

Kapoly Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Kapoly Községi Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról

Kapoly Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya az önkormányzatra, a közös hivatalra és az óvodára terjed ki.

(2) E rendelet hatálya kiterjed az átadott támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

Az önkormányzat önálló címet alkot. Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézménnyel rendelkezik. A feladatok kormányzati funkciókon szerepelnek.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi együttes költségvetésének teljesítését 271 883 890,- Ft bevétellel, és 238 234 800,- Ft kiadással állapítja meg. Ezen belül:

- a) a működési célú bevételt 203 028 721,- Ft
 - aa) működési bevételek 2 894 838,- Ft
 - ab) közhatalmi bevételek 9 942 978,- Ft
 - ac) önkormányzatok költségvetési támogatása 144 852 108,- Ft
 - ad) működési célú támogatásértékű bevételek 23 699 704,- Ft
 - ae) Működési célú átvett pénzeszköz 188 332,- Ft
 - af) előző évi maradvány igénybevétele 16 238 188,- Ft
 - ag) államháztartáson belüli megelőlegezések 5 212 573,- Ft
- b) a működési célú kiadásokat 180 055 019,- Ft
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 71 994 876,- Ft
 - bb) a munkaadókat terh. jár. és a szoc. hoz. adó 9 682 340,- Ft
 - bc) dologi kiadás 33 309 478,- Ft
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 907 160,- Ft
 - be) egyéb működési célú kiadások 57 509 440,- Ft
 - bf) általános tartalék 0,- Ft
 - bg) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. 4 651 725,- Ft
- c) a felhalmozási célú bevételt 68 855 169,- Ft
 - ca) előző évi maradvány igénybevétele 51 169 777,- Ft

- cb) felhalmozási támogatások 17 685 392,- Ft
d) a felhalmozási célú kiadást 58 179 781,- Ft
da) beruházási kiadások 10 794 968,- Ft
db) felújítási kiadások 47 384 813,- Ft
állapítja meg.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mellékletei

4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit forrásonként az 1. melléklet és a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat finanszírozási kiadásait és bevételeit forrásonként az 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő- testület a felújítási és beruházási kiadásokat célonként a 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat 2021. évre vonatkozóan adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem hagyott jóvá.
- (6) A képviselő- testület az általános és céltartalék felhasználását a 7. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (7) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 8. melléklet és a 9. melléklet részletezi.
- (8) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el a 10. melléklet alapján.
- (9) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit és kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 11. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az Önkormányzat maradványkimutatását e rendelet 12. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (11) A képviselő-testület az Önkormányzat vagyonmérlegét e rendelet 13. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (12) A képviselő-testület az Önkormányzat vagyonkimutatást e rendelet 14. melléklete szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

5. §

A rendelet 2022. június 1. napján lép hatályba.

2



Kihirdetésre, kiált.
Kéthegyes úton: 2022. 05. 30.
Helyi úton: 2022. 06. 14.

1. melléklet Költségvetési kiadások KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	10	%	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	53 845 230	57 483 277	56 657 408	99%	
02	Normatív jutalmak (K1102)	1 062 780	0	0		
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	2 048 760	2 048 760	100%	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	900 000	900 000	100%	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	5 600 000	6 000 000	4 521 738	75%	
08	Ruházati költségterítés (K1108)	40 000	140 000	39 900	29%	
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	465 000	656 950	589 060	90%	
10	Egyéb költségterítések (K1110)	0	216 000	216 000	100%	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	809 370	1 895 872	1 499 275	79%	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	61 952 380	69 340 659	66 472 141	96%	
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 470 520	4 124 176	4 088 272	99%	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 725 788	656 764	437 750		
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	2 251 000	996 713	44%	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 196 288	7 031 940	5 522 735	79%	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	67 148 668	76 372 599	71 994 876	94%	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	10 006 760	10 265 803	9 682 340	94%	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 948 654		
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	55 000		
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	678 686		
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	495 000	345 000	15 423	4%	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 633 000	6 528 723	4 168 405	64%	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 128 000	6 873 723	4 183 828	61%	
32	Informálkai szolgáltatások igénybevétele (K321)	935 000	1 177 324	612 738	52%	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	681 000	1 440 500	1 252 890	87%	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 616 000	2 617 824	1 865 628	71%	
35	Közüzemi díjak (K331)	3 245 000	4 402 087	4 302 077	98%	
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	575 000	582 914	342 470	59%	
39	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások (K334)	1 650 000	2 267 770	1 450 698	64%	
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	350 000	350 000	73 393	21%	
41	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	73 393		
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	4 305 000	3 301 833	2 978 441	90%	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	4 686 000	11 985 436	11 683 428	97%	
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	531 135		
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	14 811 000	22 890 040	20 830 507	91%	
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	900 000	950 000	414 610	44%	
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	68 505	68 505	100%	
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	900 000	1 018 505	483 115	47%	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 712 500	5 401 883	4 823 618	89%	
51	Kamalkiadások (>=52+53) (K353)	15 000	82 117	82 117	100%	
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	82 117		
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	230 000	3 118 652	1 040 665	33%	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	4 957 500	8 602 652	5 946 400	69%	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	27 412 500	42 002 744	33 309 478	78%	
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	3 600 000	3 600 000	2 907 160	81%	
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	375 000		
117	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0	1 314 160		
119	ebből: önkormányzat általi saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi ellátások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	1 218 000		
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	3 600 000	3 600 000	2 907 160	81%	
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	8 244 575	8 244 575	100%	
124	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései (K5022)	5 362 085	5 362 085	5 362 085	100%	
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	5 362 085	13 606 660	13 606 660	100%	
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	28 199 880	36 564 662	36 183 102	99%	
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	100 000		
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	231 232		
158	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	35 851 870		
163	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=164+...+174) (K508)	250 000	250 000	150 000	60%	
167	ebből: háztartások (K508)	0	0	150 000		
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	2 672 000	7 569 678	7 569 678	100%	
180	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	3 473 978		
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	1 050 000		
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	3 045 700		
189	Tartalékok (K513)	2 463 028	11 546 148	0	0%	
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	38 946 993	69 537 148	57 509 440	83%	
192	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)	0	1 470 438	1 470 438	100%	
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	50 000	1 551 439	1 551 439	100%	

2. melléklet
Költségvetési bevételek
KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	8	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	70 209 300	70 431 728	70 431 728	100%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	15 464 900	15 795 720	15 795 720	100%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	28 199 880	41 213 993	41 213 993	100%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	149 055	96 330	96 330	100%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	28 348 935	41 310 323	41 310 323	100%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100%
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	14 983 372	14 983 372	100%
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	60 965	60 965	100%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	116 293 135	144 852 108	144 852 108	100%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	4 479 000	22 852 428	23 699 704	104%
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	10 280 000	
40	ebből: elküldött állami pénzalapok (B16)	0	0	3 790 657	
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	3 579 486	
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	6 069 561	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	120 772 135	167 704 536	168 551 812	101%
46	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	12 694 704	12 694 704	100%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	4 990 135	4 990 688	100%
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	4 990 688	
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	17 684 839	17 685 392	100%
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	1 364 000	1 377 486	1 335 458	97%
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	1 335 458	
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	14 912 500	15 705 139	8 493 603	54%
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	8 493 603	
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	14 912 500	15 705 139	8 493 603	54%
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B38)	72 000	72 000	113 917	158%
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	16 348 500	17 154 605	9 942 978	58%
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 203 500	1 233 500	42 780	3%
188	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	673 000	673 000	35 000	5%
187	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	35 000	
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	682 148	1 692 415	248%
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	1 595 015	
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	0	5 000	766 701	15334%
193	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	766 701	
198	Ellátási díjak (B405)	0	15 443	0	0%
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	1 398	
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	78 000	78 099	165 561	212%
208	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=201+204) (B408)	78 000	78 099	165 561	212%
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	42 000	142 001	190 983	134%
219	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	82 032	
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	1 996 500	2 829 191	2 894 838	102%
235	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=236+...+244) (B64)	250 000	250 000	188 332	75%
239	ebből: háztartások (B64)	0	0	188 332	
257	Működési célú átvett pénzeszközök (=232+...+235+245) (B6)	250 000	250 000	188 332	75%
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	139 367 135	205 623 171	199 263 352	97%

2. melléklet
Költségvetési bevételek
KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	3	4	5	8	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	70 209 300	70 431 728	70 431 728	100%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	15 464 900	15 795 720	15 795 720	100%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	28 199 880	41 213 993	41 213 993	100%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	149 055	96 330	96 330	100%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	28 348 935	41 310 323	41 310 323	100%

3. melléklet

3. melléklet Finanszírozási kiadások KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	10	%	
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 651 725	4 651 725	4 651 725	100%	
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	76 987 416	77 611 108	75 378 730	97%	
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	81 639 141	82 262 833	80 030 455	97%	
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	81 639 141	82 262 833	80 030 455	97%	

3. melléklet Finanszírozási kiadások KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	10	%	
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 651 725	4 651 725	4 651 725	100%	
20	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	76 987 416	77 611 108	75 378 730	97%	
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	81 639 141	82 262 833	80 030 455	97%	
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	81 639 141	82 262 833	80 030 455	97%	

4. melléklet Finanszírozási bevételek KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	8	%	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	55 334 425	67 407 965	67 407 965	100%	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	55 334 425	67 407 965	67 407 965	100%	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	5 212 573	5 212 573	100%	
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	76 987 416	77 611 108	75 378 730	97%	
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	132 321 841	150 231 646	147 999 268	99%	
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	132 321 841	150 231 646	147 999 268	99%	

4. melléklet Finanszírozási bevételek KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	8	%	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	55 334 425	58 792 261	58 792 261	100%	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	55 334 425	58 792 261	58 792 261	100%	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	5 212 573	5 212 573	100%	
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	55 334 425	64 004 834	64 004 834	100%	
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	55 334 425	64 004 834	64 004 834	100%	

4. melléklet az önkormányzat költségvetési szervének finanszírozási bevételei KAPOLYI ÓVODA						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	8	%	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	2 991 873	2 991 873	100%	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	2 991 873	2 991 873	100%	
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	17 734 595	17 734 595	15 526 102	88%	
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	17 734 595	20 726 468	18 517 975	89%	
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	17 734 595	20 726 468	18 517 975	89%	

4. számú melléklet az önkormányzat költségvetési szervének finanszírozási bevételei KAPOLYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
2	3	4	5	8	%	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	5 623 831	5 623 831	100%	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	0	5 623 831	5 623 831	100%	
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	59 252 821	59 876 513	59 852 628	100%	
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	59 252 821	65 500 344	65 476 459	100%	
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	59 252 821	65 500 344	65 476 459	100%	

5. melléklet

Az önkormányzat és költségvetési szervének 2021.évi engedélyezett létszámkerete

fő

Költségvetési szervek	Létszám	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős (4-6 órás)
<i>Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>0</i>
Közös Önkormányzati Hivatal	9	9	0
Óvoda	3	3	0
<i>Önkormányzat</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
Falugondnok	1	1	0
Város és Községgazdálkodás	2	2	0
<i>Létszám összesen:</i>	<i>15</i>	<i>15</i>	<i>0</i>

Közfoglalkoztatási Program neve	Létszám	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős
START téli közfoglalkoztatás	0	0	0
START mezőgazdasági program	0	0	0
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4	4	0
<i>Létszám összesen:</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>0</i>

6. melléklet

Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai

Felújítási kiadások

Felújítás megnevezése	Teljesítés
óvoda felújítás 2020. MFP-OEF/2020 pályázat	3 937 008
öltöző ajtó válaszfallal	145 000
kultúrház tető felújítás anyagköltség	222 315
alapcserep/küpcserép	28 252
P.vezeték tartó küpcseréphez	19 760
tetőjavítás/kultúrház	2 950 000
óvoda felújítás 2020. című MFP-OEF/2020 pályázat	3 937 008
műanyag nyílászárók szerkezetei szer.szerint	833 012
építési anyagok	240 306
szerz.szerinti munkaégzés Kapoly óvoda felújítás 3. részsám	3 861 197
Önkormányzati melléképület és személyzeti öltöző tetőszerkez	354 331
Óvoda gázvezeték és radiátor cseréje	2 009 300
Amper bővítés	154 800
Óvoda felújítás munkálatok	1 350 819
Kapolyi óvoda napelemes rendszer telepítése árajánlat szerin	5 602 919
óvoda burkolási munkálatai	3 128 420
Kossuth és Szabadság utcákat összekötő út burkolatfelújítási	5 971 450
óvoda burkolási munkálatai	1 465 100
óvoda klíma szerelése	1 376 156
ablak.redőny.szűnyogháló felszerelés/óvoda	381 717
Felújításhoz kapcsolódó AFA	9 415 943
Összesen	47 384 813

Beruházási kiadások

Beruházás megnevezése	Teljesítés
BFT-Közösségi sport tér kialakítása	1 470 438
2 CAM.4 csatomás Teljes Hikvision ipari FULL HD rendszer+ve	394 250
Telefonközpont	47 821
Számítástechnikai tevékenység, telefonközpont	250 560
Közösségi sport tér kialakítása	2 895 868
Óvodai eszközök beszerzése feladatellátás pályázat	355 732
Játékok vásárlása feladatellátás pályázat	52 126
tűzcsap csere	641 602
Búvárszivattyú	208 120
Beruházásokhoz kapcs. AFA	1 810 004
Összesen	8 126 521

7. melléklet

Községi Önkormányzat

Az önkormányzat 2021. évi általános és céltartalékai

MEGNEVEZÉS	2021 évi tervezett összeg	2021 évi módosított összeg
Általános tartalék	2 463 028	546 148
Tervezett tartalék	2 463 028	546 148
Céltartalék	-	11 000 000
Tervezett tartalék	-	11 000 000
ÖSSZESEN	2 463 028	11 546 148

8. melléklet

Községi Önkormányzat

Az önkormányzat összevont költségvetési egyenlege

forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Teljesítés	Megnevezés	Teljesítés
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú	181 677 960	Működési célú	180 055 019
Pénzforgalmi bevételek	181 677 960	Pénzforgalmi kiadások	176 403 294
Működési célú támogatások	168 551 812	Személyi jellegű kiadások	71 994 876
Működési bevételek	2 894 838	Munkaadót terhelő járulékok	9 682 340
Közhatalmi bevételek	9 942 978	Dologi és egyéb folyó kiadások	33 309 478
Működési célra átvett pénzeszközök	188 332	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 907 160
Mc.tám.kölcs.visszafizetése		Egyéb működési kiadás	57 509 440
		Pénzforgalom nélküli kiadások	4 651 725
		Működési célú tartalékok	0
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	4 651 725
Felhalmozási célú	17 685 392	Felhalmozási célú	58 179 781
Pénzforgalmi bevételek		Pénzforgalmi kiadások	58 179 781
Felhalmozási támogatások ÁH belülről	17 685 392	Beruházási kiadások	10 794 968
Felhalmozási bevételek(konc.díj)		Felújítások	47 384 813
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Egyéb felhalmozási kiadás	0
		Pénzügyi befektetések kiadásai	
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	0
		Felhalmozási tartalék	0
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú)	199 263 352	KIADÁSOK ÖSSZESEN	238 234 800
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	38 971 448
		Működési hiány	-1 522 941
		Felhalmozási hiány	40 494 389
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	199 263 352	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	238 234 800
Működési célú bevételek összesen	181 577 960	Működési célú kiadások összesen	180 055 019
Felhalmozási célú bevételek összesen	17 685 392	Felhalmozási célú kiadások összesen	58 179 781

9. melléklet

Községi Önkormányzat

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Teljesítés	Megnevezés	Teljesítés
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési célú	181 577 960	Működési célú	180 055 019
Pénzforgalmi bevételek	181 577 960	Pénzforgalmi kiadások	175 403 294
Működési célú támogatások	168 551 812	Személyi jellegű kiadások	71 994 876
Működési bevételek	2 894 838	Munkaadót terhelő járulékok	9 682 340
Közhatalmi bevételek	9 942 978	Dologi és egyéb folyó kiadások	33 309 478
Működési célra átvett pénzeszközök	188 332	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 907 160
Mc.tám.kölcs.vissz térülése		Egyéb működési kiadás	57 509 440
		Pénzforgalom nélküli kiadások	4 661 725
		Működési célú tartalékok	0
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	4 651 725
Felhalmozási célú	17 685 392	Felhalmozási célú	58 179 781
Pénzforgalmi bevételek		Pénzforgalmi kiadások	58 179 781
Felhalmozási támogatások ÁH belülről	17 685 392	Beruházási kiadások	10 794 968
Felhalmozási bevételek(konc.díj)		Felújítások	47 384 813
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		Egyéb felhalmozási kiadás	0
		Pénzügyi befektetések kiadásai	
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	0
		Felhalmozási tartalék	0
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	199 263 362	KIADÁSOK ÖSSZESEN	238 234 800
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	38 971 448
		Működési hiány	-1 522 941
		Felhalmozási hiány	40 494 389
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
Belső forrásból	72 620 538	Működési célú hitelörlesztés	
I. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	16 238 188	Felhalmozási célú hitelörlesztés	
II. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	51 169 777		
III. Államháztartáson belüli megelőlegezések	5 212 573		
Külső forrásból			
Likviditási hitelfelvétel			
Felhalmozási célú hitelfelvétel			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	271 883 890	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	238 234 800
Működési célú bevételek összesen	203 028 721	Működési célú kiadások összesen	180 055 019
Felhalmozási célú bevételek összesen	68 855 169	Felhalmozási célú kiadások összesen	58 179 781

10. melléklet

költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradvány

Sor-szám	Megnevezés	2021.évi teljesítés			
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazg Feladat	Összesen
1.	Maradvány igénybevétel- működési	16 238 188	0	0	16 238 188
2.	Maradvány igénybevétel- felhalmozási	51 169 777			51 169 777
Összesen		67 407 965	0	0	67 407 965

11.melléklet							
kötségvetési hiány külső finanszírozása							
Sor-szám	Megnevezés	Rovatszám	2021 évi teljesítés				Mindösszesen
			Önkormányzat				
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazg Feladat	Összesen	
1.			0	0	0	0	
2.			0	0	0	0	
Összesen			0	0	0	0	

12. melléklet			
Maradványkimutatás			
KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT			
#		Megnevezés	Összeg
1		2	3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	199 263 352
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	233 583 075
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-34 319 723
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	147 999 268
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	80 030 455
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	67 968 813
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±±II)	33 649 090
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	33 649 090
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	33 649 090

13. melléklet
Vagyonmérleg
KAPOLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
01	A/1/1 Vagyon értékű jogok	51 200	0
02	A/1/2 Szellemi termékek	8 549	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	59 749	0
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	240 961 791	267 081 232
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 707 416	9 440 562
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	0	6 379 308
10	A/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	245 669 207	282 901 102
11	A/1/1/1 Tartós részesedések (=A/1/1/1a+...+A/1/1/1f)	142 588	142 588
16	A/1/1/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	142 588	142 588
22	A/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2+A/1/1/3)	142 588	142 588
23	A/1/1/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/1/1/1a+A/1/1/1b+A/1/1/1c)	9 178 546	69 716 329
25	A/1/1/1b - ebből: tárgyi eszközök	9 178 546	69 716 329
28	A/1/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2)	9 178 546	69 716 329
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1/1+A/1/1/1+A/1/1/2)	255 050 090	352 760 019
50	C/1/1 Forintpénztár	208 165	239 835
53	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/1/1/1+C/1/1/2+C/1/1/3)	208 165	239 835
54	C/1/1/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	65 306 912	33 117 745
56	C/1/1/1 Forintszámlák (=C/1/1/1/1+C/1/1/1/2)	65 306 912	33 117 745
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/1)	65 515 077	33 357 580
65	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	1 209 895	622 967
69	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	529 913	143 581
70	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	388 769	439 314
71	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	291 213	40 072
72	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	260 685	841 212
73	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	240 240	820 767
74	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	5 000	5 000
75	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	15 443	15 443
81	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2	2
88	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=>D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)	160 000	55 000
91	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	160 000	55 000
104	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	1 630 580	1 519 179
109	D/1/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	19 043 740	9 803 159
114	D/1/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	19 043 740	9 803 159
132	D/1/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	66 668

Vagyonkimutatás - 2021

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	254740143	351029128	137
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	8549	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
	A/I/1			
d) Üzleti vagyon	/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	8549	0	0
	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
	A/I/2			
d) Üzleti vagyon	/d	8549	0	0
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3	0	0	0
	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
	A/I/3			
d) Üzleti vagyon	/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	245410460	281170211	114
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	240894419	267016010	110
	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	/a	155094312	150141878	96
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	73349492	104620731	142
	A/II/1			
d) Üzleti vagyon	/d	12450615	12253401	98
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	4516041	7774893	172
	A/II/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	2086031	5165556	247
	A/II/2			
d) Üzleti vagyon	/d	2430010	2609337	107
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes				

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Általános indokolás

Kapoly Községi Önkormányzat 2021. évi összevont teljesített költségvetése 271 883 890 Ft-os bevételi és 238 234 800 Ft-os kiadási főösszeggel kerül előterjesztésre.

A bevételi oldalon:	Költségvetési bevételek:	199 263 352 Ft
	Finanszírozási bevételek:	72 620 538 Ft
	Összesen:	271 883 890 Ft
A kiadási oldalon:	Költségvetési kiadások:	233 583 075 Ft
	Finanszírozási kiadások:	4 651 725 Ft
	Összesen:	238 234 800 Ft

Bevételek:

2013-tól teljes mértékben megváltozott az önkormányzatok finanszírozási rendszere az ún. feladatfinanszírozásra történő áttéréssel. A költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza a támogatások jogcímeit, ezek alapján önkormányzatunk 144 852 108 Ft támogatásban részesül, az alábbi jogcímek szerint:

A Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 70 431 728 Ft, tartalmazza többek között: a közös hivatal működésének támogatását, a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatását, közvilágítás fenntartásának támogatását, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatását, közutak fenntartásának támogatását, illetve egyéb önkormányzati feladatok támogatását.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 15 795 720 Ft, melyet az óvoda kiadásaira fordíthatunk.

A Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak

támogatása 41 310 323 Ft, tartalmazza a szociális feladatok egyéb támogatásának összegét, és a falugondnoki szolgáltatás támogatását, valamint a szociális alapszolgáltatáshoz kapcsolódó feladatok ellátásának támogatását.

A Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 2 270 000

Ft,

tartalmazza a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatását.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások összege 14 983 372 Ft, továbbá elszámolásból származó bevételeink összege 60 965 Ft.

Az adókból befolyt bevételeink, közhatalmi bevételeink 9 942 978 Ft-ban teljesültek.

