



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

**Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság**

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 4/2021. (II.24.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján előkészítésre került a Kapuvár Városi Önkormányzat 2021. 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 2021. évi költségvetésének főösszege **5.464.451 e Ft**, amely **38.693 e Ft-tal** magasabb a már december 16.-án módosított költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Közhatalmi bevételek	-	2.799 e Ft
- Működési bevételek	+	797 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	70 e Ft
- Felhalmozási bevételek	+	7.874 e Ft
- Finanszírozási bevételek	+	32.891 e Ft
Összesen	+	38.693 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.

Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés) + 7.874 e Ft
4955 m2 beépítetlen terület és kivett tó értékesítés részletfizetése

Finanszírozási bevételek + 32.891 e Ft
2022. évi állami támogatás terhére kiutalt megelőlegezés

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	-	9.437 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj.	-	1.464 e Ft
- Dologi kiadások	+	18.681 e Ft
- Beruházások	+	4.506 e Ft
- Felújítások	-	66.764 e Ft
- Tartalékok	+	93.171 e Ft
Összesen	+	38.693 e Ft

A Kiadási előirányzatokon belül a teljesítések függvényében teljes felülvizsgálatot végeztünk el az intézményeknél és az önkormányzat esetében is. A Pannon-Víz Zrt.-vel kötött bérleti üzemeltetési szerződés alapján származó bevétel rendszerüzemeltetésre, felújításra a gördülő tervezés alapján került felhasználásra. Az eredetileg felújításként tervezett előirányzatokat a tényleges teljesülések számviteli előírása alapján dologi kiadásokra és beruházásra átcsoportosítottuk.

A Tartalékok soron belül a működési tartalék emelésre került a 2022. évi állami támogatás előlegével, megszüntetésre került az általános és céltartalék. A fejlesztési tartalék soron a többletbevételek, megtakarítások következtében növelést tudtunk elvégezni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2021. évi költségvetési rendelet módosítását fogadja el.

Kapuvár, 2022. február 9.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető