



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2022. (II.24.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján előkészítésre került a Kapuvár Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének utolsó módosítása.

E rendelet módosításának előterjesztése során felülvizsgálatra kerültek az alábbiak:

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

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege **4.793.015 e Ft**, amely **55.402 e Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetési főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Közhatalmi bevételek	+	17.849 e Ft
- Működési bevételek	+	5.132 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	264 e Ft
- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	-	5.718 e Ft
- <u>Finanszírozási bevételek</u>	+	<u>38.403 e Ft</u>
Összesen	+	55.402 e Ft

A Közhatalmi bevételek soron belül minden adónem előirányzata felülvizsgálatra került a teljesülések függvényében, melyet tovább módosított a jogszabály szerinti hátralékok előírása, a túlfizetések könyvelése és az értékvesztés elszámolása.

A működési bevételek sor előirányzatának felülvizsgálata során a teljesülések növekedést okoztak.

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

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről sor előírása csökkentésre került a testületi határozatnak megfelelően.

Finanszírozási bevételek növekedését a 2023. évi állami támogatás terhére kiutalt megelőlegezés okozta.

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	-	37.676 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	-	5.108 e Ft
- Dologi kiadások	-	25.359 e Ft
- Beruházások	-	44.835 e Ft
- Felújítások	-	20.154 e Ft
- Tartalékok	+	188.534 e Ft
Összesen	+	55.402 e Ft

A Kiadási előirányzatokon teljes felülvizsgálatot végeztünk el az intézményeknél és az önkormányzatnál is egyaránt. A kötelezettségvállalások és a teljesítések figyelembevételével minden kiemelt előirányzat csökkentésre került.

A Tartalékok soron belül a működési tartalék emelésre került a 2023. 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 Önöket, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2022. évi költségvetési rendelet módosítását fogadják el.

Kapuvár, 2023. február 6.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető