



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2023. (II.23.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján előkészítésre került a Kapuvár Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének utolsó módosítása.

E rendelet módosításának előterjesztése során felülvizsgálatra kerültek az alábbiak:

- állami támogatások
- előirányzatok
- intézményfinanszírozások
- ÁHSZ szerinti követelések, kötelezettségek előírása

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszege **7.347.343 e Ft**, amely **47.828 e Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Működési bevételek	-	737 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	241 e Ft
- Felhalmozási célú bevételek	+	1.990 e Ft
- Finanszírozási bevételek	+	46.334 e Ft
Összesen	+	47.828 e Ft

A működési bevételek sor előirányzatának változását az évvégi teljesítéshez igazítás okozta.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort a tényleges teljesítéshez igazítottuk.

Felhalmozási célú bevételek előirányzatot egy lakás értékesítés bevétele alkotja.

Finanszírozási bevételek növekedését a 2024. évi állami támogatás terhére kiutalt megelőlegezés okozta.

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	-	2.311 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	-	639 e Ft
- Dologi kiadások	+	15.587 e Ft
- Beruházások	-	39.622 e Ft
- Felújítások	-	27.483 e Ft
- Tartalékok	+	102.296 e Ft
Összesen	+	47.828 e Ft

A költségvetés felülvizsgálata megtörtént tényleges teljesülések tükrében, ezért a kötelezettség vállalás nélküli előirányzatok csökkentésre kerültek. A megtakarítások biztosítottak fedezetet a megnövekedett nyersanyagárakra és közüzemi díjakra.

A változások részletesen megtekinthetők a 6. és 7. mellékleteken.

A Tartalékok soron belül a működési tartalék emelésre került a 2024. évi állami támogatás előlegével, megszüntetésre került az általános és céltartalék. A fejlesztési tartalék soron a többletbevételek, megtakarítások következtében növelést tudunk elvégezni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2023. évi költségvetési rendelet módosítását fogadja el.

Kapuvár, 2024. február 1.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető