



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 harmadik módosítása.

E rendelet módosításának során átvezetésre kerültek az alábbiak:

- eltelt időszak képviselő-testületi döntései,
- közhatalmi bevételek felülvizsgálata,
- állami támogatások változása,
- pályázati források beépítése,
- előirányzat átcsoportosítások.

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszege **5.425.758 e Ft**, amely **668.676 e Ft-tal** magasabb a már szeptember 30.-án módosított költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Közhatalmi bevételek	+	36.490 e Ft
- Működési bevételek	-	5.039 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	28.689 e Ft
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+	600.000 e Ft
- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	+	6.979 e Ft
- Felhalmozási bevételek	+	1.557 e Ft
Összesen	+	668.676 e Ft

A Közhatalmi bevételek előirányzatán belül 35 millió Ft-tal megemeltük az elvárt **iparűzési adóbevételünket**, melyet az eddigi teljesülések indokoltak. 990 e Ft-tal növeltük az idegenforgalmi adó bevételünket, illetve 500 e Ft-tal az egyéb közhatalmi bevételek sorunkat a tervezettnél már magasabban teljesülések miatt.

A működési bevételeken belüli változások az alábbiak:

<i>2.1. Önkormányzati működési bevételek:</i>		<i>5.461 e Ft</i>
- Tulajdonosi bevételek	+	600 e Ft
- Közmű utólagos rákötési hozzájárulás növekménye		
- Kiszámlázott Áfa bevételek	+	330 e Ft
- Kamatbevételek	+	3.116 e Ft
- Egyéb működési bevételek	+	1.415 e Ft
<i>2.2. Intézményi működési bevételek:</i>		<i>- 10.500 e Ft</i>
- Óvoda térítési díj elmaradás	-	4.500 e Ft
- RMK – bevétel elmaradás	-	6.000 e Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

- <i>Önkormányzatok működési támogatás változása</i>	<i>+ 20.758 e Ft</i>
• Októberi köznevelési állami tám. felülvizsgálat (B112)	- 166 e Ft
• Októberi szociális állami tám. felülvizsgálat (B1131)	- 2.515 e Ft
• Szociális ágazati összevont pótlék (B1131)	8.424 e Ft
• Októberi gyermekétkeztetés állami tám. felülvizsgálat (B1132)	1.500 e Ft
• Iparüzési adó kiesés kompenzálása - pontosítás (B115)	13.515 e Ft
- <i>Egyéb működési célú támogatások sor változása</i>	<i>+ 7.931 e Ft</i>
• EFOP-1.-5.-3.-16 pályázati támogatás	7.313 e Ft
• TOP-5.2.1 pályázati támogatás	120 e Ft
• Fejlesztő foglalkoztatás támogatás kiegészítés	247 e Ft
• Nyári diákmunka támogatása - önkormányzat	251 e Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről + 600.000 e Ft
1869/2021.(XII.3.) Korm. határozat - Kapuvár Város Önkormányzata turisztikai feladatainak támogatása - Fürdő fejlesztése II. ütem

<u>Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről</u>	6.979 e Ft
• Működési célú átvett	7.198 e Ft
<i>"Tisztítsuk meg az Országot!" projekt támogatása 3</i>	<i>4.198 e Ft</i>
<i>Rábaközi Civil Műhely Egyesület visszatérítendő támogatás</i>	<i>3.000 e Ft</i>
• Felhalmozási célú átvett	-219 e Ft

<u>Felhalmozási bevételek</u>	+ 1.557 e Ft
• Ingatlanok értékesítése: Telekkiegészítések	1.557 e Ft

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	-	16.816 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj.	-	3.203 e Ft
- Dologi kiadások	-	21.695 e Ft
- Ellátottak pénzbeli juttatása	-	2.000 e Ft
- Egyéb működési célú kiadások	+	11.985 e Ft
- Beruházások	-	133.383 e Ft
- Felújítások	+	586.910 e Ft
- Egyéb felhalmozási kiadások	+	140.048 e Ft
- Tartalékok	+	106.830 e Ft
Összesen	+	668.676 e Ft

A személyi juttatások előirányzatot növelte a szociális összevont ágazati pótlék összege. Mindezek mellett a bérmaradványok miatt csökkentésre került a sor.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat módosulása a fenti tételhez kapcsolódik.

Dologi kiadások előirányzatának változása az önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 8. *mellékleten*. Itt elsősorban átcsoportosítások történtek. Ezen kívül beépítésre került az elnyert IFKA- "Tisztítsuk meg az Országot" Projekt 3 kiadási oldala. Az Intézmények esetében az előirányzatok felülvizsgálata miatt csökkentésre került sor (bevételekiesések vonzata).

Egyéb működési célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a 9. *mellékleten*. Változást a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekejélési Szolgálati Társulás támogatása soron az állami források növekedése okozta (tovább utalás). Itt jelentkezik továbbá a Kapukom Kft. strandüzemeltetésével kapcsolatos többlettámogatás összegének beépítése is.

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 7/a. *mellékletben*. Kiemelt tételként megemlítem, hogy kivezetésre került a Bölcsőde építés tervezett költsége, beépítésre került az új BM támogatású „Strandfürdő fejlesztés II. ütem” teljes összege.

Az intézményi beruházások 7/b. *mellékletén* az RMK pályázati összege került megjelenítésre.

Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a 10. *mellékleten*.

Tartalékok soron belül a felhalmozási tartalék növelését az önkormányzati adó- és egyéb bevételek emelkedése okozta.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Kapuvár, 2021. december 10.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető