



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB; HB

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK III. NEGYEDÉVI 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 kétszer került módosításra május és szeptember hónapban.

A költségvetési beszámolóink a költségvetési rendeletünk 2015. szeptember 10-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a szeptember 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **89,49 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 83,32 %-os**.

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 **82,83 %-os**, felhalmozási bevételei **98,32 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 94,47 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 99,78 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 59,19 % a fordulónappal, az önkormányzatot megillető további bevétel (12 millió Ft) már október hónapban került átutalásra a költségvetési számlánkra. A további adónemeknél a teljesülések is időarányosnak mondhatók. A részletes információk és az indoklások a külön napirendi pontként szereplő „Beszámoló a helyi adókból származó adóbevételek alakulásáról” című anyagban található.
- II. A **működési bevételek** összességében 79,15 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 88,72 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető.

Az Intézményi működési bevételek 68,07 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 75,33 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 428.432 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek:
 - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 923 e Ft
 - Községi ellátás támogatása 6.613 e Ft
 - Kapuvári Hungarikumos pályázat támogatása 1.500 e Ft
 - Közfoglalkoztatás támogatása 9.818 e Ft
 - ÁROP pályázat előlege 1.703 e Ft
 - Nyári diákmunka támogatása 248 e Ft
 - Többcélú társulás 2012-es elszámolási összege 727 e Ft
 - Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása 4.423 e Ft
 - RMK és VK pályázati támogatása 2.130 e Ft
 - PH önkormányzati választások támogatásának elsz. 75 e Ft
 - Rendszeres gyermekvédelmi támogatás 1.079 e Ft

IV. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sor teljesülése 98,58 %-ot mutat, részletezve az alábbi bevételekből áll össze:

- Felhalmozási cél önkormányzati támogatás 20.500 e Ft
 - Sportcsarnok felújítás BM támogatás 20.000 e Ft
 - Muzeális intézmények szakmai támogatása 500 e Ft
- 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
 - Ökomobilitás megalapozása a Rábaközben támogatása 22.387 e Ft

V. **Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről** előirányzat teljesülése 25,81 %-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 1.204 e Ft
 - Közműfejlesztési hozzájárulás 460 e Ft

VI. **A felhalmozási célú bevételeink** soron teljesült:

- Babóti sori telek értékesítésének nettó összege 7.558 e Ft
- Cseresznye sori telek-kiegészítés 700 e Ft

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásait összességében **45,54 %-on teljesítette**. A kiadásokon belül a működési kiadások 67,38 %-on, a felhalmozási kiadások 17,41 %-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 *59,26 %-os*. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. számú mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 57,11 %. 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 61,17 %.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 77,23 %. Ezen belül az *elvonások, befizetések* tartalmazzák az előző évi állami támogatás elszámolási különbözetének visszafizetését (734 eFt), valamint a Fertő-Hanság kerékpárutas pályázatunk társfinanszírozási forrásának visszafizetendő összegét (6.356 e Ft) Itt jelentkezik a 2014. december havi bér járulék kedvezményének befizetése is (25 év alatti- és 50 év feletti 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. Itt jelentkezik a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermejjóléti 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 70,16 %-ban, a felújítások 37,08 %-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 felújítások nagyobb részére. Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen, itt jelentkezik 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 III. negyedévi bevételek és kiadások

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk III. negyedévi teljesülése mind bevételi oldalon (89,49%), mind kiadási oldalon (45,54 %) 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 háromnegyed-éves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Kapuvár, 2015. november 5.

*Hámori György
polgármester*

*Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető*

HATÁROZATI JAVASLAT

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