



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság

..... napirendi pont

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 2/2015.(II.13.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. február 12.-én fogadta el a 2/2015 (II.13.) rendeletét, melynek első módosítására kerül sor.

E rendelet módosításának előterjesztése során beépítésre kerültek az alábbiak:

- eltelt időszak képviselő-testületi döntései
- állami többlettámogatások
- zárszámadás keretében elfogadott pénzmaradvány
- előirányzat átcsoportosítások
- elnyert pályázatok beépítése
- KAPUKOM Kft. közfeladat ellátás finanszírozásának módosulása

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének főösszege **2.065.161 e Ft**, amely **36.543 e Ft-tal** magasabb az eredeti költségvetés főösszegénél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

- Működési bevételek	-	2.515 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	31.757 e Ft
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+	4.561 e Ft
- Finanszírozási bevételek	+	2.740 e Ft
Összesen	+	36.543 e Ft

Az Önkormányzat működési bevételén belül előirányzatot csökkentettünk a parkolódíj bevételek és annak áfa vonzata miatt. (-5.875 e Ft). A Kapukom Kft. új közszolgálati szerződése és annak ellentételezési változása miatt ez az összeg (2015. III. negyedév) nem kerül továbbadásra az önkormányzathoz (eddig is átfutó bevétel volt). Növeltük a kamatbevételek előirányzatát 3.000 e Ft-tal.

Az intézményi működési bevételek sort növelte a Király-tó Óvoda 2015. I. negyedévi Áfa visszatérítése. (+360 e Ft). A módosítás az intézményfinanszírozással szemben kerültek átvezetésre.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

- <i>Önkormányzatok működési támogatás változása</i>	+8.763 e Ft
• 2014. évi áthúzódó bérkompenzáció miatt (B111)	1.165 e Ft
• Szociális ágazati pótlék (B113)	1.161 e Ft
• Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése (B113)	2.536 e Ft
• Kereset-kiegészítések támogatása (B115)	3.901 e Ft
- <i>Egyéb működési célú támogatások soron növekmény</i>	+ 22.994 e Ft
• OEP támogatás-iskolaegészségügy	308 e Ft
• ÁROP pályázati támogatás	21.820 e Ft
• 2014. évi önkormányzati választások elszámolási különbözete	75 e Ft
• Óvoda társulási hozzájárulás	143 e Ft
• RMK bértámogatás TIOP	648 e Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

<i>Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön</i>	+4.561 e Ft
Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagi kölcsön tartozás 1. részletének megfizetése	

Finanszírozási bevételek előirányzat a 2014. évi zárszámadásban elfogadott előző évi pénzmaradvány pontosítása miatt növekedett.

+ 2.740 e Ft

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	+	8.194 e Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj.	+	1.596 e Ft
- Dologi kiadások	-	833 e Ft
- Egyéb működési célú kiadások	+	25.528 e Ft
- Beruházások	+	104.114 e Ft
- Felújítások	-	83.489 e Ft
- Tartalékok	-	18.567 e Ft
Összesen	+	36.543 e Ft

A személyi juttatások előirányzatot a költségvetési dolgozók bérkompenzációja, szociális ágazati pótlék beépítése, pályázati támogatások beépítése módosította. Ezen kívül a 2 fő karbantartó bérének átvétele a Kapukom Kft-től a Király-tó Óvoda és Bölcsőde költségvetését növelte.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat módosulása a fentiekhez kapcsolódik.

Dologi kiadások előirányzatának változása az önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 8. számú mellékleten. Itt kivezetésre került a Kapukom által eddig számlázott tételek II. félévi összege (-24 millió Ft). Beépítésre került a tavalyi évben jótállási garancia bevételeink visszafizetési kötelezettsége (+6 millió Ft). Beépítésre kerültek továbbá az elnyert ÁROP-os pályázatunk dologi kiadásai (+16.838 e Ft). Az intézményeknél módosulást az RMK áfa befizetési kötelezettsége, az óvoda iskola-egészségügyi kiadás beépítése okozta (+295 e Ft).

Egyéb működési célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a *9. számú mellékleten*. Külön sorra került be a már többször említett Kapukom Kft. 2015. II. féléves támogatása, beépítésre került továbbá az iskola-egészségügyi támogatás I. negyedévi továbbadása. Változtatásra került a Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás támogatása az állami források növekedése miatt. (tovább utalás)

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen a *7/a. számú mellékletben* megtalálható. A KEOP-os támogatással megvalósult óvoda beruházásunk átcsoportosításra (javításra) került a számviteli könyvelés szerint besorolás alapján. Itt beépítésre kerültek az elmúlt időszak testületi és polgármesteri döntései. A költségvetési intézmények felhalmozási kiadásainak részletezése a *7/b számú mellékletben* található.

Tartalékok soron belül az általános tartalék csökkentésre került a polgármesteri döntések összegével (1.000 e Ft), a céltartalék az intézményi épületek beruházásaival (Veszkényi úti orvosi rendelő gázkazán csere, Pátzay iskola kerítés építés, összesen 873 e Ft). a felhalmozási tartalék korrekciózva lett az induló beruházásokhoz, felújításokhoz szükséges összegekkel (16.694 e Ft).

A rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat költségvetési szerveinek 2015. évi engedélyezett létszámkeretének *6. számú táblázatát* is. A jelenlegi tervezet a Király-tó Óvoda és Bölcsőde 2 fő karbantartó átvételével kapcsolatos üzemeltetési tevékenységeket ellátók létszámváltozását tartalmazza.

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza továbbá az elnyert és aláírt támogatási szerződésekkel rendelkező Európai Unió támogatású projektek idei bevételei és kiadásait részletező *10. számú táblázatot*.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2015. évi költségvetési rendelet módosítását fogadja el.

Kapuvár, 2015. május 21.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető