



Kunhegyes Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének megállapítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg.

Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: 2022. évi költségvetési törvény) előírásait, az ebr42 önkormányzati információs rendszerben megjelent, önkormányzatunkat 2022. évben megillető támogatások adatait, valamint más hatályos jogszabályok előírásait.

Jelentős szervezeti, ill. feladatváltozással 2022. évre nem számolunk.

Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetése továbbra is négy jogi személy:

- a Kunhegyes Város Önkormányzata,
- a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal,
- a Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha,
- valamint a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

költségvetését tartalmazza.

Önkormányzatunk a szociális és gyermekjóléti feladatainak ellátását 2022. évben is a Kunhegyesi Mikro-térségi Szociális Társuláson (továbbiakban: Szociális Társulás) keresztül biztosítja. A „Kunhegyes Városért” Közalapítvány látja el az önkormányzat olyan kötelező feladatait, mint pl. a helyi közutak, közparkok, egyéb közterületek fenntartása, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása.

A víziközmű vagyont a Tisza-menti Regionális Vízművek Zrt. kezeli.

A Kunhegyesi Városi Strand és Gyógyvizű Fürdőt a Kunhegyesi Víz- és Csatornamű Kft. üzemelteti.

Bevételek alakulása

A költségvetés tervezete a 2021. évi 2.168.686 ezer Ft bevételi főösszeggel szemben 2022. évben 1.955.162 ezer Ft-tal számol, mely az előző évihez képest 9,8 %-os csökkenést jelent. Az előirányzat-csökkenést elsősorban az okozza, hogy a 2017. évben elnyert, Kakathoz kapcsolódó pályázataink megvalósítása 2021. évben részben megtörtént, így előző évhez képest az áthúzódó beruházások nagyságrendje lényegesen kisebb.

Önkormányzatunk bevételeinek legjelentősebb részét 2022. évben is a központi költségvetési források adják. Hasonlóan 2021. évhez, 2022. évben is a helyi önkormányzatok általános működését és ágazati feladatainak ellátását támogatja a központi költségvetés. A 2021. évben eredeti előirányzatként tervezett támogatás 635.615 ezer Ft volt. 2022. évben az alaptámogatás 652.040 ezer Ft, mely 2,58 %-os növekedést jelent. A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremeléshez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.14.) Korm. rendelet alapján 50.070 ezer Ft kiegészítő támogatásra váltunk jogosulttá. Ezt a támogatásrészt be kellett építeni minden érintett támogatási jogcím előirányzatába, így az állami támogatások tervezett összege 702.110 ezer Ft-ra módosult.

„A települési önkormányzatok működésének támogatásán” belül az alábbi jogcímeken jutunk pótlólagos forráshoz:

- „Önkormányzati hivatal működésének támogatása”,
- „Településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása”,
- „Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása”,
- „Településüzemeltetés-közutak támogatása”,
- „Egyéb önkormányzati feladatok támogatása”,
- „Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása”.

A korábban is létező jogcímeken járó támogatások összegének meghatározása, ill. összezszerősége alapvetően nem változott.

Az „Önkormányzati hivatal működésének támogatása” az elismert hivatali létszám és a fajlagos összeg alapján kerül meghatározásra. A fajlagos összeg kis mértékben, 5.475.000.-Ft/főről 5.495.500.-Ft/főre nőtt, az elismert létszám pedig 24,82-ről 24,67 főre csökkent. Kiegészítő támogatást erre a jogcímre 1.024 ezer Ft összegben kapunk, így előző évhez képest 708 ezer Ft-tal több forráshoz jutunk e feladat ellátására.

Zöldterület-gazdálkodásra és közvilágításra összesen 1.341 ezer Ft kiegészítő támogatást kapunk. Ezekre a településüzemeltetési feladatokra ennyivel több forrás áll rendelkezésünkre 2021. évhez képest.

A közutak fenntartásához nyújtott támogatás 920 ezer Ft-tal nőtt, mely egyrészt a fajlagos összeg 470.000.-Ft/km-ről 480.000.-Ft/km-re emelkedésének, valamint a jóváhagyott kiegészítő támogatásnak (511 ezer Ft) köszönhető.

Az „Egyéb önkormányzati feladatok támogatása” jogcímen a tavalyi 20.863 ezer Ft-tal szemben 2022. évben 21.339 ezer Ft forrást kapunk. A támogatásra hatással volt a lakosságszám 7727 főről 7621 főre változása, valamint a 762 ezer Ft összegű kiegészítő támogatás.

„Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása” 10 ezer Ft-tal nőtt a kiegészítő támogatás következményeként.

Az ágazati feladatokon belül a köznevelés területén a települések fő feladata az óvodai ellátás, melyhez a központi költségvetés óvodaműködtetési támogatást, átlagbéralapú támogatásokat, és a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz kiegészítő támogatást biztosít.

Az óvodaműködtetés támogatása 6.906 ezer Ft-tal nőtt, részben a fajlagos összeg (97.400.-Ft/fő-ről 110.000.-Ft/főre) emelkedése, részben a gyermeklétszám (160 főről 173 főre) növekedése, részben a kiegészítő támogatás (3.460 ezer Ft) miatt.

A pedagógusok átlagbéralapú támogatása 10.397 ezer Ft-tal nőtt az elismert pedagóguslétszám 14,1 főről 15,0 főre módosulása, valamint a kiegészítő támogatás (6.021 ezer Ft) miatt.

A pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többlettámogatás szintén a figyelembe vehető foglalkoztatottak létszámának emelkedése, és a kiegészítő támogatás miatt 717 ezer Ft-tal nőtt.

A pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatásának fajlagos összege 2.919.000.-Ft-ról 3.339.000.-Ft-ra nőtt, az alaptámogatás felett 5.929 ezer Ft kiegészítő támogatást kaptunk, mindezek 10.549 ezer Ft többletforrást jelentenek 2022. évre.

A köznevelési feladatokra kapott támogatás összességében 28.569 ezer Ft-os emelkedést mutat.

Az ágazati feladatokon belül másik nagy, önkormányzatunkat is érintő terület a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátása. A feladatellátás támogatásának igénybevételi szabályaiban alapvetően nem volt változás.

„A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcímen 2022. évben 90.000 ezer Ft támogatást kapunk a tavalyi 99.646 ezer Ft-tal szemben. E támogatás szolgál a Kunhegyesi Mikro-térségi Szociális Intézmény által önkormányzatunk javára ellátott szociális feladatok önkormányzati kiegészítésére (3.748 ezer Ft), a Szociális Társulás részére tagdíj fizetésére (745 ezer Ft), önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeli ellátások nyújtására (30.160 ezer Ft), a bölcsődei feladatok önkormányzati kiegészítésére (24.646 ezer Ft), és a bölcsőde felújításának önerejére (701 ezer Ft). A tervezetben a 2022. évi keretből megmaradt 30.000 ezer Ft dologi kiadásként került előirányzatosításra. Felhasználása év közben a képviselő-testület döntésének megfelelően, szociális feladatokra történhet.

Korábbi évekhez hasonlóan 2022. évben is Kunhegyes Város Önkormányzata hívja le és adja át az „Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása”-t a feladatot három település (Kunhegyes, Tiszagyenda, Tiszaroff) vonatkozásában ellátó Szociális Társulásnak. Míg 2021. évben 121.296 ezer Ft-ot adtunk át, addig 2022. évben (a 24.567 ezer Ft összegű kiegészítő támogatással, és a 12.840 ezer Ft összegű „Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása” jogcímmel együtt) 167.983 ezer Ft átutalását terveztük.

A 2022. évi költségvetési törvény szerint a legtöbb jogcímen nőnek a szociális és gyermekjóléti támogatások fajlagos összegei. A „Család- és gyermekjóléti szolgálat” támogatásának fajlagos összege 4.100.000.-Ft/számított létszám/évről 4.287.440.-Ft/számított létszám/évre, a „Család- és gyermekjóléti központ” támogatásának fajlagos összege 3.650.000.-Ft/számított létszám/évről 3.864.270.-Ft/számított létszám/évre, a „Szociális étkeztetés” támogatásának fajlagos összege 72.996.-Ft/főről 74.590.-Ft/főre, a „Személyi gondozás” támogatásának fajlagos összege 471.900.-Ft/főről 495.480.-Ft/főre, „Időskorúak nappali intézményi ellátása” támogatásának fajlagos összege 325.500.-Ft/főről 338.440.-Ft/főre, a „Demens személyek nappali intézményi ellátása” támogatásának fajlagos összege 805.200.-Ft-ról 824.400.-Ft-ra emelkedik.

Az „Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása” jogcím 2022. évben is a kiegészítő támogatások között jelenik meg.

A bölcsőde finanszírozása bértámogatásból és üzemeltetési támogatásból tevődik össze.

A bértámogatás összege a 3.579 ezer Ft összegű kiegészítő támogatással nő előző évhez képest.

Az üzemeltetési támogatás összegéről az önkormányzat által benyújtott adatszolgáltatás alapján a település típusát és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességét is figyelembe véve az államháztartásért felelős miniszter döntött. A 2021. évi 3.184 ezer Ft összegű támogatással szemben 2022. évben 5.909 ezer Ft támogatást kapunk.

A feladatra kapott forrás összességében 15.964 ezer Ft-ról 22.268 ezer Ft-ra nő.

A bölcsődei feladatok ellátására a támogatás a ténylegesen ellátott, de maximum a működési engedélyben szereplő létszámra (jelenleg 12 fő) volt igényelhető. Várhatóan 2022. március 1-től a kibővült és megújult bölcsődei épületben lehetőség lesz 3 bölcsődei csoport ellátására. Az ehhez szükséges új működési engedély iránti kérelem benyújtására a kivitelezés befejezését követően, 2022 februárjában kerül sor. Az új működési engedély birtokában a növekvő ellátotti létszámra figyelemmel állami támogatásra pótigény leghamarabb 2022 májusában nyújtható be.

Továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés biztosítása. 2022. évben ilyen jogcímen 63.746 ezer Ft lehívását terveztük, 2021. évben ez az összeg 59.877 ezer Ft volt.

A kulturális feladatok támogatásain belül az eredeti költségvetés alapján egy jogcímen jutunk forráshoz, „*Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása*” jogcímen. A támogatás összege kis mértékben emelkedett, 16.767 ezer Ft-ról 16.865 ezer Ft-ra. A növekedést a fajlagos összeg 2.170.-Ft/főről 2.213.-Ft/főre emelése okozta. 2020. november 1-től megszűnt a kultúra területén dolgozók közalkalmazotti jogállása, foglalkoztatásuk a továbbiakban a Munka Törvénykönyve előírásainak megfelelően történik. A közalkalmazottként kapott kulturális illetménypótlék összege ezen időponttól beépült a bérbe, így az eddig a pótlék finanszírozására szolgáló támogatás is beépült az alapszabályába. Ez a támogatási jogcím szolgál a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020.évi XXXII. törvény alapján tett foglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremelés forrásául is.

A központi költségvetési források intézményenkénti alakulását 2022. évben 2021. évhez képest az alábbi táblázat mutatja:

S.sz.	Intézmény megnevezése	Intézményt 2021. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési támogatás (Ft)	Intézményt 2022. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési támogatás (Ft)	Központi költségvetési forrás összegének változása (+ növekedés, - csökkenés) (Ft)
1	2	3	4	5=4-3
1.	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	135 889 500	136 597 790	+708 290
2.	Kunhegyes Város Óvodai Intézménye, Bölcsőde és Konyha	186 986 174	228 251 312	+41 265 138
3.	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	16 767 590	16 865 273	+97 683
	Összesen	339 643 264	381 714 375	+42 071 111

Az állami támogatások intézmények részére járó összegét a következők szerint szükséges kiegészítenie az önkormányzatnak saját forrásból 2022. évben:

S.sz.	Intézmény megnevezése	Intézményt 2022. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési források (ezer Ft)	Intézmény támogatási igénye (intézmény kiadásai és bevételei alapján) (ezer Ft)	Önkormányzati kiegészítés (ezer Ft)
1	2	3	4	5=4-3
1.	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	136 598	180 036	43 438
2.	Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	228 251	262 240	33 989
3.	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	16 865	35 134	18 269
	Összesen	381 714	477 410	95 696

Az önkormányzati kiegészítés összegének változását 2021. évről 2022. évre az alábbi táblázat tartalmazza:

S.sz.	Intézmény megnevezése	2021. évi önkormányzati kiegészítés eredeti kölségvetés szerint (ezer Ft)	2022. évi önkormányzati kiegészítés eredeti kölségvetés szerint (ezer Ft)	Önkormányzati kiegészítés változása (ezer Ft)
1	2	3	4	5=4-3
1.	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	13 555	43 438	+29 883
2.	Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsöde és Konyha	23 372	33 989	+10 617
3.	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	9 422	18 269	+8 847
	Összesen	46 349	95 696	+49 347

Az önkormányzati kiegészítés jelentős növekedésének az az oka, hogy 2021. évben a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében az üres álláshelyekre tervezett bérek és járulékok valamennyi intézménytől elvonásra kerültek. 2022. évben ilyen intézkedésre nincs szükség, az egyensúly így is biztosított.

Kunhegyes Város Óvodai Intézménye, Bölcsöde és Konyha önkormányzati kiegészítésére hatással volt, hogy 2021. március 1-től várhatóan 2022. február 28-ig a bölcsödei konyha nem üzemel. Az állandó költségek (pl. szakácsok bére, járuléka stb.) ebben az időszakban is felmerülnek, viszont a kiadással szemben bevétel nem keletkezik.

Növeli az önkormányzati kiegészítés összegét az is, hogy a bölcsöde tekintetében 2022. évre maximum a támogatási igény benyújtásakor hatályos működési engedélybe szereplő gyermeklétszám után lehetett a támogatást megigényelni. 2022. évben a bölcsödei férőhelybővítést célzó beruházás befejezését követően az új működési engedély iránti kérelem 3 bölcsödei csoportra kerül benyújtásra. Ehhez a személyi és tárgyi feltételeket a kérelem benyújtásakor biztosítani kell, azaz a 2022. évi kiadások között tervezésre kerültek a 3 csoport ellátásához szükséges kiadási előirányzatok. Az állami támogatás az új ellátotti létszámnak megfelelően leghamarabb 2022. májusában korrigálható. A pótigény jóváhagyásával párhuzamosan az önkormányzati kiegészítés csökkeni fog.

„A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai” jogcímek részben pályázat útján kerülhetnek igénybevétele.

2022. évben kiegészítő támogatásokként jelenik meg az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása, valamint a szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék. Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatását a szociál-, és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter 2021. november 30-áig volt köteles megállapítani. 2021. évben ezen a jogcímen 12.628 ezer Ft-ot kaptunk, 2022. évben 12.840 ezer Ft a felhasználható összeg.

A szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék jogcímen kapott forrás év közben, módosított előirányzatként fog megjelenni.

A kiegészítő támogatások közül önkormányzatunkat is érinthetik a kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása, az óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás, a belterületi utak, járdák, hidak felújítása, és az önkormányzati étkeztetési fejlesztések jogcímenen pályázható támogatások.

2022. évben is van lehetőség „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” igénylésére. Igénylésének feltételei alapvetően nem változtak.

2022. január 1-i hatállyal módosult a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, mely alapján azok a kis- és középvállalkozások, melyek legfeljebb 4 milliárd forint nettó árbevétellel, vagy mérlegfőösszeggel rendelkeznek 2022. évre is csak 1 % iparűzési adót kell, hogy fizessenek. Az így kieső iparűzési adóbevételünk összegét, 40.000 ezer Ft-ot kiegészítő támogatásként terveztük be. Előző évvel ellentétben a kieső adóbevétel kompenzálásáról jogszabály még nem jelent meg.

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” kiemelt előirányzaton belül jelennek meg azok az egyéb működési célú támogatások, melyeket az államháztartáson belüli szervezetektől működési célból, ellenérték nélkül, végleges jelleggel kap az önkormányzat. Ilyen forrás pl. a különböző előző évről áthúzódó közfoglalkoztatási programokra hatósági szerződés alapján 2022. évben még rendelkezésre álló keret (24.660 ezer Ft), a mezei örszolgálatra kapott támogatás (1.080 ezer Ft), a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által Kunhegyes Város Önkormányzatánál megjelenő egészségügyi feladatok finanszírozására nyújtott támogatás (51.034 ezer Ft).

Közhatalmi bevételek között kerülnek tervezésre a különböző helyi adók, adójellegű bevételek, díjak.

A helyi adóbevételeket a 2021. évi tényadatok, a 2022. évi kivetés, valamint a megváltozott jogszabályi környezet alapján terveztük meg. A költségvetés összeállítása során 1.000 ezer Ft építményadóval, 14.000 ezer Ft magánszemélyek kommunális adójával, 150.000 ezer Ft iparűzési adóval, 60 ezer Ft idegenforgalmi adóval, 2.100 ezer Ft pótlékkal, bírsággal, talajterhelési díjjal számoltunk. A talajterhelési díj továbbra is az önkormányzat környezetvédelmi alapjának a bevételeit képezi, és kizárólag felszín alatti vizek mennyiségi, minőségi védelmére használható fel.

A működési bevételek a ténylegesen realizálható összegben kerültek tervezésre. Működési bevételnek minősülnek az ellátottak által fizetett étkezési térítési díjak, továbbszámlázott közüzemi díjak, bérleti díjak stb. A működési bevételeken belül tulajdonosi bevételként jelenik meg a Tisza-menti Regionális Vízművek Zrt. által üzemeltetett önkormányzati tulajdonú víziközművekért fizetett bérleti díj (15.983 ezer Ft), mely –a talajterhelési díjhoz hasonlóan- csak meghatározott célra, víziközmű fejlesztésére használható fel.

A felhalmozási bevételek önkormányzati vagyoneértékesítést takarnak. Az ingatlanértékesítés bevétele a korábbi évek döntései nyomán részletre értékesített ingatlanvagyon (önkormányzati lakások, volt „Munkásör bázis”, volt „BHG”) 2022. évre esedékes törlesztését, valamint a volt „Munkásör bázis” tekintetében a tavalyi és tavalyelőtti évben esedékes, de részben meg nem fizetett részleteit tartalmazza.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől felhalmozási célból, ellenérték nélkül kapott bevételeket jelentenek. Ilyen bevétel a lakosság által fizetendő víziközmű érdekeltségi hozzájárulás, melyet a Kunhegyesi Csatornaberuházó Víziközmű Társulat 2017. évi megszűnését követően az önkormányzat szed be.

A költségvetési hiány a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások különbözete finanszírozási bevételek és kiadások nélkül. A költségvetési hiány tervezett összege: 786.907 ezer Ft, melyből 186.103 ezer Ft működési hiány, 600.804 ezer Ft felhalmozási hiány. Ez a hiány azonban nem tényleges hiány, tehát nem olyan kiadás, amire nem áll rendelkezésre forrás. Ez egy olyan hiány, ami döntően abból adódik, hogy a korábbi években megérkezett pályázati támogatások nem kerültek a támogatás folyósításának évében felhasználásra, hanem elkülönített számlán 2022. január 1-én is pénzkészletként, bankszámlaegyenlegként

rendelkezésre álltak, ill. állnak. A pénzkészlet 2022. évben nem számolható el bevételként, a pénzkészlet felhasználása azonban 2022. évi kiadás. A pénzkészlet maradványként jelenik meg a költségvetésben. Mind a működési, mind a felhalmozási hiány belső finanszírozási forrásból, működési, ill. felhalmozási célú költségvetési maradványból kerül megszüntetésre.

Fejlesztési hitel felvételével nem számoltunk 2022. évre.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem is tervezhető. Ez azt jelenti, hogy a költségvetés nem tartalmazhat olyan működési hiányt, melyet az önkormányzat költségvetési maradványból nem tud rendezni. A hiány finanszírozására hitelfelvételt nem tervezhet.

Kiadások alakulása

A kiadásokon belül a rendszeres személyi juttatásokat 12 hónap figyelembe vételével terveztük. A személyi juttatások kiemelt előirányzat 2021. évben 410.306 ezer Ft volt, 2022. évben 480.408 ezer Ft lett. A személyi juttatások alakulására több tényező is hatott.

Az önkormányzat és intézményei munkavállalóinak jelentős részét érintette a minimálbér, ill. a garantált bérminimum emelkedése. A 703/2021. (XII. 15.) Korm. rendelet alapján 2022. január 1-től a minimálbér 167.400.-Ft-ról 200.000.-Ft-ra, a középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatottak garantált bérminimuma pedig 219.000.-Ft-ról 260.000.-Ft-ra nőtt.

A pedagógusok illetményalapja nem változott, 2022. évben is 101.500.-Ft. Az illetménypótlék számítási alapja 20.000.-Ft maradt.

A pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó foglalkoztatottak ágazati szakmai pótléka az illetményük 10 %-a volt 2021. december 31-ig. 2022. január 1-től 20 %-ra nőtt.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) 2022. január 1-től hatályos módosítása alapján a középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők, és a bölcsődei dajkák bölcsődei pótléka jelentősen nőtt.

A köztisztviselői illetményalap a 2022. évi költségvetési törvény szerint változatlanul 38.650.-Ft. 2019 januárjában lehetőség nyílt pályázat benyújtására a köztisztviselők bérének emelése érdekében. A 2019. évi költségvetési törvényben rendelkezésre álló keretre („Kiegyenlítő bérrendezési alap”) azok az önkormányzatok pályázhattak, akik vállalták, hogy a költségvetési törvényhez képest legalább 20 %-kal emelt összegben állapítják meg a köztisztviselői illetményalapot. Kunhegyes Város Önkormányzata a 10/2019. (I. 22.) határozatával döntött a pályázat benyújtásáról, és a köztisztviselői illetményalap 46.380.-Ft-ra emeléséről. 2020. évtől a béremelés forrása beépítésre került az alaptámogatásba. A tervezet a 46.380.Ft-os illetményalap figyelembevételével készült.

A cafetéria-juttatás a 2022. évi költségvetési törvény szerinti összegben, 400 ezer Ft-ban került meghatározásra.

A tervezet tartalmazza a fizetési számlához kapcsolódóan a foglalkoztatottakat megillető 1.000.-Ft/hó összegű bankszámla-hozzájárulást.

A munkavállalók jogszabályban meghatározott köre -a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló- kompenzációra jogosult. A költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2022. évi

kompenzációjáról szóló 713/2021. (XII. 20.) Korm. rendelet szerinti juttatásokat a költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmazza. E kiadások előirányzata a központi költségvetési források jóváírásával és jóváhagyásával párhuzamosan, módosított előirányzatként épül be az intézmények költségvetésébe.

Szociális ágazati összevont pótlék illeti meg a gyermekjóléti és gyermekvédelmi, valamint a szociális feladatot ellátó közalkalmazottakat. A központi költségvetés erre külön jogcímen támogatást biztosít. A kompenzációhoz hasonlóan a szociális ágazati összevont pótlék is év közben módosított előirányzatként jelenik meg a költségvetésben.

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2022. január 1-től 15,5 %-ról 13,0 %-ra csökkent. A munkáltatót terhelő rehabilitációs hozzájárulás mértéke a garantált bérminimum jelentős emelkedésének következményeként 1.449.000.-Ft/fő/év-ről 1.800.000.-Ft/fő/év-re nőtt.

A dologi kiadások terve az előző évi tapasztalati adatok alapján készült, figyelemmel az eredeti előirányzatra, így várhatóan fedezetet nyújt az önkormányzat és intézményei alapvető működtetési feladatainak ellátására.

Itt került tervezésre –többek között- a Képviselőtestület 154/2016. (VI. 21.) határozata alapján a Kunhegyesi Városi Strand és Gyógyvizű Fürdő üzemeltetési díja 10.000 eFt+ÁFA összegben.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként kerülnek tervezésre a különböző, önkormányzat által folyósított ellátások az alábbiak szerint:

- köztemetésre 900 ezer Ft,
- lakásfenntartási települési támogatásra 10.000 ezer Ft,
- temetési segélyre 100 ezer Ft,
- önkormányzati segélyre 5.149 ezer Ft,
- tűzifa: 5.000 ezer Ft.

Egyéb működési célú kiadásként tervezzük elsősorban az államháztartáson belüli és kívüli szervezetek számára működési célból átmeneti, vagy végleges jelleggel nyújtott támogatásokat, más ellenérték nélküli kifizetéseket.

Elvonások és befizetések jogcímen jelenik meg a köztisztviselők továbbképzési kötelezettsége miatt fizetendő normatív hozzájárulás.

Államháztartáson belülre nyújtott támogatásként kerül elszámolásra a Szociális Társulás részére szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására lehívott támogatás továbbutalása (167.983 ezer Ft), az önkormányzati kiegészítés összege a Kunhegyesi Mikro-térségi Szociális Intézmény kunhegyesi szakmai egységének kiadásaihoz (3.748 ezer Ft), a Szociális Társulás részére fizetendő 2022. évi tagdíj (745 ezer Ft), a Tisza-völgyi Közműfejlesztő Beruházási Társulás részére fizetendő 2022. évi tagdíj (108 ezer Ft), az EFOP-1.4.2-16-2016-00029 azonosító számú pályázat miatti visszafizetési kötelezettség (2.091 ezer Ft), valamint a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény EFOP-3.7.3-16-2017-00172 „Te tudásod a Te jövőd” pályázati támogatásának fel nem használt, emiatt visszafizetésre kerülő része (10.446 ezer Ft).

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre jogcímen kerül tervezésre a sportegyesületek (9.000 ezer Ft), a civil szervezetek (600 ezer Ft), a Kunhegyesi Önkormányzati Tűzoltó-parancsnokság (4.000 ezer Ft) támogatása. Kunhegyes Város Önkormányzata kötelező feladatainak egy részét (pl. útfenntartás, parkgondozás, állati hullák gyűjtése és kezelése, vízkárelhárítás, köztisztaság biztosítása stb.) 2003. március 1-jétől a „Kunhegyes Városért” Közalapítvány látja el. A feladatellátáshoz szükséges forrást (70.048 ezer Ft) az önkormányzat költségvetésében szintén egyéb működési támogatásként biztosítja.

Fejlesztések, felújítások

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő beruházások, felújítások rendszerint képviselő-testületi döntéseken alapulnak, forrásuk döntően pályázati támogatás, illetve kötött felhasználású bevétel.

2022. évben a legnagyobb fejlesztési tételek a következők:

- TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00020 „Kunhegyes Kakat-ér rekonstrukciója I.” pályázat fejlesztési része (132.881 ezer Ft),
- TOP-2.1.2-15-JN1-2015-00009 „Zöld város kialakítása a Kakat-ér mentén, Kunhegyes belterületén” pályázat fejlesztési kiadásai (183.214 ezer Ft),
- TOP-1.4.1-19-JN1-2019-0002 azonosító számú "Kunhegyes Városi Bölcsődei Intézmény felújítása és férőhely bővítése" pályázat fejlesztési kiadásai (49.064 ezer Ft),
- TRV Zrt.-vel kötött bérleti-üzemeltetési szerződés keretében megvalósuló beruházások, felújítások (84.861 ezer Ft),
- Kisvárosi programcsomag 2021. év (Bölcsőde konyha belső gázellátó rendszerének, központi szellőzőrendszerének kiépítése, Tiszaburai út kiépítése, parkolók kialakítása Kunhegyes Város területén, Kunhegyes Város járdaszakaszainak felújítása, Dr. Borsos Imre Központi Orvosi Rendelő kerítésének felújítása) (140.800 ezer Ft),
- víziközmű fejlesztés érdekeltégi hozzájárulásból (17.440 ezer Ft),
- környezetvédelmi beruházás környezetvédelmi alapból (14.421 ezer Ft).

Tartalékok

Az általános tartalék 5.000 ezer Ft összegben került meghatározásra az év közben váratlanul felmerülő kiadások fedezetére. Céltartalékkal nem számoltunk.

Finanszírozási célú bevételek és kiadások

A finanszírozási célú bevételként összesen 813.605 ezer Ft került tervezésre, melyből a belső finanszírozás bevételei 786.907 ezer Ft, a külső finanszírozás bevételei 26.698 ezer Ft. A belső finanszírozás bevételeiből 167.579 ezer Ft a működési célt szolgáló költségvetési maradvány, 619.328 ezer Ft a fejlesztési célú költségvetési maradvány. 2021. évhez hasonlóan a rendkívül magas költségvetési maradvány oka az, hogy több sikeres pályázatunkra 2021. december 31-ig megkaptuk az előleget, ill. a támogatást, azonban a kapcsolódó költségvetési kiadások csak 2022. évben jelennek meg. A tervezett maradvány összetétele:

- korábbi években megkapott, 2022. évben felhasználásra kerülő pályázati támogatások: 620.446 ezer Ft,
- ezen pályázatok önereje: 16.768 ezer Ft,
- kötött felhasználású bevételek: 94.006 ezer Ft,
- korábbi év(ek) kötelezettségvállalásai alapján 2022. évben esedékes kifizetések: 3.701 ezer Ft,
- 2022. évben várható kötelezettségvállalások: 21.233 ezer Ft,
- a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében: 30.753 ezer Ft.

A költségvetési egyensúly megteremtésére betervezett maradványra a 2021. évi maradvány fedezetet nyújt. A 2021. évi maradvány a 2021. évi zárszámadási rendelet keretében kerül

majd jóváhagyásra. A jóváhagyást követően kerül módosításra a 2022. évi költségvetés a tényleges pénzmaradványnak megfelelően.

Külső finanszírozási bevételeként és kiadásként (államháztartáson belüli megelőlegezések, ill. annak visszafizetése) jelenik meg a 2021 decemberében 2022. évre tekintettel kapott támogatási előleg.


Összegzés

Megállapítható, hogy a költségvetés finanszírozási műveletekkel számított bevételi és kiadási főösszege 1.955.162 ezer Ft, mely 786.907 ezer Ft költségvetési hiányt tartalmaz. A költségvetési hiány 186.103 ezer Ft működési hiányból és 600.804 ezer Ft felhalmozási hiányból tevődik össze. Mind a működési, mind a felhalmozási hiány belső finanszírozási forrásból, működési, illetve felhalmozási célú költségvetési maradványból megszüntethető, így módon a költségvetésünk egyensúlyban van.

2022. évben likvid hitel felvételével nem számolunk. A fizetőképesség fenntartása érdekében fontos feladat a rendkívül takarékos gazdálkodás egész év folyamán.

A fentiek alapján a csatolt rendelet-tervezet mellékleteivel együtt elfogadom.

Kunhegyes, 2022. február 4.


Szabó András
polgármester

Készítette: 
Szoboszlai Hajnalka gazdasági osztályvezető

Ellenőrizte: 
Barta Ferenc János jegyző

1. számú melléklet „a 2022. évi költségvetésről szóló (.....) rendelet” tárgyú előterjesztéshez

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: A lakosság részére nyújtott szolgáltatások forrásainak megteremtése.

II. gazdasági hatásai: A tervezetnek gazdasági hatása nincs.

III. költségvetési hatásai: A helyi önkormányzat kötelező és önként vállalt feladataihoz forrás biztosítása.

IV. környezeti következményei: A tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: A tervezetnek egészségi hatása nincs.


VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A tervezet a jelenlegi adminisztratív terhet nem emeli.

VII. megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzatok éves költségvetés készítésére kötelezettek, melyet rendeletben kell megállapítaniuk.

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény megsértése, elnyert pályázatok megvalósításának elmaradása, az önkormányzati feladatok központi költségvetés által történő finanszírozásának elmaradása.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Kunhegyes, 2022. február 4.


Szabó András
polgármester

Tervezet!

KUNHEGYES VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

...../2022. (.....)

r e n d e l e t e

a 2022. évi költségvetésről

Kunhegyes Város Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25. §-aiban, a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására vonatkozó 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. §-ában foglaltakra, a 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. fejezet

A rendelet hatálya, címrend

1.§

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Kunhegyes Város Önkormányzatára, az általa alapított és fenntartott költségvetési szervekre, valamint a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatalra.
- (2) A Képviselőtestület a címrendet a (3) bekezdésben foglaltak szerint határozza meg.
- (3) Kunhegyes Város Önkormányzata, a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal, a Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha, valamint a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény külön-külön címeket alkotnak.

Címrend:

Címek:

- 01 – Kunhegyes Város Önkormányzata
- 02 – Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal
- 03 – Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha
- 04 – Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

II. fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

- (1) A képviselőtestület Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési bevételi és kiadási összességét 1.955.162 ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételi összszegből 1.141.557 ezer Ft költségvetési bevétel, 786.907 ezer Ft költségvetési maradvány, és 26.698 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés. A költségvetési maradványból 167.579 ezer Ft működési célú, 619.328 ezer Ft felhalmozási célú maradvány. A kiadási összszegből 1.928.464 ezer Ft költségvetési kiadás, és 26.698 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése.
- (2) A költségvetési bevételek összszége 1.141.557 ezer Ft, a költségvetési kiadások összszége 1.928.464 ezer Ft, melynek különbözete 786.907 ezer Ft költségvetési hiány. A költségvetési hiányból 186.103 ezer Ft működési hiány és 600.804 ezer Ft felhalmozási hiány. A működési és felhalmozási hiány fedezete pénzmaradvány.
- (3) Kunhegyes Város Önkormányzata és költségvetési szervei bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. számú melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások mérlegét önkormányzati szinten az 1.1. számú melléklet, a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét önkormányzati szinten a 1.2. számú melléklet tartalmazza.

3. §.

A költségvetési szervek bevételei és kiadásai címenként

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata bevételeit és kiadásait önkormányzati szinten a 2. melléklet foglalja magába.
Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység bevételeit és kiadásait – ezen belül előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat bontásban – a 2.1. számú melléklet tartalmazza. A 2.2. melléklet a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal, a 2.3. melléklet a Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha, a 2.4. melléklet a Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény bevételeinek és kiadásainak 2022. évi tervét foglalja magában. A 2.5. számú melléklet Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok szerinti megbontását tartalmazza költségvetési egységenként és összesenben.
- (2) Az intézmény az önkormányzat tájékoztatása mellett a bevételi és kiadási előirányzatának összességét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő rész-előirányzatokat a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételével felemelheti az önkormányzat előirányzat-módosítása után.
- (3) Az intézményvezetők az intézmény jóváhagyott költségvetésének kiemelt előirányzatain belül saját hatáskörben átcsoportosíthatnak.
- (4) A képviselőtestület az intézmények által kezdeményezett előirányzat-módosítási igényei miatt a költségvetési rendeletét december 31-i hatállyal legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselőtestület elé terjesztéséig módosítja.

- (5) Az önkormányzat felhatalmazza, és egyben kötelezi az intézmények vezetőit az előírt bevételek beszedésére.

4. §.

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet tartalmazza.
- (2) Kunhegyes Város Önkormányzata saját bevételeit a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdése a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint a 4. melléklet foglalja magában.
- (3) Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. számú melléklet tartalmazza.

5.§.

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata központi költségvetési forrásból származó bevételeit jogcímenként az 6. melléklet mutatja be.

6.§.

- (1) Az önkormányzat által megvalósítani tervezett fejlesztések feladatonkénti részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza címenkénti megbontásban.
- (2) A 8. számú melléklet tartalmazza a felújítási kiadások címenkénti, célonkénti részletezését és főösszegét.
- (3) Az egyéb szervek támogatásának főösszegét és a támogatott szervek szerinti részletezést a 9. melléklet tartalmazza. Az e mellékletben meghatározott támogatásokkal az érintett szervezeteknek külön rendelet alapján el kell számolniuk.
- (4) Az önkormányzat finanszírozási kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat finanszírozási célú bevételeit a 11. melléklet szemlélteti.
- (6) A maradvány igénybevételeit működési és felhalmozási cél szerint címenként a 12. melléklet mutatja be.
- (7) Az önkormányzat az általános tartalék összegét 5.000 ezer Ft-ban határozza meg (13. melléklet). Az általános tartalék felhasználásáról a képviselőtestület dönt a költségvetés módosításával.
- (8) A 2022. évben az önkormányzat céltartalékot nem képzett.

7. §.

Az önkormányzat által kijelölt fejlesztési feladatok

- (1) Az előző bekezdésekben foglaltakon túl fejlesztési feladatokat és beruházásokat az intézmények csak realizált saját forrásaik terhére valósíthatnak meg, abban az esetben, ha az a működéshez szükséges forrásokat átmenetileg sem terhelik.
A fejlesztési kiadások nagyságáról az intézmények az önkormányzat előzetes hozzájárulásával dönthetnek, ha azok működtetéséről – ebben és a következő költségvetési években is – többlétféleképpen gondoskodni tudnak.

8. §

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

- (1) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, hozzájárulásokat a 15. melléklet tartalmazza.

9. §.

Önkormányzati létszámkeret

- (1) Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi engedélyezett létszámát címenként a 16. melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámkerettől eltérni kizárólag a kormányhivatalok foglalkoztatási osztályai által, ill. egyéb támogatott foglalkoztatás keretében az adott intézmény engedélyezett létszámához tartozó személyi juttatás és járulékaikra biztosított kiadási előirányzat erejéig lehet.

10. §.

Adatszolgáltatás és önkormányzati biztos

- (1) Az intézmények elismert tartozásállományáról a kiskincstári csoport, a Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal, valamint az önkormányzat elismert tartozásállományáról a költségvetési csoport teljesít adatszolgáltatást havonta a tárgyhó utolsó napja szerinti állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig a jegyző részére. Az adatszolgáltatás teljeskörűen tartalmazza a kötelezettségeket, kiemelve a 30 napon túli, lejárt esedékességű tartozásállományt (szállító, tartozás összege, fizetési határidő).
- (2) Az önkormányzat a Pénzügyi, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság javaslatára önkormányzati biztost rendel ki a költségvetési szervhez, ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy a százötven millió forintot.

- (3) Az önkormányzat döntése alapján az önkormányzati biztost a polgármester bízta meg és ennek tényét a Városháza hirdető tábláján közzéteszi.

11. §.

A gazdálkodás különös szabályai a 2022. költségvetési évre

- (1) A képviselőtestület felhívja az intézmények figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, illetve előirányzat felhasználásra. Év közben pótelőirányzat csak az intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető.
- (2) Év közben eredeti költségvetésben tervezett meghaladóan támogatás társadalmi és egyéb szervezet részére csak alapos indokból a képviselő-testület jóváhagyásával adható.
- (3) Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselőtestület engedélyével kerülhet sor.
- (4) Az önkormányzat elrendeli, hogy minden területen maximálisan ki kell használni a pályázati lehetőségeket.

12. §.

Egyéb rendelkezések

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többlet felhasználásáról összeghatárra tekintet nélkül a képviselőtestület dönt.
- (3) A köztisztviselői illetményalap 2022. január 1-jétől 46.380.-Ft. A cafetéria éves összege: 400.000.-Ft.
- (4a) A Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal felsőfokú iskolai és középiskolai végzettségű köztisztviselőit 2022. évben 2022 január 1. napjától 2022. december 31. napjáig illetménykiegészítés illeti meg. A tárgyévi illetménykiegészítés mértéke:
- a) egységesen valamennyi főiskolai végzettségű köztisztviselő alapilletményének 30 %-ának,
- b) középiskolai végzettség esetén egységesen valamennyi köztisztviselőt alapilletménye 20 %-ának megfelelő összeg.
- (4) A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adott bankszámla-hozzájárulás mértéke 2022. évben 1.000.-Ft.
- (5) A Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal jutalmat nem tervez.
- (6) A köztemetés költsége a helyben szokásos legolcsóbb temetés összege, de legfeljebb 70.000,- Ft.

13. §.

Záró rendelkezések

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2022. évi költségvetés végrehajtása során 2022. január 01. napjától alkalmazni kell.

K u n h e g y e s, 2022. február

Szabó András
polgármester

Kunhegyes Város Önkormányzata és költségvetési szervei bevételei és kiadási mérlegrszérűen **1. számú melléklet**
2022. **ezer Ft-ban**

Bevételek			Kiadások		
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	837 512	2.1.1.	Személyi juttatások	480 408
1.1.2.	Közhatalmi bevételek	167 160	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 397
1.1.3.	Működési bevételek	88 748	2.1.3.	Dologi kiadások	439 319
1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 149
			2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	274 250
1.1.	Működési költségvetési bevételek (1.1.1.+1.1.4.)	1 093 420	2.1.	Működési költségvetési kiadások (2.1.1.+2.1.5.)	1 279 523
1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.2.1.	Beruházások	485 318
1.2.2.	Felhalmozási bevételek	46 137	2.2.2.	Felújítások	163 623
1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	2.2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.2.	Felhalmozási költségvetési bevételek (1.2.1.+1.2.3.)	48 137	2.2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1.1.+2.1.3.)	648 941
1.	Költségvetési bevételek összesen (1.1.+1.2.)	1 141 557	2.	Költségvetési kiadások összesen (2.1.+2.2.)	1 928 464
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	786 907		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	0
	Ebből: működési hiány (ha 1.1.-2.1.<0)	186 103		Ebből: működési többlet (ha 1.1.-2.1.>0)	0
	felhalmozási hiány (ha 1.2.-2.2.<0)	600 804		felhalmozási többlet (ha 1.2.-2.2.>0)	0
3.1.1.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (mük. célú)	0	4.1.1.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (mük. célú)	0
3.1.1.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (mük. célú)	167 579			
3.1.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési bevételek (3.1.1.1.+3.1.1.2.)	167 579	4.1.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési kiadásai (4.1.1.1.)	0
3.1.2.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felh. célú)	0	4.1.2.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (felh. célú)	0
3.1.2.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (felh. célú)	619 328			
3.1.2.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási bevételek (3.1.2.1.+3.1.2.2.)	619 328	4.1.2.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási kiadásai (4.1.2.1.)	0
3.1.	Belső finanszírozás bevételei (3.1.1.+3.1.2.)	786 907	4.1.	Belső finanszírozás kiadásai (4.1.1.+4.1.2.)	0

Kunhegyes Város Önkormányzata és költségvetési szervei bevételei és kiadási mérlegszerűen **1. számú melléklet**
2022. **ezer Ft-ban**

Bevételek			Kiadások		
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
3.2.1.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.1.1.	Működési célú hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
3.2.1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk. célú)	0	4.2.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
3.2.1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk. célú)	26 698	4.2.1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	26 698
		0	4.2.1.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
3.2.1.	Külső működési célú finanszírozási bevételek (3.2.1.1.+3.2.1.3.)	26 698	4.2.1.	Külső működési célú finanszírozási kiadások (külső) (4.2.1.1.+4.2.1.4.)	26 698
3.2.2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.2.1.	Felhalmozási célú hitel, kölcsöntörlesztés pénzügyi vállalkozástól	0
3.2.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)	0	4.2.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	0
3.2.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)	0	4.2.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
		0	4.2.2.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
3.2.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek (3.2.2.1.-3.2.2.3.)	0	4.2.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.2.1.+4.2.2.4.)	0
3.2.	Finanszírozási bevételek (külső) (3.2.1.-3.2.2.)	26 698	4.2.	Finanszírozási kiadások (külső) (4.2.1.+4.2.2.)	26 698
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)	813 605	4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	26 698
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.)	1 955 162		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+4.)	1 955 162

Működési bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

**1.1. számú melléklet
ezer Ft-ban**

2022.

Bevételek			Kiadások		
Sor- szám		Eredeti ei.	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	837 512	2.1.	Személyi juttatások	480 408
1.2	Közhatalmi bevételek	167 160	2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 397
1.3.	Működési bevételek	88 748	2.3.	Dologi kiadások	439 319
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 149
			2.5.	Egyéb működési célú kiadások	274 250
1.	Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.4.)	1 093 420	2.	Működési költségvetési kiadások (2.1.+..+2.5.)	1 279 523
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	186 103		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	0
3.1.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (műk. célú)	0	4.1.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (műk. célú)	0
3.1.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (műk célú)	167 579			
3.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési bevételek (3.1.1.+3.1.2.)	167 579	4.1.	Belső finanszírozásra szolgáló működési kiadásai (4.1.1.)	0
3.2.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.1.	Működési célú hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
3.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk. célú)	0	4.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
3.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk. célú)	26 698	4.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	26 698
			4.2.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
3.2.	Külső működési célú finanszírozási bevételek (3.2.1.+..+3.2.3.)	26 698	4.2.	Külső működési célú finanszírozási kiadások (külső) (4.2.1.+..+4.2.4.)	26 698
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)	194 277	4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	26 698
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.)	1 287 697		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+4.)	1 306 221

Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)
2022.

1.2. számú melléklet
ezer Ft-ban

Bevételek			Kiadások		
Sor- szám		Eredeti ei.	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3	4	5	6
1.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.1.	Beruházások	485 318
1.2.	Felhalmozási bevételek	46 137	2.2.	Felújítások	163 623
1.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.	Felhalmozási költségvetési bevételek (1.1.+..+1.3.)	48 137	2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1.+..+2.3.)	648 941
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	600 804		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	0
3.1.1.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felh. célú)	0	4.1.1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése (felh. célú)	0
3.1.2.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány (felh. célú)	619 328			
3.1.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási bevételek (3.1.1.+3.1.2)	619 328	4.1.	Belső finanszírozásra szolgáló felhalmozási kiadásai (4.1.1.)	0
3.2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	4.2.1.	Felhalmozási célú hitel, kölcsöntörlesztés pénzügyi vállalkozástól	0
3.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)	0	4.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	0
3.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)	0	4.2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
			4.2.4.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
3.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási bevételek (3.2.1.-3.2.3.)	0	4.2.	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+..+4.2.4.)	0
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.)	619 328	4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.)	667 465		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+4.)	648 941

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2022.

2. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek 1.1.+..1.4.)	1 093 420
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	837 512
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	754 950
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	206 255
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	147 833
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	331 157
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 865
	1.1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	52 840
	1.1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0
	1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	82 562
	1.2.	Közhatalmi bevételek	167 160
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyon típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	15 000
	1.2.2.1.	Építményadó	1 000
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	150 060
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	150 000
	1.2.3.1.1.	Iparüzési adó	150 000
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Fogyasztási adók	0
	1.2.3.2.1.	Jövedéki adó	0
	1.2.3.3.	Gépjárműadók	0
	1.2.3.3.1.	Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.4.1.+1.2.3.4.2.)	60
	1.2.3.4.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.8.)	2 100
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	0
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	0
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	0
	1.2.4.4.	Építésügyi bírság	0

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2022.

2. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	0
	1.2.4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	1 500
	1.2.4.8.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	600
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.11.)	88 748
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	136
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	41 214
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 825
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	20 783
	1.3.5.	Ellátási díjak	4 968
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 598
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.11.	Egyéb működési bevételek	210
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+..+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..2.3.)	48 137
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+..+2.1.5.)	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	46 137
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	46 137
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+..+2.3.3.)	2 000
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 141 557
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	813 605

Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2022.

2. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+4.1.3.)	194 277
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	194 277
	4.1.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (műk.)	0
	4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+4.2.3.)	619 328
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	619 328
	4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
	4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 955 162

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	1 279 523
	1.1.	Személyi juttatások	480 408
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 397
	1.3.	Dologi kiadások	439 319
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)	21 149
	1.4.1.	Egyéb nem intézményi ellátások (1.4.1.1.-1.4.1.3.)	21 149
	1.4.1.1.	Köztemetés	900
	1.4.1.2.	Lakásfenntartási települési támogatás	10 000
	1.4.1.3.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	10 249
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.9.)	274 250
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	481
	1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
	1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0
	1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	185 121
	1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0
	1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0
	1.5.8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	83 648
	1.5.9.	Tartalékok	5 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	648 941
	2.1.	Beruházások	485 318
	2.2.	Felújítások	163 623
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.8.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
	2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0
	2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0
	2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0

**Kunhegyes Város Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)
2022.**

**2. számú melléklet
ezer Ft-ban**

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.7.	Lakástámogatás	0
	2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 928 464
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	26 698
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	26 698
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	26 698
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 955 162

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-786 907

**Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2022. év**

**2.1. számú melléklet
ezer Ft-ban**

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..1.4.)	1 030 910
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	831 724
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	754 950
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	206 255
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	147 833
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	331 157
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 865
	1.1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	52 840
	1.1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0
	1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	76 774
	1.2.	Közhatalmi bevételek	167 160
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	15 000
	1.2.2.1.	Építményadó	1 000
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	150 060
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	150 000
	1.2.3.1.1.	Iparüzési adó	150 000
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Fogyasztási adók	0
	1.2.3.2.1.	Jövedéki adó	0
	1.2.3.3.	Gépjárműadók	0
	1.2.3.3.1.	Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.4.1.)	60
	1.2.3.4.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.8.)	2 100
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	0
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	0
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	0
	1.2.4.4.	Építésügyi bírság	0

2.1. számú melléklet
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2022. év

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	0
	1.2.4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	1 500
	1.2.4.8.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	600
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.11.)	32 026
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	136
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 676
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	20 783
	1.3.5.	Ellátási díjak	0
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 717
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.11.	Egyéb működési bevételek	200
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+...+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+...2.3.)	48 137
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+...+2.1.5.)	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+...+2.2.5.)	46 137
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	46 137
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+...+2.3.3.)	2 000
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 079 047

**Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2022. év**

**2.1. számú melléklet
ezer Ft-ban**

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	795 355
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.)	176 027
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (mük.)	176 027
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.)	619 328
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	619 328
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 874 402

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	727 168
	1.1.	Személyi juttatások	129 048
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 625
	1.3.	Dologi kiadások	301 023
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.)	21 149
		Egyéb nem intézményi ellátások (1.4.1.1.-1.4.1.3.)	21 149
	1.4.1.1.	Köztetetés	900
	1.4.1.2.	Lakásfenntartási települési támogatás	10 000
	1.4.1.3.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	10 249
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.9.)	263 323
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	174 675
	1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	83 648
	1.5.9.	Tartalékok	5 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	643 126
	2.1.	Beruházások	479 503
	2.2.	Felújítások	163 623
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.7.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.7.	Lakástámogatás	0

2.1. számú melléklet
ezer Ft-ban

**Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység
bevételei és kiadásai
2022. év**

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 370 294
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	504 108
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	504 108
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	504 108
		Ebből: Központi, irányító szervei támogatás	477 410
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervei támogatás	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 874 402

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-291 247

Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal
bevételei és kiadásai
2022. év

2.2. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.4.)	7 750
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.3.)	3 905
	1.1.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 905
	1.2.	Közhatalmi bevételek	0
	1.2.1.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.10.)	3 845
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 510
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 325
	1.3.4.	Ellátási díjak	0
	1.3.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
	1.3.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
	1.3.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.10.	Egyéb működési bevételek	10
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+1.4.2.)	0
	1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	0
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	0
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	0
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+2.3.2.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	7 750
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	183 806
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	183 806
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	183 806
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	180 036
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0

Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal
bevételei és kiadásai
2022. év

2.2. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	191 556

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	189 746
	1.1.	Személyi juttatások	137 933
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 539
	1.3.	Dologi kiadások	29 793
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)	481
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	481
	1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Tartalékok	0
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	1 810
	2.1.	Beruházások	1 810
	2.2.	Felújítások	0
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.5.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.4.	Lakástámogatás	0
	2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	191 556
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	0
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)	0
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	191 556

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege		
6.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-183 806

Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha
bevételei és kiadásai
2022. év

2.3. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.3.)	51 517
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	0
	1.1.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	1.2.	Működési bevételek (1.2.1.-1.2.10.)	51 517
	1.2.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	35 668
	1.2.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
	1.2.4.	Ellátási díjak	4 968
	1.2.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 881
	1.2.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.2.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
	1.2.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.2.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	
	1.2.10.	Egyéb működési bevételek	0
	1.3.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.3.1.+1.3.2.)	0
	1.3.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.3.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	0
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	0
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	0
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+2.3.2.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	51 517
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	262 941
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	262 941
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	262 941
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	262 240
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0

Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha
bevételei és kiadásai
2022. év

2.3. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	314 458

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	313 082
	1.1.	Személyi juttatások	194 485
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 644
	1.3.	Dologi kiadások	89 953
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.4.1.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)	0
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Tartalékok	0
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	1 376
	2.1.	Beruházások	1 376
	2.2.	Felújítások	0
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.5.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.4.	Lakástámogatás	0
	2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	314 458
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	0
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)	0
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	314 458

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-262 941

Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény
bevételei és kiadásai
2022. év

2.4. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+..+1.3.)	3 243
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	1 883
	1.1.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 883
	1.2.	Működési bevételek (1.2.1.-1.2.10.)	1 360
	1.2.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 360
	1.2.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
	1.2.4.	Ellátási díjak	0
	1.2.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
	1.2.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.2.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
	1.2.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.2.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.2.10.	Egyéb működési bevételek	0
	1.3.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.3.1.+1.3.2.)	0
	1.3.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.3.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	0
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	0
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	0
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+2.3.2.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	3 243
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	48 913
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	48 913
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	48 913
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	35 134
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0

Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény
bevételei és kiadásai
2022. év

2.4. számú melléklet
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
		Ebből: Központi, irányító szervi támogatás	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	52 156

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	49 527
	1.1.	Személyi juttatások	18 942
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 589
	1.3.	Dologi kiadások	18 550
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.4.1.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)	10 446
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	0
	1.5.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 446
	1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Tartalékok	0
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	2 629
	2.1.	Beruházások	2 629
	2.2.	Felújítások	0
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.6.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.5.	Lakástámogatás	0
	2.3.6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	52 156
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	0
	4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	0
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (mük.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	52 156

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-48 913

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

ezer Ft-ban

Cím	S.sz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
01		Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési egység				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	1 078 696	351	0	1 079 047
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	1 030 559	351	0	1 030 910
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	831 724	0	0	831 724
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	167 160	0	0	167 160
	1.1.3.	Működési bevételek	31 675	351	0	32 026
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	48 137	0	0	48 137
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	46 137	0	0	46 137
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	0	0	2 000
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	1 352 367	17 927	0	1 370 294
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	711 371	15 797	0	727 168
	2.1.1.	Személyi juttatások	127 639	1409	0	129 048
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 452	173	0	12 625
	2.1.3.	Dologi kiadások	287 408	13615	0	301 023
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 149	0	0	21 149
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	262 723	600	0	263 323
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	640 996	2 130	0	643 126
	2.2.1.	Beruházások	478 773	730	0	479 503
	2.2.2.	Felújítások	162 223	1400	0	163 623
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
02		Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	7 522	0	228	7 750
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	7 522	0	228	7 750
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 905	0	0	3 905
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	1.1.3.	Működési bevételek	3 617	0	228	3 845
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	0	0	0	0
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	148 328	0	43 228	191 556
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	146 661	0	43 085	189 746
	2.1.1.	Személyi juttatások	104 584	0	33 349	137 933
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 488	0	5 051	21 539
	2.1.3.	Dologi kiadások	25 108	0	4 685	29 793

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

Cím	S.sz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	481	0	0	481
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	1 667	0	143	1 810
	2.2.1.	Beruházások	1 667	0	143	1 810
	2.2.2.	Felújítások	0	0	0	0
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
03		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	20 138	31 379	0	51 517
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	20 138	31 379	0	51 517
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	1.1.3.	Működési bevételek	20 138	31 379	0	51 517
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	0	0	0	0
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	273 734	40 724	0	314 458
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	273 133	39 949	0	313 082
	2.1.1.	Személyi juttatások	177 053	17 432	0	194 485
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 052	2 592	0	28 644
	2.1.3.	Dologi kiadások	70 028	19 925	0	89 953
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	601	775	0	1 376
	2.2.1.	Beruházások	601	775	0	1 376
	2.2.2.	Felújítások	0	0	0	0
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
04		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény				
	1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)	3 243	0	0	3 243
	1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)	3 243	0	0	3 243
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 883	0	0	1 883
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
	1.1.3.	Működési bevételek	1 360	0	0	1 360
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	0	0	0	0
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)	52 156	0	0	52 156
	2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)	49 527	0	0	49 527

Kunhegyes Város Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

Cím	S.sz.	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államig. feladatok	Összesen
	2.1.1.	Személyi juttatások	18 942	0	0	18 942
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 589	0	0	1 589
	2.1.3.	Dologi kiadások	18 550	0	0	18 550
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 446	0	0	10 446
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	2 629	0	0	2 629
	2.2.1.	Beruházások	2 629	0	0	2 629
	2.2.2.	Felújítások	0	0	0	0
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
	Kunhegyes Város Önkormányzata (önkormányzati szinten) összesen					
1.	Költségvetési bevételek (1.1.+1.2.)		1 109 599	31 730	228	1 141 557
1.1.	Működési bevételek (1.1.1.+..1.1.4.)		1 061 462	31 730	228	1 093 420
	1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	837 512	0	0	837 512
	1.1.2.	Közhatalmi bevételek	167 160	0	0	167 160
	1.1.3.	Működési bevételek	56 790	31 730	228	88 748
	1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	1.2.	Felhalmozási bevételek (1.2.1.+..+1.2.3.)	48 137	0	0	48 137
	1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	1.2.2.	Felhalmozási bevételek	46 137	0	0	46 137
	1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	0	0	2 000
2.	Költségvetési kiadások (2.1.+2.2.)		1 826 585	58 651	43 228	1 928 464
2.1.	Működési kiadások (2.1.1.+..2.1.5.)		1 180 692	55 746	43 085	1 279 523
	2.1.1.	Személyi juttatások	428 218	18 841	33 349	480 408
	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 581	2 765	5 051	64 397
	2.1.3.	Dologi kiadások	401 094	33 540	4 685	439 319
	2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 149	0	0	21 149
	2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	273 650	600	0	274 250
	2.2.	Felhalmozási kiadások (2.2.1.+..+2.2.3.)	645 893	2 905	143	648 941
	2.2.1.	Beruházások	483 670	1 505	143	485 318
	2.2.2.	Felújítások	162 223	1 400	0	163 623
	2.2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0

Kunhegyes Város Önkormányzata adósságot keletkeztető
üzyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

3. számú melléklet
ezer Ft-ban

ezer Ft-ban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027	Össze-sen
		3	4	5	6	7	8	11
1	2							
1.								
	Összesen	0	0	0	0	0	0	0

Kunhegyes Város Önk.-a saját bevételei **4. számú melléklet**
a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhat.-a alapján kiadott **ezer Ft-ban**
jogszabályban meghatározottak szerint

Sor- szám	Bevételi jogcímek	Eredeti ei.
1	2	3
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	165 060
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	20 783
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	46 137
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 100
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		234 080

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Kunhegyes Város Önkormányzata
2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

5. számú melléklet
ezer Ft-ban

Sor- szám	Fejlesztési cél	Adósságot keletkeztető ügylet várható összege
1	2	3
ÖSSZESEN		0

Kunhegyes Város Önkormányzata **6. számú melléklet**
központi költségvetési forrásból származó bevételei jogcímenként
2022. év

Sorszám	Megnevezés	2022	
		létszám/mu- tató	támogatás (eFt)
1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal műk.tám.	24.67	136 598
2.	1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás tám.		17 982
3.	1.1.1.3. Közvilágítás támogatása		17 587
4.	1.1.1.5. Közutak támogatása		12 517
5.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati fel.tám.		21 339
6.	1.1.1.7. Lakott külter.kapcs.fel.tám.		232
	1.1. Helyi önkormányzatok műk.ált.tám.:		206 255
7.	1.2.1.1. Óvodaműk.tám. (nyitv.eléri a nyolc órát)	173.0	22 490
8.	1.2.2.1. Ped.átlagbéralapú tám. (nyitv.eléri a nyolc órát)	15.0	78 944
9.	1.2.3.1.1.1. Kieg.tám.a ped.és a ped.szak.rend.segítők minősítéséből adódó	8.0	3 741
10.	1.2.5.1.1. Ped.szak.nem rend.segítők átlagbéralapú tám.	11	42 658
	1.2. Települ.önkorm.egykes köznev.felad.támog.		147 833
11.	1.3.1. A települési önk.szoc.és gyermekjól.fel.egyéb tám.		90 000
12.	1.3.2.1.. Család és gyermekjóléti szolgálat	2	10 258
13.	1.3.2.2. Család-és gyermekjóléti központ	7	33 908
14.	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés-társulás	297	24 113
15.	1.3.2.4.1.Szociális segítés	7	175
16.	1.3.2.4.3. Személyi gondozás	101	60 810
17.	1.3.2.6.2 Időskorúak nappali int.ellátása	18	7 631
18.	1.3.2.8.2 Demens személyek nappali int.ellátása	20	18 248
19.	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, kisgyermeknev.bértámogatása	3	16 359
20.	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési tám.		5 909
	1.3. A települési önk.szoc.és gyermekjól.fel.tám.		267 411
21.	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás		26 949
22.	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési tám.		31 201
23.	1.4.2. Szünidei étkeztetés tám.	9 817	5 596
	1.4. A települési önk.gyermekétkeztetési fel.tám.		63 746
24.	1.5.2. Tel.önk.nyilv.könyvtári és a közműv.fel.tám.:		16 865
	1.5. Települési önkormányzatok kult.felad.támogatása:		16 865
	Működési támogatás összesen:		702 110

**Felhalmozási kiadások feladatonként
2022. év**

**7. számú melléklet
ezer Ft-ban**

Cím	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előir.
1		Kunhegyes Város Önkormányzata	479 503
	1	Kisértékű tárgyi eszközök	227
	2	TOP-1.4.1-19-JN1-2019-00002 azonosító számú, „Kunhegyes Városi Bölcsődei intézmény felújítása és férőhely bővítése” című projekt kiadásai	37 215
	3	Szennyvíztisztító telephez terület vásárlása	1 082
	4	2 db. Lámpatest felszerelése (közvilágítás)	405
	5	Karácsonyi fényfűzér	1 000
	6	TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00020 „Kunhegyes Kakat-ér rekonstrukciója I.” pályázat	132 881
	7	TOP-2.1.2-15-JN1-2015-00009 „Zöld város kialakítása a Kakat-ér mentén, Kunhegyes belterületén” pályázat felhalmozási kiadásai	153 602
	8	Strandon tárolókonténer alá betonalap készítés	60
	9	Strand büfé melletti kerítés építés	70
	10	Kármentő edények beszerzése vegyszertároló helyiségbe (strand)	300
	11	Termál medence mellett pad és fogas	300
	12	TRV Zrt.-vel kötött bérleti-üzemeltetési szerződés keretében megvalósuló beruházások	12 700
	13	Víziközmű fejlesztés érdekeltségi hozzájárulásból	17 440
	14	Környezetvédelmi beruházás környezetvédelmi alapból	14 421
	15	Kisvárosi programcsomag 2021. év (Bölcsőde konyha belső gázellátó rendszerének, központi szellőzőrendszerének kiépítése, Tiszaburai út kiépítése, parkolók kialakítása Kunhegyes Város területén)	94 800
	16	Kolbász szék utca 31. szám alatti ingatlan megvásárlása	13 000
2		Polgármesteri Hivatal	1 810
	1	Számítástechnikai eszközök és programok	889
	2	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	921
3		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	1 376
	1	1 db. Rozsdamentes zöldséges hűtő bölcsődei konyhába	472
	2	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	904
4		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	2 629
	1	Könyvtári könyvek	1 687
	2	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	242
	3	2 db. számítógép könyvtárba	700
		Fejlesztési kiadások mindösszesen	485 318

**Felújítási kiadások célonként
2022. év**

**8. számú melléklet
ezer Ft-ban**

Cím	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előir.
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	163 623
	1	TOP-2.1.2-15-JN1-2015-00009 „Zöld város kialakítása a Kakat-ér mentén, Kunhegyes belterületén” pályázat felhalmozási kiadásai	29 612
	2	TRV Zrt.-vel kötött bérleti-üzemeltetési szerződés keretében megvalósuló felújítások	72 161
	3	TOP-1.4.1-19-JN1-2019-00002 azonosító számú, „Kunhegyes Városi Bölcsődei intézmény felújítása és férőhely bővítése” című projekt kiadásai	11 849
	4	Bölcsőde felújítása önerőből	2 601
	5	Kisvárosi programcsomag 2021. év (Kunhegyes Város járdaszakaszainak felújítása, Dr. Borsos Imre Központi Orvosi Rendelő kerítésének felújítása)	46 000
	6	Strandon vegyszeradagoló felújítása	1 000
	7	Strandon szivattyú felújítása	400
		Felújítási kiadások mindösszesen	163 623

**Az egyéb szervek támogatása
2022. év**

**9. számú melléklet
ezer Ft-ban**

Cím	Sor- szám	Támogatott szerv megnevezése	Eredeti ei.
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	83 648
	1	Kunhegyes Városért Közalapítvány	70 048
	2	Kunhegyesi Önkormányzati Tűzoltó-parancsnokság	4 000
	3	Városi civil szervezetek	600
	4	Sportegyesületek és feladatok	9 000
		Egyéb szervek támogatása :	83 648

**Finanszírozási célú műveletek kiadásai kamatokkal együtt
2022. év**

Cím	S.sz.	Megnevezés	Eredeti ei.
	1.1.	Működési célú hitel-, és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
	1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
	1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	26 698
	1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (műk. célú)	0
	1.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
	1.	Működési célú finanszírozási kiadások (1.1.+..+1.5.)	26 698
	2.1.	Felhalmozási célú hitel-, és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
	2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	0
	2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
	2.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (felh. célú)	0
	2.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
	2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2.1.+..+2.4.)	0
	3.	Finanszírozási kiadások összesen (1.+2.)	26 698
	4.1.	Működési hitelek kamata	0
	4.	Működési célú finanszírozási kiadáshoz kapcsolódó kamatkiadások (4.1)	0
	5.1.	Fejlesztési hitelek kamatai	0
	5.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadáshoz kapcsolódó kamatkiadások (5.1.)	0
	6.	Finanszírozási kiadásokhoz kapcsolódó kamatkiadások összesen (4.+5.)	0
01		Finanszírozási célú műveletek kiadásai kamatokkal együtt (3.+6.)	26 698

Finanszírozási célú műveletek bevételei
2022. év

11. számú melléklet
ezer Ft-ban

Cím	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
	1.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
	1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk. célú)	0
	1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk. célú)	26 698
	1.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (műk. célú)	0
	1.	Működési célú finanszírozási bevételek (1.1.+..1.4.)	26 698
	2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
	2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)	0
	2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)	0
	2.4.	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felh. célú)	0
	2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (2.1.+..+2.4.)	0
01		Finanszírozási bevételek összesen	26 698

Maradványának igénybevétele **12. számú melléklet**
működési és felhalmozási cél szerint költségvetési szervenként **ezer Ft-ban**
2022. év

Cím	Sor-szám	Jogcím	Eredeti ei.
	1	TOP-2.1.2-15-JN1-2015-00009 „Zöld város kialakítása a Kakat-ér mentén, Kunhegyes belterületén” pályázat kiadásai	52 047
	2	TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00020 „Kunhegyes Kakat-ér rekonstrukciója I.” pályázat kiadásai	36 031
	3	2021. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (30 fő, 2021.12.01-2022.02.28.) pályázat kiadásai	2 775
	4	2021. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási pályázat (62 fő, 2021.03.01-2022.02.28. között) kiadásai	5 752
	5	2021. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (8 fő, 2021.03.01-2022.02.28. között) kiadásai	1 017
	6	2021. évi járási startmunka mintaprogram- „Mezőgazdasági” programelem (60 fő, 2021.03.01-2021.11.30. között 45 fő, 2021.03.01-2022.02.28. között 15 fő) kiadásai	2 057
	7	2021. évi járási startmunka mintaprogram „Szociális jellegű program” (45 fő, 2021.03.01-2022.02.28.) kiadásai	5 929
	8	2021. évi járási startmunka mintaprogram-„Helyi sajátosságokra épülő” programelem (5 fő, 2021.03.01-2022.02.28.) kiadásai	641
	9	TOP-1.4.1-19-JN1-2019-00002 azonosító számú, „Kunhegyes Városi Bölcsődei intézmény felújítása és férőhely bővítése” című projekt kiadásai	9827
	10	2022. évi eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadások	30 753
	11	Városi főépítész díja településrendezési tervhez kapcsolódóan	1 100
	12	Kisvárosok programcsomagja 2021. év	1 400
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	149 329
	1	2022. évi eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadások	3 770
02		Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	3 770
	1	2022. évi eredeti költségvetésben tervezett dologi kiadások	701
03		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	701
	1	EFOP-3.7.3-16-2017-00172 „Te tudásod a Te jövőd” pályázat kiadásai	10 448
	2	HUNG-2020/6382 "Legénybot régen és ma" pályázat kiadásai	768
	3	Előadó-művészeti szervezetek többlettámogatása program ""Kortalanul" tartalmas szórakoztatás könnyeden és komolyan	973
	4	"Őseink nyomában képeskiadvány" pályázat	1 590
04		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	13 779
		Működési célú maradvány igénybe vétele összesen	167 579

Maradványának igénybevétele **12. számú melléklet**
működési és felhalmozási cél szerint költségvetési szervenként **ezer Ft-ban**
2022. év

Cím	Sor-szám	Jogcím	Eredeti ei.
	1	TOP-2.1.2-15-JN1-2015-00009 „Zöld város kialakítása a Kakat-ér mentén, Kunhegyes belterületén” pályázat felhalmozási kiadásai	183 214
	2	TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00020 „Kunhegyes Kakat-ér rekonstrukciója I.” pályázat kiadásai	132 881
	3	Szennyvíztisztító telephez terület vásárlása környezetvédelmi alap terhére	1 082
	4	Trv Zrt. Bérleti-üzemeltetési szerződés alapján megvalósuló felújítás	64 563
	5	Arany János utca 26/A bölcsőde és konyha felújítása (önerőből)	2 601
	6	Víziközmű fejlesztés érdekeltségi hozzájárulásból	15 440
	7	TOP-1.4.1-19-JN1-2019-00002 azonosító számú, „Kunhegyes Városi Bölcsődei intézmény felújítása és férőhely bővítése” című projekt	49 064
	8	Környezetvédelmi beruházás környezetvédelmi alapból	12 921
	9	2022. évi kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	227
	10	2 db. Lámpatest felszerelése (közvilágítás)	405
	11	Karácsonyi fényfűzér	1 000
	12	Strandon tárolókonténer alá betonalap készítés	60
	13	Strand büfé melletti kerítés építése	70
	14	Kármertő edények beszerzése vegyszertároló helyiségbe (strand)	300
	15	Termál medence mellett pad és fogas	300
	16	Vegyszeradagoló felújítása strandon	1 000
	17	Szivattyúfelújítás strandon	400
	18	Kisvárosok programcsomagja 2021. év	140 800
	19	Kolbász szék utca 31. szám alatti ingatlan megvásárlása	13 000
01		Kunhegyes Város Önkormányzata	619 328
02		Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	0
03		Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	0
04		Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	0
		Felhalmozási célú maradvány igénybe vétele összesen	619 328
		Összesen	786 907

Általános tartalék
2022. év

Megnevezés	Eredeti ei. (ezer Ft)
Általános tartalék	5 000
Általános tartalék összesen:	5 000

Céltartalék
2022. év

Megnevezés	Eredeti ei. (ezer Ft)
	0
Céltartalék összesen:	0

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások **15. számú melléklet**
ezer Ft-ban

Kunhegyes Város Önkormányzata által Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00020 "Kunhegyes Kakat-ér rekonstrukciója I." pályázat

Források	Eredeti ei.
Saját erő	0
EU-s forrás (előző évi maradvány)	168 912
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	168 912

Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	2
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34
Dologi kiadás	35 995
Beruházások	132 881
Felújítások	0
Összesen:	168 912

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-2.1.2-15-JN1-2015-00009 "Zöld város kialakítása a Kakat-ér mentén, Kunhegyes belterületén" pályázat

Források	Eredeti ei.
Saját erő	1
EU-s forrás (előző évi maradvány)	235 261
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	235 262

Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	2
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26
Dologi kiadás	52 020
Beruházások	153 602
Felújítások	29 612
Összesen:	235 262

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek 15. számú melléklet
bevételei, kiadásai, hozzájárulások
ezer Ft-ban

TOP-1.4.1-19-JN1-2019-0002 azonosító számú
 "Kunhegyes Városi Bölcsődei Intézmény felújítása
 és férőhely bővítése"

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	Eredeti ei.
Saját erő	4
EU-s forrás (részben előző évi maradvány)	58 891
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	58 895

Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	0
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2
Dologi kiadás	9 829
Beruházások	37 215
Felújítások	11 849
Összesen:	58 895

EFOP-3.7.3-16-2017-00172 „Te tudásod a Te jövőd” pályázat-Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	Eredeti ei.
Saját erő	0
EU-s forrás (előző évi maradvány)	10 448
Társfinanszírozás	0
Hitel	0
Egyéb forrás	0
Források összesen:	10 448

Kiadások	Eredeti ei.
Személyi juttatás	0
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadás	0
Egyéb működési célú kiadások	10 448
Beruházások	0
Összesen:	10 448

Kunhegyes Város Önkormányzata hozzájárulásai Európai uniós támogatással megvalósuló projektekhez

Támogatott neve	ezer Ft-ban
	Eredeti ei.
Összesen:	

16. számú melléklet

Kunhegyes Város Önkormányzata engedélyezett létszáma
2022. év

Cím	Intézmény megnevezése	2022. évi engedélyezett létszám:					
		köztiszt- viselő	közalkalmazott			Egyéb bér. hat. alá tart.	Össze- sen:
			pedagó- gus	nem pedagó- gus	közalk. össz.		
01	Kunhegyes Város Önkormányzata	0.0	0.0	6.0	6.0	6.5	12.5
02	Kunhegyesi Polgármesteri Hivatal	27.2	0.0	0.0	0.0	4.0	31.2
03	Kunhegyes Város Óvodai Intézmény, Bölcsőde és Konyha	0.0	15.0	28.0	43.0	2.0	45.0
04	Kunhegyes Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény	0.0	0.0	5.0	5.0	0.0	5.0
	Engedélyezett létszám mindösszesen:	27.2	15.0	39.0	54.0	12.5	93.7

INDOKLÁS

I. Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetének indoklása

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzatok éves költségvetés készítésére kötelezettek, melyet rendeletben kell megállapítaniuk. Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: 2022. évi költségvetési törvény) előírásait, az ebr42 önkormányzati információs rendszerben megjelent, önkormányzatunkat 2022. évben megillető támogatások adatait, valamint más hatályos jogszabályok előírásait.

Részletes indoklás

1. §-hoz

A rendelet hatályát, címrendet tartalmazza.

2. §-hoz

A költségvetés bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenleget tartalmazza.

3. §-hoz

A költségvetési egységek bevételeit és kiadásait címenként mutatja be.

4. §-hoz

Az adósságot keletkeztető ügyletekről, és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.) szerinti saját bevételekről ad tájékoztatást.

5. §-hoz

Az önkormányzat központi költségvetési forrásból származó bevételeit jogcímenként tartalmazza.

6. §-hoz

Bevételi és kiadási előirányzatokat részletezi.

7. §-hoz

Önkormányzat fejlesztési feladataira vonatkozó előírásokat tartalmazza.

8. §-hoz

EU-s forrásból megvalósított projektek bevételeit és kiadásait szemlélteti.

9. §-hoz

Kunhegyes Város Önkormányzata létszámkeretét tartalmazza.

10. §-hoz

Adatszolgáltatás, önkormányzati biztos kijelölésének előírásait foglalja magába.

11. §-hoz

A gazdálkodás különös szabályai tartalmazza 2022. költségvetési évre.

12. §-hoz

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb rendelkezéseket ír elő.

13. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

II. Kunhegyes Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének megállapításáról szóló előterjesztéshez csatolt tájékoztató mérlegek és kimutatások indoklása

Az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege a finanszírozási műveletekkel együttesen 1.955.162 ezer Ft, melyet a 1. számú tájékoztató tábla mutat be. A költségvetési bevétel 1.141.557 ezer Ft, míg a költségvetési kiadás 1.928.464 ezer Ft. A költségvetési hiány a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások különbözete finanszírozási bevételek és kiadások nélkül. A költségvetési hiány tervezett összege: 786.907 ezer Ft, melyből 186.103 ezer Ft működési hiány és 600.804 ezer Ft felhalmozási hiány. Mind a működési, mind a felhalmozási hiány belső finanszírozási forrásból, működési, ill. felhalmozási célú maradványból kerül megszüntetésre.

Kunhegyes Város Önkormányzatának 2022. évi előirányzat-felhasználási tervét a 2. számú tájékoztató tábla tartalmazza. Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások legnagyobb részét kitevő önkormányzatok működési támogatása nettó finanszírozáson keresztül, a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti ütemezésben érkezik. Az elmaradt iparüzési adóbevétel kompenzálásával június és október hónapokban számoltunk.

A működési bevételek és a közhatalmi bevételek egy kisebb része alapvetően arányosan teljesül minden hónapban. Az adóbevételek döntően a jogszabályban megadott határidőkben (március 15., szeptember 15.) teljesülnek. A maradvány felhasználását 2022 januárjára ütemeztük be a vonatkozó számvetési előírások miatt.

A személyi juttatások és járulékaik, egyéb működési célú támogatások előirányzatainak ütemezésére hatással volt a 2021. évről áthúzódó közfoglalkoztatási pályázataink eredeti előirányzatként tervezett része.

A beruházások és felújítások előirányzatai a várható esedékesség időpontjára kerültek beütemezésre.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza. A 2014. évben lezárult adósságkonszolidációs eljárásnak köszönhetően sem hitel-, sem kötvénykötelezettséggel nem rendelkezik az önkormányzatunk.

Kunhegyes Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások bemutatását a 4. számú tájékoztató tábla foglalja magába. Az Önkormányzat magánszemélyek kommunális adójából és talajterhelési díjból nyújt kedvezményt.

A magánszemélyek kommunális adója, illetve a talajterhelési díj esetében mentességet biztosít az önkormányzat az adóévet megelőző évben 70. életévét betöltött egyedülálló, illetve az az adóalany, akinek családjában az együtt élő közeli hozzátartozók egy főre számított havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 80%-át.

2019. november 27-én Kunhegyes Város Önkormányzati Képviselő-testülete módosította a talajterhelési díjról szóló 51/2004. (XII.16.) rendeletét. A módosítás eredményeként lehetővé vált, hogy aki 2019. december 31-ig rákötött a közcsatornára, méltányossági kérelmet nyújtson be a korábbi talajterhelési díj fizetési kötelezettségeire.

Az 5. számú tájékoztató tábla a 2022. évi költségvetésnek az önkormányzat középtávú terve szerinti adatait tartalmazza. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, elfogadáság határozatban állapítja meg

„a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja írja elő, hogy a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban be kell mutatni, és esetlegesen a tervszámoktól történő eltérést indokolni kell. A középtávú tervben szereplő egyes előirányzatok 2022. évben a középtávú tervnek megfelelő összegben kerültek beépítésre.

Kunhegyes, 2022. február 4.


Szabó András
polgármester

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
Bevételek			
1.		Működési költségvetési bevételek 1.1.+..1.4.)	1 093 420
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	837 512
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	754 950
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	206 255
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	147 833
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	331 157
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 865
	1.1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	52 840
	1.1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0
	1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	82 562
	1.2.	Közhatalmi bevételek	167 160
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	15 000
	1.2.2.1.	Építményadó	1 000
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	150 060
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	150 000
	1.2.3.1.1.	Iparüzési adó	150 000
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Fogyasztási adók	0
	1.2.3.2.1.	Jövedéki adó	0
	1.2.3.3.	Gépjárműadók	0
	1.2.3.3.1.	Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	0
	1.2.3.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.4.1.+1.2.3.4.2.)	60
	1.2.3.4.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.8.)	2 100
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	0
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	0
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	0
	1.2.4.4.	Építésügyi bírság	0
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá- bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	0
	1.2.4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	1 500
	1.2.4.8.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	600
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.11.)	88 748
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	136
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	41 214
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 825
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	20 783
	1.3.5.	Ellátási díjak	4 968
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 598
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
	1.3.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
	1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
	1.3.11.	Egyéb működési bevételek	210
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+...+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+...+2.3.)	48 137
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+...+2.1.5.)	0
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+...+2.2.5.)	46 137
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	46 137
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+...+2.3.3.)	2 000
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 141 557
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	813 605
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+...+4.1.3.)	194 277
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	194 277
	4.1.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (műk.)	0
	4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.)	0
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+...+4.2.3.)	619 328

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alábontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	619 328
	4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	0
	4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	0
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 955 162

Kiadások			
1.		Működési költségvetési kiadások (1.1+...+1.5.)	1 279 523
	1.1.	Személyi juttatások	480 408
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 397
	1.3.	Dologi kiadások	439 319
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)	21 149
	1.4.1.	Egyéb nem intézményi ellátások (1.4.1.1.-1.4.1.3.)	21 149
	1.4.1.1.	Köztemetés	900
	1.4.1.2.	Lakásfenntartási települési támogatás	10 000
	1.4.1.3.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	10 249
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.9.)	274 250
	1.5.1.	Elvonások és befizetések	481
	1.5.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	185 121
	1.5.6.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	1.5.7.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	1.5.8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	83 648
	1.5.9.	Tartalékok	5 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	648 941
	2.1.	Beruházások	485 318
	2.2.	Felújítások	163 623
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.8.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
	2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
	2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
	2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
	2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
	2.3.7.	Lakástámogatás	0
	2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 928 464
4.		Finanszírozási kiadások (4.1+4.2.)	26 698
	4.1	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.)	26 698

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Kunhegyes Város Önkormányzata
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

S.sz.	S.sz. alá-bontás	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti ei.
1	2	3	4
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	26 698
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.)	0
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	0
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 955 162

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			
6.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-786 907

Előirányzat-felhasználási terv

2. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Nyitó pénzkészlet	786 907	735 719	324 269	232 578	179 284	79 340	37 342	19 841	1 185	21 351	20 184	447	
	Bevételek													
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 621	72 625	72 626	64 404	64 404	84 404	64 404	64 404	64 405	84 405	64 405	64 405	837 512
2.	Közhatalmi bevételek	5 596	5 596	55 596	5 596	5 596	5 596	5 596	5 596	55 597	5 597	5 597	5 601	167 160
3.	Működési bevételek	7 395	7 395	7 395	7 395	7 395	7 395	7 396	7 396	7 396	7 396	7 396	7 398	88 748
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek	2753	3045	2753	2753	2753	2753	2753	2753	2753	2753	2753	15 562	46 137
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	167	167	167	167	167	167	166	166	166	166	167	167	2 000
8.	Maradvány igénybevétele	786 907	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	786 907
9.	Finanszírozási bevételek (külső)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 698	26 698
10.	Bevételek összesen:	875 439	88 828	138 537	80 315	80 315	100 315	80 315	80 315	130 317	100 317	80 318	119 831	1 955 162
	Kiadások													
10.	Személyi juttatások	49 360	49 364	49 368	36 812	36 812	36 812	36 813	37 813	36 813	36 813	36 813	36 815	480 408
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 076	6 079	6 139	5 105	5 105	5 105	5 105	5 260	5 106	5 106	5 106	5 105	64 397
12.	Dologi kiadások	23 755	41 839	117 490	54 430	24 430	24 430	24 432	24 432	29 432	24 432	23 003	27 214	439 319
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 345	1 345	1 345	1 345	1 346	1 346	1 346	1 346	1 346	1 346	1 346	6 347	21 149
14.	Egyéb működési célú kiadások	20 850	20 850	22 250	22 150	32 596	22 650	22 150	22 150	22 150	22 150	22 150	22 154	274 250
15.	Beruházások	5 456	330 559	27 456	6 187	73 790	1 790	1 790	1 790	9 124	5 457	5 457	16 462	485 318
16.	Felújítások	6 180	50 242	6 180	7 580	6 180	50 180	6 180	6 180	6 180	6 180	6 180	6 181	163 623
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Finanszírozási kiadások	26 698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 698
19.	Kiadások összesen:	139 720	500 278	230 228	133 609	180 259	142 313	97 816	98 971	110 151	101 484	100 055	120 278	1 955 162
	Záró pénzkészlet	735 719	324 269	232 578	179 284	79 340	37 342	19 841	1 185	21 351	20 184	447	0	

**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése
évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**

**3. számú tájékoztató tábla
ezer Ft-ban**

Sor- szám	MEGNEVEZÉS							Össze- sen
		2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	11
1.								
	Összesen	0	0	0	0	0	0	0

Kunhegyes Város Önkormányzata által adott 4. számú tájékoztató tábla
közzetett támogatások
(kedvezmények)
ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	2 800
6.	-ebből: Építményadó	
7.	Helyi iparüzési adó	
8.	Magánszemélyek kommunális adója	300
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	
10.	Talajterhelési díj	2 500
11.	Késedelmi pótlék	
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Egyéb kedvezmény	
16.	Egyéb kölcsön elengedése	
	Összesen:	2 800

Kunhegyes Város Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegei

Sor-szám	Bevételek/kötelezettségek jogcímei	Évek			
		2022.	2023	2024	2025
		3	4	5	6
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	165 060	164 950	164 950	164 950
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	20 783	21 183	21 183	21 183
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalt értékesítésből vagy privatizációjából származó bevétel	46 137	36	36	36
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 100	1 700	1 700	1 700
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
	Saját bevételek (1.+..+6.)	234 080	187 869	187 869	187 869
A.	Saját bevételek 50 %-a ((1.+..+6.)/2)	117 040	93 935	93 935	93 935
B.	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	0	0	0	0
C.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevételek (C.=A.-B.)	117 040	93 935	93 935	93 935