



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 negyedik módosítása.

E rendelet módosítása során átvezetésre kerültek az alábbiak:

- eltelt időszak képviselő-testületi döntései,
- állami támogatások változása,
- előirányzatok felülvizsgálata,
- előirányzatok átcsoportosítása.

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszege **7.299.515 e Ft**, amely **386.886 e Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Közhatalmi bevételek	+	212.944 e Ft
- Működési bevételek	+	49.771 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	124.106 e Ft
- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	+	65 e Ft
Összesen	+	386.886 e Ft

A **Közhatalmi bevételek** előirányzaton belüli változások az alábbiak:

- Iparűzési adó teljesítés miatti emelése	+	209.660 e Ft
- Idegenforgalmi adó bevétel magasabb teljesülése	+	500 e Ft
- Egyéb közhatalmi bevételek növekedése	+	2.784 e Ft

A **működési bevételeken** belüli változások az alábbiak:

2.1. Önkormányzati működési bevételek: **40.130 e Ft**

- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+	1.180 e Ft
- Tulajdonosi bevétel	+	300 e Ft
- Kamatbevételek	+	22.700 e Ft
- Egyéb működési bevételek	+	15.950 e Ft

<i>2.2. Intézményi működési bevételek:</i>		<i>+ 9.641 e Ft</i>
-	Polgármesteri Hivatal bevétel többlet	+ 1.600 e Ft
-	Király-tó Óvoda és Bölcsőde költségmegtérülés	+ 972 e Ft
-	RMK költségmegtérülés	+ 1.096 e Ft
-	KBIO gondozási díjbevételek	+ 5.973 e Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

-	<i>Önkormányzatok működési támogatás változása</i>	<i>+ 120.675 e Ft</i>
•	Közvilágítási költségnövekmény támogatása (B111)	22.710 e Ft
•	Bérintézkedések kiadásainak többlettámogatása (B112)	8.003 e Ft
•	Októberi szociális állami tám. felülvizsgálat (B1131)	1.117 e Ft
•	Szociális ágazati összevont pótlék (B1131)	18.877 e Ft
•	Bérintézkedések kiadásainak többlettámogatása (B1131)	421 e Ft
•	Októberi gyermekétkeztetés állami tám. felülvizsg. (B1132)	- 4.757 e Ft
•	Menekültek helyi önk. által bizt. elhelyezés támogatása (B115)	28.260 e Ft
•	2022. évi iparűzési adó kiesés kompenzálása (B116)	46.044 e Ft
-	<i>Egyéb működési célú támogatások sor változása</i>	<i>+ 2.149 e Ft</i>
•	Böllérmáj Fesztivál HUNG-2023/10563 támogatás	2.000 e Ft
•	Fejlesztő foglalkoztatás támogatás növekmény	149 e Ft

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről + 65 e Ft
 - Felhalmozási célú átvett (kölcson visszatérülés)

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

-	Személyi juttatások	- 13.238 e Ft
-	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj.	- 3.418 e Ft
-	Dologi kiadások	+ 40.577 e Ft
-	Egyéb működési célú kiadások	+ 41.430 e Ft
-	Beruházások	+ 195.801 e Ft
-	Felújítások	+ 68.275 e Ft
-	Egyéb felhalmozási kiadások	- 5.627 e Ft
-	Tartalékok	+ 63.086 e Ft
	Összesen	+ 386.886 e Ft

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatok felülvizsgálata megtörtént, átcsoportosítást végeztünk a dologi kiadások javára.

Dologi kiadások előirányzatának változása az önkormányzat esetében részletesen megtalálható a *8. mellékleten*. Az évvégi teljesülések ismeretében mind az önkormányzatnál, mind az intézményeknél felülvizsgálatra kerültek az előirányzatok, átcsoportosítások történtek a kiemelt előirányzatok között a felmerült tényleges költségek fedezetére.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a *9. mellékleten*. Változást elsősorban a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás támogatása során az állami források növekedése okozta, valamint az eltelt időszak képviselő-testületi döntései kerültek átvezetésre.

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen megtalálható a *7/a. mellékletben*. A magasabb összegű változást a folytatásra kerülő Strandfürdő fejlesztések, valamint az út- és járdafelújítások közbeszerzési eljárásaihoz kapcsolódó keretek beépítése okozta.

Az intézményi beruházások *7/b. mellékleten* megtalálhatók.

A Tartalékok előirányzat működési tartalék sorát a Böllérmáj Fesztivál HUNG-2023/10563 támogatás jövő évi felhasználása miatt megemeltük. A kiadással le nem fedezett többletbevételeinkkel, illetve az egyéb megtakarításunkkal a fejlesztési tartalék sort növeltük. Megszüntetésre került az általános- és céltartalék sorunk.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Kapuvár, 2023. december 14.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető