



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Tárgyalja: GB; HB*

..... napirendi pont

### B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Kapuvár Városi Önkormányzat 2015. évi költségvetése a 2015. február 12. Képviselő-testületi ülésén került elfogadásra a 2/2015.(II.13.) számú önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra május hónapban.

A költségvetési beszámolóink a költségvetési rendeletünk 2015. május 28-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

#### BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **71,89 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 54,93 %-on**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet 70 % fölé.

A bevételek teljesülése városi szinten összesítve az *1. számú melléklet 1. számú táblázatában található meg*. Az Önkormányzat számadatai a *3. számú mellékletben*, a költségvetési szervek bevételei az *5.1; 5.2; 5.3. számú mellékletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **54,79 %-on**, felhalmozási bevételei **94,23 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 52,36 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 53,98 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 49,16 %. A további adónemeknél a teljesülések is időarányosnak mondhatók.
- II. A **működési bevételek** összességében 61,10 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 70,78 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Magasabb teljesítés mutatkozik, de ez így arányos a szolgáltatások ellenértékénél, ahol a parkolódíj bevételünk is szerepel, ami már a III. negyedévben nem fog teljesülni, hisz változott a feladatellátás elszámolási rendje. Az

előirányzathoz viszonyítva magasabb a kamatbevétel és áfa bevételünk, az előirányzatok pontosítása a rendeletünk módosításakor megtörténik.

Az Intézményi működési bevételek 50,86 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 51,63 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 286.914 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek:
  - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 616 e Ft
  - Községi ellátás támogatása 5.075 e Ft
  - Kapuvári Hungarikumos pályázat támogatása 1.500 e Ft
  - Közfoglalkoztatás támogatása 5.363 e Ft
  - ÁROP pályázat előlege 1.703 e Ft
  - Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása 3.546 e Ft
  - RMK és VK pályázati támogatása 2.063 e Ft
  - PH önkormányzati választások támogatásának elsz. 75 e Ft

IV. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sor teljesülése 67,13 %-ot mutat, részletezve az alábbi bevételekből áll össze:

- Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön 4.561 e Ft  
(*Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagi kölcsön tartozás 1. részletének megfizetése*)
- Egyéb felhalmozási célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek:
  - Óvoda épületek energetikai fejlesztése KEOP támogatása 86.990 e Ft

V. **Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről** előirányzat teljesülése 23,45%-os szintet ért el.

- Ezen belül a működési átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - V4 országok kulturális pályázati támogatási előleg 2.194 e Ft
  - Földtulajdonosi közösség 2005-2010 elévült követelés 300 e Ft
  - 2014. évi ifjúsági találkozó útiköltségének megtérítése 353 e Ft
- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - Kölcsön visszatérülés 895 e Ft
  - Közműfejlesztési hozzájárulás 230 e Ft

VI. A **felhalmozási célú bevételeink** soron teljesült a Babóti sori telek értékesítésének nettó összege.

VII. **Finanszírozási bevételek** soron teljesült az előző években képződött költségvetési maradvány felhasználása, ami összegében technikai jellegű teljesülés.

## KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **31,83 %**, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. A kiadásokon belül a működési kiadások 45,40 %-on, a felhalmozási kiadások 14,10 %-on teljesültek.

A fentiek számszerűsített teljesítései önkormányzati összesített szinten a *1.számú melléklet*, 2. számú táblázatán az önkormányzat kiadásai részletesen a 4., a költségvetési szervek pedig az 5.1; 5.2; 5.3 számú mellékletekben megtalálhatók.

A működési kiadások között szereplő **személyi juttatások** és **munkaadókat terhelő járulékok** időarányosan teljesültek.

A **dologi kiadások** teljesülése 43,07 %, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. számú mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 38,00 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de azok is az időarányos teljesülésnek tekinthetők.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a *8. számú mellékleten*. A teljesülési szint 39,68 %, ami takarékossgot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 47,80 %. Ezen belül az *elvonások, befizetések* tartalmazzák az állami forrás előlegének technikai visszafizetését, valamint a 2014. évi normatíva elszámolás összegét. Itt jelentkezik a 2014. december havi bér járulék kedvezményének befizetése is (25 év alatti- és 50 év felettiak utáni adókedvezmény) A *9. számú melléklet* az átadott pénzeszközöket, és a támogatásértékű kiadásokat mutatja be részletesen. E jogcímen található nagyobb arányban az önként vállalt feladatok. A sport támogatások, civil szervezetek támogatása valamint a városi amatőr művészeti csoportok támogatása később került felosztásra, ennek teljesülése a II. félévben várható. Itt jelentkezik a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Társulás részére továbbutalandó feladatfinanszírozás összege, a táblázat tartalmazza az iskola-egészségügyi ellátás támogatásának továbbutalását is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat** és **felújításokat** a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 66,72 %-ban, a felújítások 19,13 %-ban teljesültek. A táblázatban jól látható, hogy befejeződött az EU támogatott óvoda épület felújítás és a töltőállomás építéséhez kapcsolódó pályázatunk. Elkészült a térfigyelő kamerarendszer, elindult az ÁROP-os pályázat megvalósítása. Több EU-s pályázatunk előkészítése elkezdődött, ehhez a tervezési költségeket kifizettünk. Vásároltunk egy használt Opel kisbuszt. Még nem volt kifizetés a hivatal épületéhez kapcsolódó napelemes rendszerre, illetve az útburkolatok felújítására. Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen, itt jelentkeznek a kisértékű-tárgyieszköz beszerzések is.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel is megtalálható részletesen a 9. számú mellékleten.

A beszámoló összeállításakor elkészítettük az önkormányzati bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti összehasonlítását, ami a *2. számú mellékleten* került bemutatásra.

A *10. számú mellékleten* megtalálhatóak az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos I. félévi bevételek és kiadások

Önkormányzatunk a rendelkezésre álló folyószámlahitel keretéhez az elmúlt időszakban nem nyúlt hozzá, adósság állományunk nincs!

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Költségvetésünk tárgyévi pénzügyi teljesülése az I. félévben mind bevételi oldalon (54,93%), mind kiadási oldalon (31,83 %) időarányosnak tekinthető. A beszámolási időszakban - és azóta is - a gazdálkodás a takarékoság szellemében történik. Ezt továbbra is folytatnunk kell ahhoz, hogy megfeleljünk a költségvetési törvény előírásainak.

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Kérem, hogy a féléves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Kapuvár, 2015. augusztus 27.

*Hámori György*  
*polgármester*

*Az előterjesztést készítette:*  
Lugosiné Kelemen Judit  
gazdasági irodavezető

#### **HATÁROZATI JAVASLAT**

1./ Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2015. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.