



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

**Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság**

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2020. (II.28.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. február 27-én fogadta el a 3/2020. (II.28.) rendeletét, melynek első módosítására kerül sor.

E rendelet módosításának előterjesztése során átvezetésre kerültek az alábbiak:

- eltelt időszak képviselő-testületi és polgármesteri döntései,
- közhatalmi bevételek felülvizsgálata,
- állami többlettámogatások,
- állami támogatások májusi felülvizsgálata,
- kiadások felülvizsgálata
- előirányzat átcsoportosítások.

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének főösszege **3.929.948 e Ft**, amely **143.678 e Ft-tal** alacsonyabb az eredeti költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Közhatalmi bevételek	-	194.251 e Ft
- Működési bevételek	+	3.517 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	40.312 e Ft
- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	+	2.671 e Ft
- Felhalmozási bevételek	+	4.055 e Ft
- Finanszírozási bevételek	+	18 e Ft
Összesen	-	143.678 e Ft

A Közhatalmi bevételek összesített előirányzatát több mint 194 millió Ft-tal csökkentettük. Ezen belül az **iparűzési adóbevételünket** 152 millió Ft-tal. Az előirányzat „újra tervezésénél” figyelembe vettük az eddig befolyt márciusi adóelőlegeket, az előző évi elszámolás (határidő szeptember 30.) eddigi visszaigényléseit, a decemberi feltöltés megszűnését, és a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak eddig nem ismert kihatását, ami a szeptemberi adóelőleg megfizetésénél már jelentkezhet.

A **gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része** előirányzatot megszüntettük, hisz jogszabály változás miatt a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a Járvány Elleni Védekezési Alap fejezetét képezi.

A **tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó** előirányzatunkat az eddig teljesült összegre módosítottuk, hisz a hatályos jogszabály alapján 2020. április 26-tól 2020. december 31-ig terjedő időszakban eltöltött vendégéjszakák utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának nem kell megfizetnie, az adó beszedésére kötelezettnek nem kell beszednie, befizetnie, a megállapított, de be nem szedett adót azonban be kell vallania az adóhatósághoz. Az idegenforgalmi adónak megfelelő összegű vissza nem térítendő költségvetési támogatásra az önkormányzat jogosult, melyet tárgynegyedévet követően igényelhet meg.

Az **egyéb közhatalmi bevételek** előirányzatot emeltük a már teljesült összeghez.

A működési bevételeken belüli változások az alábbiak:

- Szolgáltatások ellenértéke – bevétel kiesés	-	5.000 e Ft
- Józsv Kft. osztalék fizetés	+	145 e Ft
- Biztosító által fizetett kártérítés	+	63 e Ft
- Király-tó Óvoda és Bölcsőde – szociális étkeztetés bizt.	+	7.250 e Ft
- Király-tó Óvoda és B. térítési díj, bérleti díj kiesés	-	6.811 e Ft
- RMK – Erzsébet tabor bonyolítás forrása	+	8.596 e Ft
- RMK – bevétel kiesés	-	726 e Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

- <i>Önkormányzatok működési támogatás változása</i>	+ 40.311 e Ft
• Bérkompenzáció (B111)	1.043 e Ft
• Kiegészítő felmérés (B111)	23.982 e Ft
• Üdülőhelyi támogatás (B111)	- 3.632 e Ft
• Májusi közoktatási állami tám. felülvizsgálat (B112)	4.616 e Ft
• Májusi szociális állami tám. felülvizsgálat (B113)	- 5.708 e Ft
• Szociális ágazati összevont pótlék (B113)	16.449 e Ft
• Kiegészítő felmérés (B113)	314 e Ft
• Kulturális dolgozók ágazati pótléka (B114)	1.210 e Ft
• Könyvtári érdekeltség-növelő tám (B114)	1.723 e Ft
• Eredetben nem tervezhető állami támogatás rendezése (B115)	- 2.686 e Ft
• 2019. évi állami elszámolás különbözete (B116)	3.000 e Ft
- <i>Egyéb működési célú támogatások sor változása</i>	+ 1 e Ft
• Óvoda társulási hozzájárulás elszámolás pontosítása	

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről sort az alábbiak módosították:

• COVID19 Adományszámla bevétele – működési	895 e Ft
• Visszafizetendő támogatás bevétele - működési	1.000 e Ft
• Házhelyi tagóvoda pályázata udvari játékokra – felh.	776 e Ft

Felhalmozási bevételek + 4.055 e Ft

• Ingatlanok értékesítése:	
Cseresznye sori telekkiegészítés	635 e Ft
Telekkiegészítés 1489/19 hrsz	3.420 e Ft

KIADÁSOK:A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	-	984 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj.	-	5.932 e Ft
- Dologi kiadások	+	40.306 e Ft
- Ellátottak pénzbeli juttatásai	+	1.000 e Ft
- Egyéb működési célú kiadások	+	22.405 e Ft
- Beruházások	-	103.333 e Ft
- Felújítások	+	104.839 e Ft
- Egyéb felhalmozási kiadások	+	20.500 e Ft
- Tartalékok	-	222.479 e Ft
Összesen	-	143.678 e Ft

A személyi juttatások előirányzatot növelte a költségvetési dolgozók bérkompenzációja, szociális összevont ágazati pótlék-, kulturális pótlék összege. Beépítésre került továbbá a kiadott ösztöndíj és a városi kitüntetések fedezete. A feladatellátás elmaradása miatt csökkentettük a megbízási díjak összegét az intézményeknél.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat módosulása a fentiekhez kapcsolódik. Ezen kívül számoltunk a július 1.-től 15,5 %-ra csökkenő szociális hozzájárulás összegével.

Dologi kiadások előirányzatának változása az önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 8. számú mellékleten. Itt új tételként jelenik meg a „Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás keretében” című sor, amit az intézményrendszer és a város koronavírus fertőzés megelőzési tevékenységére képeztünk, valamint az adomány számla felhasználása. Az intézményeknél az iskola-egészségügyi kiadás, az Erzsébet-táborok lebonyolítási költsége, a könyvtári érdekeltség-növelési támogatás összege került beépítésre. A bevételkiesésekkel szemben a költségmegtakarításokat is átvezettük.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a 9. számú mellékleten. Változást az iskola-egészségügyi támogatás továbbadásának beépítése és a Kapuvár Térségi Szociális Gyermejkölési Szolgálati Társulás támogatása során az állami források növekedése okozta (tovább utalás). Ezen kívül a Nebuló SE és KSE közötti utánpótlási támogatás átcsoportosítása történt meg. A Kapukom Kft. veszélyhelyzet alatti bevételkiesésére (parkolódíj, piacdíj) 6,6 millió Ft többlettámogatás került biztosításra.

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen a 7/a. számú mellékletben megtalálható. A jelenlegi módosítás során teljeskörű felülvizsgálatra kerültek a fejlesztések az önkormányzat bevételkiesése miatt. A sajtóterős beruházásaink nagy részét ebben az évben nem valósítjuk meg, ez alól kivételt jelent a strandfürdő felújításának I. üteme. Számviteli átminősítés miatt a TOP-7.1.1-16 Kapuvári Civil Központ létrehozása projekt teljes összegében átkerült a beruházások közül a felújítások közé, itt a közbeszerzés lefolytatása miatt növelni kellett az önerő vállalást 8,7 millió Ft-tal. Új soron jelentkezik a barnamezős területen megépítendő Multifunkciós épület új engedélyes és kiviteli terve, amely során egy kisebb épület tervezését készítettjük el, ami a támogatásból megvalósítható. Szintén új soron jelenik meg az újonnan benyújtandó - *Felsőmező utca*

felújítása - BM-es pályázat önerő vállalása, ami a tervezési költségen kívül - pozitív döntést követően- a jövő évi költségvetést terheli ténylegesen.

A költségvetési intézmények felhalmozási kiadásainak részletezése a *7/b számú mellékletben* található.

Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a *10. számú mellékletben*. A táblázatban új soron szerepel a TÁVHŐ Kft támogatása új távhővezeték építéséhez, ami a leendő sportcsarnok és multifunkciós épület hőellátását biztosítja.

Tartalékok soron belül a felhalmozási tartalék került csökkentésre az önkormányzati adó- és egyéb bevétel kiesések kompenzálására.

A *11. számú melléklet* az Önkormányzat saját bevételeinek részletezésére és az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához szolgáltat adatot az eredeti költségvetés összeállításakor. A helyi adók komolyabb csökkenése miatt indokolt volt az újraszámítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2020. évi költségvetési rendelet módosítását fogadja el.

Kapuvár, 2020. július 2.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető