



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Tárgyalja: Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság*

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK III. NEGYEDÉVI 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 kétszer került módosításra a jogszabálynak megfelelően.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV trv. (ÁHT) módosítása alapján nincs kötelező beszámolási kötelezettség a költségvetés három-negyedéves teljesítéséről. Mi azonban úgy gondoljuk, hogy a továbbiakban is folyamatosan tájékoztatni kívánjuk Önöket a költségvetési teljesítések aktuális állapotáról. Kimondottan aktuális ez, hisz az újonnan felálló Képviselő-testület most találkozik először a 2014. évi költségvetéssel.

További indokunk, hogy az önkormányzat SZMSZ-e rendelkezik arról, hogy a közmeghallgatáson tájékoztatni kell a jelen levőket a város anyagi helyzetéről, valamint az adóbevételek alakulásáról, és ezt a napirendi pontot közmeghallgatás keretében tárgyaljuk.

A költségvetési beszámolóink a költségvetési rendeletünk 2014. szeptember 9-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a szeptember 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **80,88 %-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 **84,36 %-on**, felhalmozási bevételei **76,49 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 98,13 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 102,8 %-on teljesült, ami már magasabb a tervezetnél és még várjuk a december 20. feltöltést is. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 60,34 %. az idegenforgalmi adó, valamint a talajterhelési díj szeptember 30-ig összességében meghaladta a 100 %-os teljesítést.

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 74,42 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 76,54 %-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 (9.782 e Ft) is el kell számolnunk bevételként, nem kezelhetjük függő tételként. Itt jelentkezik új sorként a devizaeszközökkel kapcsolatos árfolyamnyereségünk (14.466 e Ft), valamint a kamatbevételeink is magasabb összegben teljesült.

Az Intézményi működési bevételek szintén arányosan 71,38 %-on teljesültek, itt jelentkezik az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 80,43 %-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 76,88 %-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 érdekltség-növelő támogatás összegét (951 e Ft). EU-s támogatás soron jelentkezik a bölcsőde felújítás (30.120 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 (1.549 e Ft), valamint a befizetett közmű hozzájárulás (342 e Ft). Működési célú átvett pénzünk a köztisztviselői nap támogatásából keletkezett.

VI. A **felhalmozási célú bevételeink** nem teljesültek. Az adás-vételek pénzügyi teljesítése november hónapban várható.

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **53,13 %-on**, ezen belül a működési kiadások 66,53 %-on, a felhalmozási kiadások 20,19 %-on teljesültek. A felhalmozási célú finanszírozási kiadások az adósságtvállalás 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 az 5.1; 5.2; 5.3 számú mellékletekben* megtalálhatók.

Az önkormányzat által megvalósult felhalmozási kiadásokat, a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 77,98 %-ban, a felújítások 47,96 %-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 az ütemezésnek megfelelően haladnak, az első részszámlák benyújtásra kerültek a közreműködő szerv felé. Kifizetésre került a MVH által

támogatott térfigyelő kamerarendszer kialakítása, kifizettük továbbá a volt „házhelyi iskola” épületét. Az időközben benyújtott hivatali épület épületenergetikai fejlesztésére benyújtott KEOP-os pályázat előkészítési költségeit is kifizettük. Az intézmények beruházásait a 6/b melléklet mutatja részletesen, itt jelentkeznek 2014. évtől a kísértékű tárgyeszköz beszerzések is.

A 7. számú melléklet az Önkormányzat dologi kiadásainak teljesüléséről ad tájékoztatást, eddigi teljesítés 64,75 %-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 támogatásának felosztása a II. félévben történt meg, a kifizetések folyamatosak. 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 III. negyedévi bevételek és kiadások

Önkormányzatunknak az állami adósságvállalást követően adósság állománya nincs!

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk teljesülése az III. negyedévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon időarányosnak tekinthető. A beszámolási időszakban - és azóta is - a gazdálkodás a takarékosság szellemében történik. Ezt továbbra is folytatnunk kell ahhoz, hogy megfeleljünk a költségvetési törvény előírásainak.

Kérem, hogy a három-negyedéves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

HATÁROZATI JAVASLAT

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

Kapuvár, 2014. november 11.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető