



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

**Tárgyalja: Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság**

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 4/2014.(II.14.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. február 13.-án fogadta el a 4/2014 (II.14.) rendeletét, melynek negyedik módosítására kerül sor.

E rendelet módosításának előterjesztése során beépítésre kerültek az alábbiak:

- központosított támogatások, állami támogatások, pályázati források pontosításai
- előirányzatok felülvizsgálata
- intézményfinanszírozások felülvizsgálata
- ÁHSZ szerinti új szabályok szerinti előirányzatok pontosítása (követelések, kötelezettségek előírása)

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének főösszege **2.340.921 e Ft**, amely **156.730 e Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

| | | |
|---|----------|---------------------|
| - Közhatalmi bevételek | + | 47.479e Ft |
| - Működési bevételek | + | 16.109 e Ft |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | + | 1.118 e Ft |
| - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | + | 7.222 e Ft |
| - Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről | + | 45.561 e Ft |
| - <u>Finanszírozási bevételek</u> | + | <u>39.241 e Ft</u> |
| Összesen | + | 156.730 e Ft |

A Közhatalmi bevételek soron belül minden adónem előirányzata emelésre került a teljesülések függvényében. Az előirányzatokat tovább növelték a hátralékok előírása, de csökkentette az adószámlákra befolyt túlfizetések összege. A korrekciókat az új ÁHSZ szerint végeztük el.

A Működési bevételek előirányzat módosítását szintén a teljesítésekből kiindulva az előírt követelésekkel módosítottuk.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sor esetében pontosításra kerültek az állami források, azokon belül belső átcsoportosításokat is végeztük az előírásoknak megfelelően.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sort pontosítottuk az állami támogatásoknál, valamint a pályázati támogatások előirányzat előírásánál.

Átvett pénzeszközök államháztartáson előirányzatot emeltük a Kerékpárutas pályázatunk decemberben érkezett utolsó előtti támogatásával, illetve a követelésállományt módosítottuk az ÁHSZ szerint.

A Finanszírozási bevételek sor előirányzatán belül pontosítottuk a maradványértéket az új előírásoknak megfelelően, illetve beállítottuk a 2015. évre kiutalt állami támogatás előlegét.

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

| | | |
|---|----------|---------------------|
| - Személyi juttatások | - | 15.023 e Ft |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj. | - | 6.548 e Ft |
| - Dologi kiadások | - | 37.317 e Ft |
| - Egyéb működési célú kiadások | - | 1.611 e Ft |
| - Beruházások | + | 77.668 e Ft |
| - Felújítások | - | 104.638 e Ft |
| - Tartalékok | + | 244.199 e Ft |
| Összesen | + | 156.730 e Ft |

A Kiadási előirányzatokon belül a teljesítések függvényében teljes felülvizsgálatot végeztünk el az intézményeknél és az önkormányzat esetében is. Ennek következtében a működési kiadások előirányzatai jelentősen csökkentek.

A beruházások és felújítások sor között több esetben átcsoportosításra került sor, a megvalósult pályázatok esetében megbontottuk az előirányzatokat a számviteli könyvelés szerint. A kötelezettségvállalással nem rendelkező sorok előirányzatát megszüntettük.

A Tartalékok soron a többletbevételek és megtakarítások következtében jelentős növekedést tudunk elvégezni.

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza továbbá az elnyert és aláírt támogatási szerződésekkel rendelkező Európai Unió támogatású projektek idei bevételei és kiadásait részletező 9. számú táblázatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2014. évi költségvetési rendelet utolsó módosítását fogadja el.

Kapuvár, 2015. február 19.

Hámori György
polgármester

*Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető*