



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Tárgyalja: Minden bizottság*

..... napirendi pont

### B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Kapuvár Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetése a 2014. február 13. Képviselő-testületi ülésén került elfogadásra a 4/2014.(II.14.) számú önkormányzati rendelettel.

E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra a jogszabálynak megfelelően.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV trv. (ÁHT) 87.§ (1) bekezdése alapján a **polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.**

A költségvetési beszámolónk a költségvetési rendeletünk 2014. június 30-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

#### **BEVÉTELEK**

Az önkormányzat bevételeit összességében **61,35 %-os** szinten teljesítette.

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 **51,64 %-on**, felhalmozási bevételei **73,46 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 52,29 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljeülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 52,94 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 46,60 %. az idegenforgalmi adó, valamint a talajterhelési díj június 30-ig meghaladta a 70 %-os teljesítést.
- II. A **működési bevételek** összességében 56,68 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 57,28 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Kiemelkedő teljesítés látható az „egyéb működési bevételek” soron, ami abból adódik, hogy az új számviteli szabályok szerint a beruházásokhoz

kapcsolódó jóteljesítési biztosítékokat (6.736 e Ft) is el kell számolnunk bevételként, nem kezelhetjük függő tételként. Itt jelentkezik új sorként a devizaeszközökkel kapcsolatos árfolyamnyereségünk (6.590 e Ft), valamint a kamatbevételünk is magasabb összegben teljesült.

Az Intézményi működési bevételek szintén arányosan 55,96 %-on teljesültek, itt jelentkezik az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 53,40 %-os teljesülést mutat. Itt jelentkezik az önkormányzat állam általi feladatfinanszírozása, a központosított támogatások, kiegészítő támogatások és az egyéb működési célú támogatások. Ez a működési bevételeink legnagyobb arányát teszi ki.

IV. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sor teljesülése 76,40 %-ot mutat. Ezen belül a felhalmozási célú önkormányzati támogatás sor tartalmazza a 2014. február 28-ával átvállalt hitel és kötvényállományunk és kamatvonzatának fedezetét (189.697 e Ft), valamint a könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás összegét (951 e Ft). EU-s támogatás soron jelentkezik a bölcsőde felújítás (26.869 e Ft), Sport utca felújításhoz kapcsolódó (41.379 e Ft) támogatás kiutalása, egyéb bevétel soron pedig az I. világháborús emlékmű felújítás támogatása.

V. **Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről** előirányzat teljesülése közel 100%-os szintet ért el. Megérkezett a megvalósult kerékpárút AT-HU pályázatunk támogatása (422.902 e Ft), továbbá itt jelentkezik a lakáskölcsöneink törlesztése (1.158 e Ft), valamint a befizetett közmű hozzájárulás (312 e Ft). Működési célú átvett pénzünk a köztisztviselői nap támogatásából keletkezett.

VI. **A felhalmozási célú bevételeink** nem teljesültek. nem történt ezidáig adás-vétel.

## KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **41,37 %-on**, ezen belül a működési kiadások 47,50 %-on, a felhalmozási kiadások 33,73 %-on teljesültek. A felhalmozási célú finanszírozási kiadások az adósságvállalás állami támogatással történő kifizetése miatt 100,00 %-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 a 5.1; 5.2; 5.3 számú mellékletekben* megtalálhatók.

Az önkormányzat által megvalósult felhalmozási kiadásokat, a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 72,16 %-ban, a felújítások 41,08 %-ban teljesültek. A táblázatban jól látható, hogy befejeződött az EU támogatott „kerékpárutas” pályázatunk, a bölcsőde felújításunk, és a Sport utca felújítása. Még nem volt kifizetés az óvoda épületek felújításával kapcsolatosan, a munkálatok a II. félévben valósulnak meg. Kifizetésre került a MVH által támogatott térfigyelő kamerarendszer kialakítása, kifizettük továbbá a volt „házhelyi iskola” épületét. Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen, itt jelentkezik 2014. évtől a kisértékű tárgyeszköz beszerzések is.

A *7. számú melléklet* az Önkormányzat dologi kiadásainak teljesüléséről ad tájékoztatást, eddigi teljesítés 47,63 %-ot mutat, a soronkénti teljesítések időarányosnak tekinthetők.

A szociális és gyermekjóléti ellátások önkormányzati és polgármesteri hivatali részletező táblái a *8. számú mellékleten* találhatóak.

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 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 iskolaegészségügyi ellátás támogatásának továbbutalását is.

A 2. számú mellékleten került bemutatásra az önkormányzati bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti összehasonlítása.

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

Önkormányzatunknak az állami adósságvállalást követően adósság állománya nincs!

***Tisztelt Képviselő-testület!***

**Költségvetésünk teljesülése az I. félévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon 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.

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

1./ Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2014. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

Kapuvár, 2014. augusztus 14.

**Hámori György**  
**polgármester**

*Az előterjesztést készítette:*  
Lugosiné Kelemen Judit  
gazdasági irodavezető