.3.3.1.2	Bölcsődei bértámogatás - Dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	4 260 000	5,0	21 300 000
29	1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			4 999 000
30	**1.3.3**	**Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása**				**32 929 000**
31	**1.3**	**A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**				**191 327 216**
32	1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2 442 000	15,50	37 851 000
33	1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint			52 107 771
34	1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	399	1024	408 576
35	**1.4**	**A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**	**forint**			**90 367 347**
36	1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		2 213		22 063 610
37	**1.5**	**A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**forint**			**22 063 610**
38	2.2.2	Szociális ágazati összevont pótlék				2 744 315
39	2.2.3	Óvoda és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				10 225 692
40	2.3.2.3	A települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása				5 320 000
ÖSSZESEN						**822 562 895**
Kiegészítő támogatás a 8/2022. (I.14.) Korm. rendelet alapján						**75 168 677**
MINDÖSSZESEN						**897 731 572**

	42.5.5	**Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás**	**forint**	**32 297 467**

5. tájékoztató tábla

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖVETKEZŐ 3 ÉV TERVEZETT

BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Ezer forintban

	Bevételi jogcímek	2023. év	2024. év	2025. év
1.	Közhatalmi bevételek	493 500	503 800	505 000
1.1	*Vagyoni típusú adók*	*68 000*	*68 000*	*69 000*
1.2	*Értékesítési és forgalmi adók bevételei*	*420 000*	*430 000*	*430 000*
1.3	*Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei*	*1 500*	*1 800*	*2 000*
1.4	*Egyéb közhatalmi bevételek*	*4 000*	*4 000*	*4 000*
2.	Működési bevételek	240 000	245 000	250 000
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	291 600	189 300	188 100
4.1	*Önkormányzatok felhalmozási célú támogatásai*			
4.2	*Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről*	*291 600*	*189 300*	*188 100*
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	2 053 100	1 958 100	1 963 100
7.	Finanszírozási bevételek (belső-maradvány)	100 000	100 000	100 000
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 153 100	2 058 100	2 063 100

	Kiadási jogcímek	2023. év	2024. év	2025. év
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 550 000	1 555 000	1 560 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	603 100	503 100	503 100
2.1	*Beruházások*	*400 000*	*300 000*	*300 000*
2.2	*Felújítások*	*200 000*	*200 000*	*200 000*
2.3	*Egyéb felhalmozási kiadások*	*3 100*	*3 100*	*3 100*
	Költségvetési kiadások összesen	2 153 100	2 058 100	2 063 100
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 153 100	2 058 100	2 063 100