



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!

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

A jelenlegi rendelet módosításon az alábbiak kerültek átvezetésre:

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

A Kaposvár Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének főösszege **4.148.486 e Ft**, amely **218.538 e Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetési főösszegeknél.

BEVÉTELEK:

Változást az alábbi tényezők befolyásolták:

| | | |
|---|----------|---------------------|
| - Közhatalmi bevételek | + | 127.500 e Ft |
| - Működési bevételek | + | 1.500 e Ft |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | + | 47.845 e Ft |
| - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | + | 40.000 e Ft |
| - Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről | - | 77 e Ft |
| - Felhalmozási bevételek | + | 1.770 e Ft |
| Összesen | + | 218.538 e Ft |

A Közhatalmi bevételek összesített előirányzatát az előző módosításkor 194 millió Ft-tal csökkentettük, melyen belül az **iparüzési adóbevételünket** 152 millió Ft-tal. Az elmúlt időszak bevallásai, illetve előleg fizetéseit követően jelenleg az előirányzatot 127,5 millió Ft-tal visszapótoltuk. Ennek oka, hogy a 2020. szeptember 30-ig beérkezett helyi iparüzési adóbevallások adatai alapján az adózók ~6 %-a, 63 vállalkozó kérte a helyi iparüzési adónemben keletkezett túlfizetésének visszaigénylését. A jogszabály adta lehetőséget - *a II. félévi adóelőleg csökkentését* - a vártnál kevesebb, összesen 16 vállalkozó kérte. A koronavírus járvány miatt keletkezett bevétel kiesés hatása a 2021. május havi elszámolásnál várható.

A működési bevételek önkormányzati előirányzat növekedését a kamatbevételek magasabb teljesülése indokolta.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

| | |
|--|---------------|
| - Önkormányzatok működési támogatás változása | + 37.094 e Ft |
| • Bérkompenzáció (B111) | 429 e Ft |
| • 305/2020. (VI.30.) Korm. rendelet bérintézkedések kiadásainak támogatására (B111-B114) | 34.833 e Ft |
| • Üdülőhelyi állami támogatás elvonás pontosítása (B111) | 195 e Ft |
| • Kiegészítő felmérés pontosítás (B111) | 41 e Ft |
| • Bölcsődei kiegészítő támogatás (B113) | 2.722 e Ft |
| • Szociális ágazati összevont pótlék (B113) | 8.748 e Ft |
| • Májusi felülvizsgálat: gyerekétkeztetés-, bölcsőde üzemeltetés (B113) | - 11.189 e Ft |
| • Kulturális dolgozók ágazati pótléka (B114) | 637 e Ft |
| • Idegenforgalmi adóhoz kapcs. kieg. támogatás (B115) | 678 e Ft |
| - Egyéb működési célú támogatások sor változása | + 10.751 e Ft |
| • Iskola egészségügy támogatása (szerz mód miatt) | - 114 e Ft |
| • "Tisztítsuk meg az Országot!" pilot projekt támogatása | 9.947 e Ft |
| • Fejlesztő foglalkoztatás (SzGyF) támogatás növelés | 344 e Ft |
| • RMK - diákmunka bértámogatás | 574 e Ft |

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sort emelte az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása a Felsőmező utca felújítására + 40.000 e Ft

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről sort az alábbiak módosították:

- Házhelyi tagóvoda támogatás udvari játékokra árf. pontosítás - 77 e Ft

Felhalmozási bevételek + 1.770 e Ft

- Ingatlanok értékesítése:

| | |
|----------------------------------|----------|
| Cseresznye sori telekkiegészítés | 795 e Ft |
| Telekkiegészítés | 975 e Ft |

KIADÁSOK:

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

| | | |
|---|----------|---------------------|
| - Személyi juttatások | + | 3.359 e Ft |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj. | + | 485 e Ft |
| - Dologi kiadások | + | 9.105 e Ft |
| - Ellátottak pénzbeli juttatásai | + | 10 e Ft |
| - Egyéb működési célú kiadások | + | 10.034 e Ft |
| - Beruházások | + | 16.831 e Ft |
| - Felújítások | + | 47.468 e Ft |
| - Tartalékok | + | 131.246 e Ft |
| Összesen | + | 218.538 e Ft |

A személyi juttatások előirányzatot növelte a költségvetési dolgozók bérkompenzációja, szociális összevont ágazati pótlék-, kulturális pótlék összege. Az EFOP-os pályázat megvalósítása 3 hónappal meghosszabodott, itt 3 fő részére került bérfedezet átcsoportosításra a dologi kiadások terhére. A növekmények fedezetét támogatások biztosítják.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat módosulása a fentiekhez kapcsolódik.

Dologi kiadások előirányzatának változása az önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 8. számú mellékleten. Itt új tételként jelenik meg a "Tisztítsuk meg az országot" Illegális hulladéklerakók felszámolása pilot projekt kiadásának fedezete. Ezen kívül belső átcsoportosításokra, illetve már kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokra került sor.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat változása részletesen megtalálható a 9. számú mellékleten. Változást az iskola-egészségügyi támogatás továbbadásának beépítése és a Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás támogatása során az állami források növekedése okozta (tovább utalás).

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen a 7/a. számú mellékletben megtalálható. Új soron jelentkezik a Bentlakásos idők otthon kialakításának II. üteméhez tartozó kiviteli terv költsége, a strandfürdő villamosenergia ellátásának átalakítása. Támogató döntést kaptunk a Belügyminisztériumtól a Felsőmező utca felújítására, ezért a teljes bekerülési költség szerepel már előirányzatként, de megvalósítása a jövő évben fog megtörténni.

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

Tartalékok soron belül a felhalmozási tartalék emelésre került az iparüzésiadó- és egyéb bevételek növekedése miatt.

A 11. számú melléklet az Önkormányzat saját bevételeinek részletezésére és az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához szolgált adatot az eredeti költségvetés összeállításakor. A helyi adók komolyabb csökkenése miatt az első módosításkor megtörtént az újraszámítása, melyet az ismert növekmény miatt jelenleg is elvégeztünk.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Kapuvár, 2020. október 8.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető