



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Minden bizottság

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetése a 2013. március 7. Képviselő-testületi ülésén került elfogadásra a 6/2013.(III.8.) számú önkormányzati rendelettel.

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

A 2013. évi költségvetés összeállítása alapjaiban tér el a korábbi évekéitől. A 2013. január 1-én hatályba lépett önkormányzati törvény előírja az önkormányzatok számára, hogy a költségvetésük összeállításakor külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt nem tervezhető, és első sorban a kötelező feladatok ellátását kell biztosítani. A fennmaradó szabad felhasználású kereteinkből biztosíthatjuk a nem kötelező feladatok ellátását. Nehezített a tervezést, hogy a kötelező feladatok finanszírozására központosítva megállapított kereteket kaptunk, ezek sajnos a legtöbb esetben nem fedezik a tényleges bekerülési költségeket.

A 2012. évet az Önkormányzati Tűzoltóság nélkül kezdtük, 2012. május 1-től a Lumniczer Sándor Kórház és Rendelőintézetet is átkerült állami fenntartásba. Az önkormányzati intézményrendszer 2013. január 1-től tovább változott. 2012. december 31.-ével az óvoda kivételével köznevelési intézményeink - mint költségvetési szervek- megszűntek. A Képviselő-testület a közoktatási épületeink üzemeltetési és gazdálkodási feladatait a konyha üzemeltetésével együtt a Király-tó Óvoda és Bölcsőde feladatkörébe utalta. Ebből adódóan a működtetésből fakadó kötelezettségekkel összefüggő kiadások és bevételek továbbra is költségvetésünk részét képezik. A Járási Hivatal január 1. napjával történő létrehozása miatti személyi és dologi kiadásaink csökkentek.

A többcélú kistérségi társulásokról szóló 2004. évi CVII. törvényt, valamint a helyi önkormányzatok társulásairól és együttműködéséről szóló 1997. évi CXXXV. törvényt az országgyűlés 2013. január 1. napjától hatályon kívül helyezte. 2013. január 1-jétől a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban. Möt.) IV. fejezete rendelkezik a helyi önkormányzatok társulásairól.

Az Möt. 146. § (1) bekezdése szerint 2013. június 30.-ig kötelezővé teszi a törvény a korábban kötött társulási megállapodások felülvizsgálatát és az új jogszabálynak megfelelő átdolgozását. A társulások felülvizsgálata megtörtént, melynek következtében a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ 2013. június 30-ig szerepel Kapuvár költségvetésében, július 1-től az újonnan alakult Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás intézményeként elkülönült költségvetéssel rendelkezik. A félév lezárását

követően kerül zárolásra az intézmény költségvetésének minden előirányzata, melyet az önkormányzat költségvetési rendeletének módosításakor terjesztünk Önök elé.

A költségvetési beszámolónk a költségvetési rendeletünk 2012. június 27-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **53,19 %-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; 5.4. számú mellékletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **50,11 %-on**, felhalmozási bevételei **51,49 %-os** teljesítési szintet értek el. A hiány belső finanszírozására szolgáló bevételeink (pénzmaradvány) igénybevétele **58,00 %-on** teljesült.

Az önkormányzat működési bevételei 48,91 %-on teljesültek. Ezen belül a legnagyobb saját bevételt alkotó **helyi adók 48,29 %-on**, ezen belül a legnagyobb volumenű adónem, az idei évben alacsonyabban tervezett **iparűzési adó** csak 46,80 %-on teljesült. A további adónemek az idegenforgalmi adónem kivételével elérték az időarányos teljesülést.

Az intézményi működési bevételek átlagosan teljesültek.

2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, ez az átengedett központi adók soron szerepel. Itt a teljesülésünk 48,70 %.

A „Támogatások, kiegészítések” soron belül található az önkormányzati finanszírozás, mely teljesen átalakult az idei évben, feladatfinanszírozásra kapott kötött felhasználású támogatás lett. Ez a finanszírozás rendje szerint került önkormányzatunk számlájára.

2013. I. félévi teljesült központosított előirányzatok:

- Üdülőhelyi feladatok támogatása	2.300 e Ft
- Lakott külterület miatti támogatás	78 e Ft
- PÉP 2012. okt.,nov.	357 e Ft
- Nyári gyermekétkeztetés támogatása	404 e Ft
- Közművelődési érdekeltségnevelő támogatás	453 e Ft
Összesen:	3.592 e Ft

Vismaior támogatás: Az éveleji rendkívüli időjárás következtében 3 vismaior pályázat került benyújtásra, melyből kettőt támogattak. Az elnyert összegek kiutalásra kerültek. (6.164 e Ft)

Egyéb támogatás jogcímen az alábbi forrásokhoz jutottunk:

- Keresetkiegészítés (január-május hó) 9.150 e Ft
- Szerkezetátalakítási tartalékból folyósításra került a gyermekétkeztetés feladatellátás kiegészítő támogatásának előlege 2.295 e Ft összegben, a jogszabály szerinti pályázat benyújtásra került, melyből további összegre számítunk.
- Az adósságtólvállalás keretében 2013. június 28-ig átutalásra került az átvállalt CHF hitelünk és időarányos kamatának fedezete 45.327 e Ft összegben.

A júniusi rendelet módosításkor még nem volt információnk arról, hogy az átvállalást milyen módszerrel kell a könyvelésünkben átvezetni, ezért nincs előirányzata sem az átvállalt hitel fedezetét biztosító támogatásnak, sem a törlesztésének.

Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről előirányzat összességében 67,43 %-os teljesítést mutatnak. Ez megfelel az időarányos teljesülésnek.

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat sajnos nem teljesült, itt várjuk a megvalósult kerékpárút AT-HU pályázatunk támogatását, amit még a mai napig nem folyósítottak.

A felhalmozási célú bevételeink 57,54 %-ban teljesültek. A vagyonértékesítések megtörténtek, a vagyonhasznosítási bevételeink pedig időarányosan teljesültek.

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **52,53 %-on**, ezen belül a működési kiadások 46,81 %-on, a felhalmozási kiadások 52,76 %-on teljesültek. A felhalmozási célú finanszírozási kiadások az adósságvállalás hitelrészének állami támogatással történő kifizetése miatt 136,61 %-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; 5.4. számú mellékletekben megtalálhatók.*

Az önkormányzat által megvalósult felhalmozási kiadásokat, a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A táblázatban jól látható, hogy elsősorban az EU támogatott, illetve BM támogatott beruházások és felújítások valósultak meg. A lakásvásárlások a lakásértékesítés fedezetével valósultak meg. A Bölcsőde épület felújítása a közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt átcúszik a II. félévre. Az egyéb beruházások az önkormányzat nehéz anyagi helyzete miatt még nem kezdődtek el. Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen.

A *7. számú melléklet* az Önkormányzat dologi kiadásainak teljesüléséről ad tájékoztatást.

A szociális és gyermekjóléti ellátások 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 még nem került felosztásra a takarékoság jegyében.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Önkormányzatunk adósságállományát és jövőbeni fizetési kötelezettségeit is nagyban befolyásolta a 2013. évi költségvetési törvény szerinti 5000 fő feletti önkormányzatok 2012. december 31. adósságállományának átvállalása, ami 2012. június 28-ával történt meg. Az átvállalást követően az alábbi adósságállományunk maradt. *(A Ft-os érték a 2012. december 31. MNB árfolyammal került meghatározásra: 241,06 Ft/CHF)*

	Felvétel	Lejárat	Állomány 2013. 06. 30 (CHF-ban)	Állomány 2013. 06. 30 (Ft-ban)
CHF alapú hitel Takarékbank Zrt.	2008.01.29.	2016.12.31.	18.365,99	4.427.305,55
Kapuvár 2028 Kötvény CIB Bank Zrt.	2008.04.29	2028.04.15	753.794.67	181.709.743.15
Összesen			772.160,66	186.137.048,70

Az adósság csökkenéséből adódóan 2016 évvégéig a várható törlesztési kötelezettségünk 13,5 millió Ft, azt követően évi 12,2 millió Ft a mai árfolyamok figyelembevételével.

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. Előrevetíthető azonban, hogy a bevételkiesések –*iparűzési adó*-. valamint a kötelező feladatok alulfinanszírozása miatt feladatmaradásokkal kell számolnunk évvégére.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a féléves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

HATÁROZATI JAVASLAT

1./ Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2013. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

Kapuvár, 2013. augusztus 28.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető