



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9330 KAPUVÁR, Fő tér 1.

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE

☎: 96/596-001, Fax: 96/596-001 E-mail: polgarmester@kapuvar.hu



**Tárgyalja: Gazdasági Bizottság
Ügyrendi és Komm. Biz.**

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 2/2010.(II.16.) RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2010. február 15.-én fogadta el a 2/2010.(II.16.) rendeletét, melynek utolsó módosítására kerül sor.

E rendelet módosításának előterjesztése során beépítésre kerültek az alábbiak:

- eltelt időszak képviselő-testületi döntései
- intézmények saját hatáskörű módosításai
- központosított támogatások beépítése

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetésének főösszege **6.600.359 e Ft**, amely **160.765 e Ft-tal magasabb** a már módosított költségvetési főösszegnél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Önkormányzat intézményi bevétel	+ 12.436 e Ft
- Intézmények működési bevétele	+ 5.548 e Ft
- Iparüzési adó	+ 35.000 e Ft
- SZJA kiegészítés adóerőképeség alapján	+ 4.566 e Ft
- Gépjárműadó	+ 4.000 e Ft
- Egyéb sajátos bevételek	- 2.000 e Ft
- Normatív támogatások	+ 12.728 e Ft
- Normatív kötött felhasználású támogatások	+ 12.325 e Ft
- Eredben nem tervezhető központosított előirányzat	+ 9.079 e Ft
- Tárgyi eszk. és imm. javak értékesítés bevétele	- 4.691 e Ft
- Tárgyi eszköz értékesítés Áfa bevétele	+ 2.906 e Ft
- Pénzügyi befektetések bevételei	+ 21.500 e Ft
- Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	- 18.880 e Ft
- Önkormányzat támogatásértékű működési bevétele	+ 11.372 e Ft
- OEP támogatás- támogatásértékű bevétel	+ 135.274 e Ft
- Intézmények támogatásértékű működési bevétele	+ 13.188 e Ft
- Intézmények támogatásértékű felhalmozási bevétele	+ 1.455 e Ft
- Működési célú átvett pénzeszközök intézmények	+ 362 e Ft

- Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülés, igénybevételek	+ 1.200 e Ft
- Működési célú hitel- hiány	- 100.840 e Ft
Összesen:	+ 156.528 e Ft

Az intézményi működési bevételek növekedését az önkormányzat esetében a tovább számlázott szolgáltatások bevételei valamint a kamatbevételek növelték, az intézmények esetében többletbevételek a tankönyv értékesítés jutalékából, kamatbevételekből és bérleti díjból adódtak.

A Helyi adóbevételek tekintetében a teljesülésnek megfelelően emeltük az előirányzatot.

A SZJA kiegészítés, normatív támogatások, normatív kötött felhasználású támogatások előirányzatán átvezetésre került az eltelt időszak pótigénylése.

Az eredetben nem tervezhető központosított előirányzat növekedését a költségvetési törvény 5. számú melléklete alapján leigényelt támogatások okozzák, melyek felhasználása kötött.

A Pénzügyi befektetések bevétele előirányzat a kötvény kamatozásából származó bevételeit takarja, növelésre került az eltelt realizált kamatbevétellel.

Az Önkormányzat támogatásértékű működési bevétele előirányzaton beépítésre kerültek a választási kiadások fedezete, az elszámolt ÁROP pályázat támogatási forrása, a megyei önkormányzat pályázati támogatásai, mozgáskorlátozottak támogatása, Kisebbségi önkormányzat állami támogatása.

Az OEP támogatás előirányzat növekedését a Kórház 2010. év teljesítmény alapján történő finanszírozásának tényleges összegére módosítása okozta.

Az előirányzatok módosítása során figyelembe vettük a teljesülési szinteket, elvégeztük az átcsoportosításokat.

A működési hiány az előzőek átvezetése után megszüntetésre került.

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő tényezők befolyásolták:

- Személyi juttatások	- 6.820 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	+ 1.121 e Ft
- Dologi kiadások	+119.850 e Ft
- Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális és gyermekjóléti kiadások	- 4.725 e Ft
- Támogatásértékű működési kiadás	- 756 e Ft
- Működési célú pénzeszközátadás	- 3.382 e Ft
- Működési kölcsön nyújtása	+ 5.000 e Ft
- Fennálló hitelek kamatai	- 5.000 e Ft
- Felhalmozási (beruházási) kiadások önkormányzat	- 12.500 e Ft
- Intézmények beruházási kiadásai	+ 7.958 e Ft
- Felújítási kiadások áfa-val önkormányzat	- 1.283 e Ft
- Felújítási kiadások intézmények	+ 1.000 e Ft

- Felhalmozási célú pénzeszközátadás	- 7.246 e Ft
- Támogatásértékű felhalmozási kiadás	+ 5.539 e Ft
- Tárgyieszk értékesítés áfa befizetése	- 1.264 e Ft
- Általános tartalék	- 10.000 e Ft
- Céltartalék intézményi épületek karb.	- 1.800 e Ft
- Fejlesztési tartalék	+ 70.836 e Ft
Összesen:	+ 156.528 e Ft

A személyi juttatások előirányzat csökkenését a bérmegetkarítások dologi kiadások fedezetére való átcsoportosítása okozza.

Dologi kiadások előirányzatának változását az évvégi előirányzatok felülvizsgálatát követő átcsoportosítások okozták. Az Önkormányzati változások részletesen megtalálhatók a 8. számú mellékletben. A jelentős növekedést a Kórház többlet OEP finanszírozás ezen előirányzatba történő beépítése okozta.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatot szintén a teljesülésekhez igazítottuk. Az önkormányzat jogcímenkénti részletezése megtalálható a 9. számú mellékletben.

A támogatásértékű kiadások és a működési célú pénzeszköz átadás előirányzat változásait az önkormányzat tekintetében tételesen a 11. számú melléklet tartalmazza.

A felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás) előirányzatának változása a Polgármesteri Hivatal esetében részletesen a 10/a. számú mellékletben megtalálható. Az intézmények felhalmozási kiadásainak részletezése a 10/b számú mellékletben található. A kötelezettségvállalással terhelt beruházások, felújítások sorait nem módosítottuk, pénzügyi teljesítés a 2011. évi költségvetésben fog teljesülni. (EU-s támogatással megvalósuló fejlesztések.)

Működési kölcsön nyújtása előirányzat növekedését: a KAPU-HŐ Kft.-nek utalandó további tagi kölcsön okozta.

Az felhalmozási célú átadott pénzeszközök esetében a tényleges teljesüléseket vettük figyelembe.

A „Tartalék” sorok esetében megszüntetésre került az általános és céltartalék. A felhalmozási többletbevételekkel megnöveltük a fejlesztési tartalékunkat.

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza továbbá a Címrend módosítását a Metrum névváltozása miatt, az Európai Unió támogatású projektek idei bevételei és kiadásait részletező táblázatot, továbbá a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetés módosítását.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2010. évi XC. törvény IV. fejezete 2010. augusztus 15-i hatállyal módosította az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvényt (Áht), mely szerint a költségvetési szervek négy tevékenység típusát (alap, kiegészítő, kiegészítő, vállalkozási) lecsökkentette két típusra (alap és vállalkozási). A 2010. augusztus 15-ig a kiegészítő és kiegészítő tevékenységre könyvelt kiadások és bevételek az alaptevékenységi szakfeladaton kerülhetnek elszámolásra, amennyiben erre felhatalmazást adnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2010. évi költségvetési rendelet módosítását fogadja el
Kérem továbbá az előterjesztés részét képező határozati javaslat elfogadását.

Kapuvár, 2011. január 19.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő testülete hozzájárulását adja ahhoz, hogy a 2010. évi beszámoló elkészítésekor a 2010. évi XC. törvény IV. fejezete által módosított 1992. évi XXXVIII. törvény alapján a polgármesteri hivatal és a költségvetési intézmények a költségvetési bevételeket és a kiadásokat csak alaptevékenységre és vállalkozói tevékenységre számolja el.

Felelős: Borsodi Tamás címzetes főjegyző
intézményvezetők

Határidő: azonnal