

Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2022. (II. 9.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.
- (2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.
- (3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

- (1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés
 - a) költségvetési bevételei összegét 77.104.368 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadásai összegét 251.348.611 Ft-ban,
 - c) a költségvetési hiányt 175.142.632 Ft-ban,
 - ca) a működési hiány 17.652.330 Ft-ban,
 - cb) a felhalmozási hiányt 156.591.913 Ft-ban,
 - d) előző évi költségvetési maradványt 175.142.632 Ft-ban,
 - e) lekötött betét felbontását 0 Ft-ban,
 - f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit 1.018.000 Ft-ban,
 - g) a finanszírozási célú működési kiadásokat 0 Ft-ban,
 - h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 175.591.913 Ft-ban,
 - i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 1.916.389 Ft-ban,
 - j) a bevételek és kiadások fő összegét 253.265.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 175.142.632 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a 2. melléklet alapján határozza meg a Képviselőtestület.

- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását az 1. melléklete részletezi.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák, a részletezését a (6) bekezdés alapján határozza meg.
- (6) Az Önkormányzat igazgatás egy címet, a további működési kiadások külön egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) Kötelezettséget vállalni a tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet az ott szereplő feladatokra.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a 2022. évi támogatások kiadásait célonként 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a 2022. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a 2022. évi beruházási kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a 2022. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a 2022. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.
- (7) A Képviselő-testület a 2022. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a 2022. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület 2022. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A. §-a szerinti tervszámait a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (13) A Képviselő-testület 2022. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 12. mellékletekben mutatja be.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a Polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (3) Az Önkormányzat szabad pénzeszközeit év közben lekötött betétben helyezheti el. A szabad pénzeszközök elhelyezésével kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a Polgármester részére felhatalmazást ad.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

- (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2022. évre a 13. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatát véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor határozza meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a Polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. A költségvetési tartalék

6. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 13.707.308 Ft általános és 2.359.138 Ft céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.
- (2) A 2022. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.
- (3) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri keret tartalékon kívül, valamint a pályázati céltartalék polgármesteri hatáskörbe tartozó részét meghaladóan, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.
- (4) A pályázati tartalék terhére történő kötelezettségvállalás legfeljebb 500.000 Ft önrészü pályázat erejéig a Polgármester, ezt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A tartalék felhasználásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (5) A Polgármester esetenként 200.000 Ft összeghatárig, sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a Polgármester a tartalékok felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

(2) Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a polgármesteri keret terhére biztosítható önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy a pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(4) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(5) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(6) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet az éves beszámolójában.

8. Az Önkormányzat előirányzat módosítása

8. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A Képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról a Polgármester fél évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

(1) Az Önkormányzat a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összegét az illetményalap ötszörösében állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bekezdés. figyelembevételével.

(3) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére a Képviselőtestület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(4) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2022. évben 55.000.- Ft-ban állapítja meg.

10. §

2022. évben Kapolcs községben a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 180.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

11. §

(1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

(2) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.

(3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jóállási, szavatossági igények érvényesítése.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

(1) A Képviselő-testület a Kapolcs székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig pénzübeli támogatást biztosít.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulékos-, illetékos- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

13. §

(1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.

(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(4) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárba. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.

(5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet

- a) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- b) reprezentációs kiadásokra,
- c) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- d) indokolt esetben üzemanyag felvételre
- e) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal.

13. Pénzmaradvány felülvizsgálata

15. §

(1) Az előző évi költségvetési maradványát a következő évi finanszírozásba be kell számítani.

(2) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, amelyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

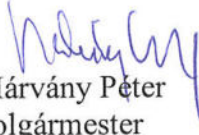
(4) Az Önkormányzat a jóváhagyott költségvetési maradványról a zárszámadási rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetésével gondoskodik.

14. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet 2022. február 10-én lép hatályba.

Kapolcs, 2022. február 9.


Márvány Péter
polgármester




dr. Varga András
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Kapolcs, 2022. február 9.

dr. Varga András
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat, indoklás

Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022 (II. 9.) rendeletéhez.

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős
 - költségvetési hatása: a 2022. évi költségvetést szabályozza
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - nincsen.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet szükségessége:

költségvetés megalkotása.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén az állami támogatásokra nem lesz jogosult az önkormányzat

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A költségvetés megalkotásának kötelezettségét előírja a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm rendelet. A költségvetés megalkotásának elmaradása esetén az állami támogatásokra nem lesz jogosult az önkormányzat.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Kapolcs, 2022. február 7.

dr. Varga András sk.
jegyző



KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.9.) önkormányzati rendelet

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2022.évi eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2022.évi eredeti előirányzat
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	35 136 160	Személyi juttatások	K1	33 286 350
2.	Közhatalmi bevételek	B3	12 449 815	Munkaadókat terhelő jár. és szochó	K2	4 629 920
3.	Működési bevételek	B4	10 518 393	Dologi kiadások	K3	24 412 340
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 450 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	4 770 780
6.				Egyéb működési célú kiadások(tartalék)	K513	4 207 308
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		58 104 368	Működési költségvetési kiadások összesen:		75 756 698
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	175 142 632			
9.	Állami támogatások megelőlegezése		1 018 000	Á.H.-n belüli megelőlegezések visszafiz. K9		1 916 389
10.	Lekötött betét felbontása					
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B813	176 160 632	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1 916 389
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		234 265 000	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		77 673 087
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	0	Beruházások	K6	155 320 860
16.	Felhalmozási bevételek	B5	19 000 000	Felújítások	K7	8 241 915
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	170 000
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások tartalék	K513	11 859 138
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		19 000 000	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		175 591 913
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		175 591 913
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		253 265 000	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		253 265 000

2. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.9.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételei

	Cím	Alcím		2021. évi eredeti előirányzat	2022.évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	1		<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	19 965 778	27 746 033	26 131 484	1 614 549	
2	2		<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről</i>	10 901 056	7 390 127	7 390 127		
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belül B1	30 866 834	35 136 160	33 521 611	1 614 549	
4	1		Vagyoni típusú adók	2 900 000	3 140 000	3 140 000		
5			Magánszemélyek kommunális adója	2 500 000	2 570 000	2 570 000		
6			Építményadó	400 000	570 000	570 000		
7	2		Érkekesítési és forgalmi adók	2 500 000	8 129 815	8 129 815		
8			Iparűzési adó	2 500 000	8 129 815	8 129 815		
9	3		<i>Idegenforgalmi adó</i>	0	1 130 000	1 130 000		
10	4		<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	20 000	50 000	50 000		
11			Bírságok,díjak,pótlékok	20 000	50 000	50 000		
12	2		Közhatalmi bevételek B3	5 420 000	12 449 815	12 449 815		
13	3		Működési bevételek B4	1 247 258	10 518 393	9 633 578		884 815
14	4		Működési célú átvett pénzeszközök B6	1 369 003	0	0		
15			Működési bevételek összesen	38 903 095	58 104 368	55 605 004		
16			Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B2	0	0	0		
17			Felhalmozási célú támogatások B21	0	0	0		
18	5		Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B25	0	0	0		
19	6		Felhalmozási célú bevételek B5	0	19 000 000	19 000 000		
20	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	0	0	0		
21			Felhalmozási bevételek összesen	0	19 000 000	19 000 000		
22			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7 cím)	38 903 095	77 104 368	74 605 004	1 614 549	884 815
23			Költségvetési hiány összege	58 628 905	175 142 632	175 142 632		
24			Külső finanszírozás(hitel)	0	0	0		
25			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	58 628 905	175 142 632	175 142 632		
26			Finanszírozási bevételek	950 000	1 018 000	1 018 000		
27			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	98 482 000	253 265 000	250 765 636	1 614 549	884 815

3. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022.(II.9.) önkormányzati rendelethez.
2022. évi kiadási előirányzata

Sor-szám	Cím	Álcím	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzat működési kiadások	48 592 653	62 328 610	62 328 610			
2		1	Önkormányzat igazgatási tevék.	9 772 720	14 717 170	14 717 170			1
3			Személyi juttatás	7 586 944	10 719 100	10 719 100			
4			Munkaad. terhelő járulékok	1 169 776	1 508 870	1 508 870			
5			Dologi kiadás	1 016 000	2 489 200	2 489 200			
6		2	Közszéggazdálkodás	9 937 848	11 233 000	11 233 000			5
7			Személyi juttatás	5 703 072	6 400 000	6 400 000			
8			Munkaad. terhelő járulékok	883 976	896 000	896 000			
9			Dologi kiadás	3 350 800	3 937 000	3 937 000			
10		3	Közhasznú foglalkoztatás	3 162 549	2 701 800	2 701 800			2
11			Személyi juttatás	2 935 080	2 370 000	2 370 000			
12			Munkaad. terhelő járulékok	227 469	331 800	331 800			
13			Dologi kiadás	0	0	0			
14		4	Védőnői szolgálat	7 331 027	7 104 250	7 104 250			1
15			Személyi juttatás	6 018 032	5 997 850	5 997 850			
16			Munkaad. terhelő járulékok	932 795	839 700	839 700			
17			Dologi kiadás	380 200	266 700	266 700			
18		5	Intézményi étkeztetés+lakh.tám	0	741 040	741 040			
19			Dologi kiadás	0	741 040	741 040			
20		6	Közvilágítás	2 236 000	1 651 000	1 651 000			
21			Dologi kiadás	2 236 000	1 651 000	1 651 000			
22		7	Temetőfenntartás	114 300	177 800	177 800			
23			Dologi kiadás	114 300	177 800	177 800			
24		8	Közművelődési tevékenység tám.	3 376 116	5 152 820	5 152 820			
25			Személyi juttatás	2 527 200	3 963 000	3 963 000			
26			Munkaad. terhelő járulékok	391 716	554 820	554 820			
27			Dologi kiadás	457 200	635 000	635 000			
28		9	Falugondnoki szolgálat	5 362 093	5 141 230	5 141 230			1
29			Személyi juttatás	3 729 864	3 836 400	3 836 400			
30			Munkaad. terhelő járulékok	578 129	498 730	498 730			
31			Dologi kiadás	1 054 100	806 100	806 100			
32		10	Önkormányzat tulajdoni ingatlan	7 000 000	12 174 500	12 174 500			
33			Dologi kiadás	7 000 000	12 174 500	12 174 500			
34		11	Pályázatok	0	1 534 000	1 534 000			
35			Dologi kiadások K336+K351	0	1 534 000	1 534 000			
36			Lakhatással kapcsolatos	300 000	0	0			
37	2		Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	1 642 000	4 450 000	4 450 000			
38	3		Egyéb működési célú kiadások K5-K513	2 195 876	4 770 780	2 271 416	1 614 549	884 815	
39	4		Felhalmozási kiadás	29 516 156	163 732 775	163 732 775			
40		1	Beruházások K6	0	155 320 860	155 320 860			
41		2	Felújítások K7	29 516 156	8 241 915	8 241 915			
42		3	Egyéb felh. célú kiadás K8	0	170 000	170 000			
43	5		Tartalék K513	14 786 684	16 066 446	16 066 446			
44	6		ÁHT-n belüli megelőlegezés K9	1 748 631	1 916 389	1 916 389			
45			Kiadások összesen:	98 482 000	253 265 000	250 765 636	1 614 549	884 815	10
46									
47			Személyi juttatás K1	28 500 192	33 286 350	33 286 350			
48		Σ	Munkaad. terhelő járulékok K2	4 183 861	4 629 920	4 629 920			
49			Dologi kiadás K3	15 908 600	24 412 340	24 412 340			

4. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. évi költségvetéséről szóló
2/2022II.9.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2022. évi támogatásai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	
1				Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	1 614 545
2				Fogászat műk. Támogatása	70 000
3				Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	651 420
4				Balatonfelvidéki Kistérségi Társulás (Házi orvosi ügyelet)	1 500 000
5				Caritas, Ifjúsági szerv, Falugondnok Egy.	55 000
6				Tapolca Polgárvédelem	200 000
7				Kapolcs Vpetend Eü Alapítvány	629 815
8				Bursa	50 000
9				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	4 770 780

5. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.9.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Önkormányzat 2022. évi beruházás kiadásairól

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Beruházás	
2				TOP-2.1.3.-15VE1-2020-00044 100% Vízvezető csat	85 948 490
3				TOP Önerő	1 200 000
4					
5				VP6-7.2.1.1.-20 Piac és eszközfejlesztés	49 956 160
6				VP Önerő	10 316 210
7					
8				Trafipax	2 800 000
9					
10				Településrend. Pály.	5 100 000
11					
12				Összesen	155 320 860

6. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.9.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzat 2022. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Felújítások	
2				Vis Maior 521675 Önerő Jókai u partfal	3 507 222
3					
4				MFP-BJA/2021 100% Jrda felújítás	4 734 693
5					
6				összesen	8 241 915

7. melléklet Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló
2/2022(II.9.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs Község Önkormányzata
2022. évi tartalékai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1				Tartalékok	
2				Általános tartalék	13 707 308
3				Működési célú	4 207 308
4				Felhalmozási célú	9 500 000
5				Céltartalék szennyvíz	2 359 138
6					
7				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	16 066 446

8.melléklet Kaposcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. évi költségvetéséről szóló

2/2022(II.9.) önkormányzati rendelethez

Kaposcs Község Önkormányzata 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	173 827 632	176 494 632	176 661 632	171 728 632	176 895 632	173 262 632	167 422 410	75 854 531	73 521 531	66 453 838	3 848 468	0
2	Működési célú tám. Államháztart. Belül B1	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 000	2 928 160	35 136 160
3	Közhatalmi bevétel B3	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 037 000	1 042 815	12 449 815
4	Működési bevételek B4	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	876 000	882 393	10 518 393
5	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú bev B5	0	5 000 000	2 500 000	2 500 000	7 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0	19 000 000
7	Finanszírozási bevételek B8	176 160 632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176 160 632
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	181 001 632	9 841 000	7 341 000	7 341 000	12 341 000	6 341 000	4 841 000	4 841 000	4 841 000	4 841 000	4 841 000	4 853 368	253 265 000
9	személyi juttatások	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	3 586 350	33 286 350
10	munkaadókat terhelő járulékok	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	380 000	449 920	4 629 920
11	dologi kiadások	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 034 000	2 038 340	24 412 340
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	370 000	380 000	4 450 000
13	egyéb működési célú kiadások K5	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	480 780	4 770 780
14	Működési tartalék K513	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	687 308	4 207 308
15	beruházások	0	0	0	5 100 000	0	2 800 000	0	87 148 490	0	0	60 272 370	0	155 320 860
16	felújítások	0	0	0	0	0	0	3 507 222	0	0	4 734 693	0	0	8 241 915
17	finanszírozási célú kiadások K8	0	0	0	0	0	0	0	2 086 389	0	0	0	0	2 086 389
18	finanszírozási célú kiadások tart K513	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	980 000	1 079 138	11 859 138
19	Kiadás összesen (1-14.sor):	7 174 000	7 174 000	7 174 000	12 274 000	7 174 000	9 974 000	10 681 222	96 408 879	7 174 000	11 908 693	67 446 370	8 701 836	253 265 000
20	Záró pénzkészlet	173 827 632	176 494 632	176 661 632	171 728 632	176 895 632	173 262 632	167 422 410	75 854 531	73 521 531	66 453 838	3 848 468	0	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. az 2/2022. (II.9.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adók	12 449 815
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	12 449 815

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. a 2/2022. (II.9.)
önkormányzati rendelethez

2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	D
1.	Nincs ilyen célja Kapolcs Község Önkormányzatának	0
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet az 2/2022. (II.9.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	35 136 160	38 000 000	40 000 000	42 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	27 746 033	27 746 033	27 746 033	27 746 033
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	12 449 815	15 000 000	16 000 000	17 000 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	3 140 000	3 140 000	3 140 000	3 140 000
6.	Ebből: - Építményadó		570 000	570 000	570 000	570 000
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		2 570 000	2 570 000	2 570 000	2 570 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	8 129 815	8 129 815	8 129 815	8 129 815
9.	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0
10.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000	50 000	50 000	50 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	10 518 393	11 839 368	13 839 368	15 839 368
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	19 000 000	19 000 000	19 000 000	19 000 000
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	77 104 368	83 839 368	88 839 368	93 839 368
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	176 160 632	176 160 632	176 160 632	176 160 632
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	253 265 000	260 000 000	265 000 000	270 000 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	87 615 836	87 615 836	87 615 836	87 615 836
2.	Személyi juttatások	K1	33 286 350	33 286 350	33 286 350	33 286 350
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	4 629 920	4 629 920	4 629 920	4 629 920
4.	Dologi kiadások	K3	24 412 340	24 412 340	24 412 340	24 412 340
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 450 000	4 450 000	4 450 000	4 450 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 770 780	4 770 780	4 770 780	4 770 780
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartalék)	K5	16 066 446	16 066 446	16 066 446	16 066 446
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	163 732 775	170 467 775	175 467 775	180 467 775
9.	Beruházások	K6	155 320 860	155 320 860	155 320 860	155 320 860
10.	Felújítások	K7	8 241 915	14 976 915	19 976 915	24 976 915
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	170 000	170 000	170 000	170 000
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	0	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	251 348 611	258 083 611	263 083 611	268 083 611
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 916 389	1 916 389	1 916 389	1 916 389
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	253 265 000	260 000 000	265 000 000	270 000 000

12. melléklet Kaposcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2021. évi költségvetéséről szóló
2/2022.(II.9.) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója: GINOP-7.1.9-17-2018-00006							
Források	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen	
Saját erő			0				0
- saját erőből központi támogatás							0
EU-s és hazai forrás előleg finanszírozással							0
EU-s forrás utófinanszírozással			5 760 801	10 757 177	0		16 517 978
EU-s forrás szállítói finanszírozással							0
100%-os előlegű finanszírozással	101 162 553						101 162 553
Társfinanszírozás							0
Hitel							0
Források összesen:	101 162 553	0	5 760 801	10 757 177	0		117 680 531

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen	
Személyi jellegű (tb-vel)							0
Beruházások, beszerzések			100 298 354	9 405 357			109 703 711
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)			864 000	0	0		864 000

Adminisztratív költségek						0				0
Tartalékkeret						5 761 000				5 761 000
Összesen:		0		0	106 923 354	9 405 357	0			116 328 711
Nyitó		22631								
Záró 2021.12.31.						1374451				

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-4.1.-15-VE1-2016-00023 Orvosi rendelő bővítése védőnői szolgálat fejlesztésével										
Források	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen				
Saját erő	0	7 359 541	0		0	7 359 541				
- saját erőből központi támogatás	8 500 000	-3 269 427	-1 400 000		0	3 830 573				
EU-s és hazai forrás előleg finanszírozással	0				0	0				
EU-s forrás utófinanszírozással	0			0	0	0				
EU-s forrás szállítói finanszírozással	0					0				
100%-os előlegű finanszírozással	26 685 421	0	1 400 000		0	28 085 421				
Társfinanszírozás					0	0				
Hitel					0	0				
Források összesen:	35 185 421	4 090 114	0	0	0	39 275 535				

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)	0	0	0	0		0
Beruházások, beszerzések	23 118 695	15 486 940	0	0	0	38 605 635
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	596 900	68 000	0	0	0	664 900
Adminisztratív költségek	0	5 000	0	0	0	5 000
Tartalékkeret	0		0	0	0	0
Összesen:	23 715 595	15 559 940	0	0	0	39 275 535

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00019		Malmok Völgye - Tematikus tak az Eger patak mentén				
Források	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Saját erő	659 000	1 101 694	3 700 008	3 083 340		8 544 042
- saját erőből központi támogatás						0
EU-s és hazai forrás előleg finanszírozással						0
EU-s forrás utófinanszírozással						0
EU-s forrás szállítói finanszírozással						0
100%-os előlegű finanszírozással	28 575 000					28 575 000
Társfinanszírozás						0
Hitel						0
Források összesen:	29 234 000	1 101 694	3 700 008	3 083 340	0	37 119 042

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)	220 000	3 148 694	3 700 008	3 083 340		10 152 042
Beruházások, beszerzések	3 556 000	14 020 049				17 576 049
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	2 113 851	7 277 100				9 390 951
Adminisztratív költségek						0
Tartalékkeret						0
Összesen:	5 889 851	24 445 843	3 700 008	3 083 340	0	37 119 042