



## 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 harmadik módosítása.

E rendelet módosítása során átvezetésre kerültek az alábbiak:

- állami támogatások változása,
- előirányzatok felülvizsgálata,
- előirányzatok átcsoportosítása.

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege **4.737.613 e Ft**, amely **339.821 e Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetési főösszegénél.

#### **BEVÉTELEK:**

*Változást az alábbi tényezők befolyásolták:*

- Közhatalmi bevételek	+	237.000 e Ft
- Működési bevételek	+	61.561 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	41.256 e Ft
- <u>Átvett felhalmozási célú pénzeszközök</u>	+	4 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>+</b>	<b>339.821 e Ft</b>

A Közhatalmi bevételek előirányzatát az alábbiak változtatták:

- Vagyoni típusú adók	+	10.000 Ft
<i>Telekadó bevétel növekedése történt két ingatlan esetében, ami nem volt előre tervezhető</i>		
- Értékesítési és forgalmi adók bevételei	+	227.000 e Ft
<i>Iparűzési adó többletbevétel keletkezett (részletes indoklás az előző hónapban benyújtott helyi adók beszámolójában már megtekinthető volt)</i>		

A működési bevételeken belüli változások az alábbiak:

<b>2.1. Önkormányzati működési bevételek:</b>		<b>60.972 e Ft</b>
- Tulajdonosi bevételek	+	14.818 e Ft
<i>Közmű utólagos rákötési hozzájárulás</i>		<i>150 e Ft</i>
<i>Pannon-Víz üzemeltetési díj</i>		<i>14.740 e Ft</i>
<i>Kapott osztalék (Jószív Kft.)</i>		<i>- 72 e Ft</i>

-	Általános forgalmi adó visszatérítés (üzemeltetési díj)	+	24.372 e Ft
-	Kamatbevételek	+	15.046 e Ft
-	Egyéb működési bevételek- költség megtérülések	+	6.736 e Ft

2.2. *Intézményi működési bevételek:* + 589 e Ft

- Óvoda – biztosíték megtérülése

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

-	<i>Önkormányzatok működési támogatás változása</i>		+ 39.561 e Ft
•	Októberi normatíva felülvizsgálat (B112)		- 630e Ft
•	Kiegészítő támogatás növekedése (B112)		1.036 e Ft
•	Szociális ágazati összevont pótlék (B1131)		7.571 e Ft
•	Októberi igénylés (B1131)		1.116 e Ft
•	Kiegészítő támogatás növekedése (B1131)		2.797 e Ft
•	Októberi gyermekétkeztetés támogatása (B1132)		7.654 e Ft
•	Menekültek helyi önk. által bizt. elhelyezés támogatása (B115)		19.597 e Ft
•	Iparüzési adó kompenzálás elszámolás 2021 (B116)		420 e Ft
-	<i>Egyéb működési célú támogatások sor változása</i>		+ 996 e Ft
•	I. felnőtt háziorvosi ellátás OEP támogatás növekmény		623 e Ft
•	Közfoglalkoztatás támogatása önkormányzat		373 e Ft

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről + 4 e Ft

- Felhalmozási célú átvett (kölcson visszatérülés)

## **KIADÁSOK:**

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

-	Személyi juttatások	-	7.850 e Ft
-	Munkaadókat terhelő járulékok	-	300 e Ft
-	Dologi kiadások	+	45.794 e Ft
-	Egyéb működési célú kiadások	+	21.066 e Ft
-	Beruházások	+	138.128 e Ft
-	Felújítások	-	108.584 e Ft
-	Tartalékok	+	251.567 e Ft
	<b>Összesen</b>	<b>+</b>	<b>339.821 e Ft</b>

A személyi juttatások előirányzat felülvizsgálata az Intézményeknél megtörtént, átcsoportosítást végeztünk a dologi kiadások javára.

Dologi kiadások előirányzatának változása az önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 8. *mellékleten*. Kiemelendő a „Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása” című sor további forrásainak beállítása, a pályázati költségek pontosítása, valamint a Víziközmű vagy dologi költségeink átcsoportosítása. Az Intézményeknél is 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 a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás támogatása során az állami források növekedése okozta (tovább utalás). Ezen kívül beépítésre került a TOP-5.3.1 pályázat visszafizetési kötelezettsége.

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen megtalálható a *7/a. mellékletben*. A költségvetés felülvizsgálata során elsősorban a beruházások és felújítások előirányzatai között történt átcsoportosítás a teljesülési cél szerint. Ezen kívül a Víziközmű vagyron üzemeltetésével kapcsolatos előirányzatok emelésre kerültek a bevétel növekménnyel szemben.

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

A Tartalékok előirányzat működési tartalék sorát a közhatalmi bevételek növekményével megemeltük, az egyéb megtakarításunkkal növeltük a fejlesztési tartalék sorunkat.

A jelenlegi költségvetési rendelet módosítása során az „Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához” című *11. melléklet* is átdolgozásra került a közhatalmi bevételeink és a kamatbevételeink növekménye miatt.

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Kérem Önöket, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2022. évi költségvetési rendelet módosítását fogadják el.

Kapuvár, 2022. december 8.

***Hámori György***  
***polgármester***

*Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit*  
*gazdasági irodavezető*