



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9330 KAPUVÁR, Fő tér 1.

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE

☎: 96/596-001, Fax: 96/596-001 E-mail: polgarmester@kapuvar.hu



*Tárgyalja: Minden bizottság*

..... napirendi pont

### B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

*Tisztelt Képviselő-testület !*

Kapuvár Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetése a 2012. február 27-i Képviselő-testületi ülésén került elfogadásra az 5/2011.(II.28.) számú rendelettel.

E rendelet már kétszer került módosításra az eltelt időszak változásainak nyomon követése érdekében.

A költségvetési rendeletünk összeállításakor az új jogszabályi környezet hatására elkülönítetten terveztük meg az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal költségvetését, amelynek elkülönítése még a mai napokban is feladatot ad az érintetteknek, ebből adódóan folyamatosan átcsoportosításokat végzünk a rendelet módosítások előkészítésekor. A 2012. évet már az Önkormányzati Tüzoltóság nélkül kezdtük, és 2012. május 1-től a Lumniczer Sándor Kórház és Rendelőintézetet is átadtuk állami fenntartásba. A Kórház átadásának következtében a következő rendelet módosításakor lényegesen csökkenteni fogjuk az önkormányzat költségvetési főszámain, hisz csak az április 30-ig teljesített összegei maradnak városunk összesített költségvetésében.

A költségvetési beszámolómat a költségvetési rendeletünk 2012. június 25-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot mutatják.

#### **BEVÉTELEK**

Az önkormányzat bevételeit összességében **35,19 %-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. számú mellékletben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **47,90 %-on**, felhalmozási bevételei **20,76 %-os** teljesítési szintet értek el.

Az önkormányzat működési bevételei időarányosan teljesültek. Ezen belül a legnagyobb saját bevételt alkotó **helyi adók 52,69 %-on**, ezen belül a legnagyobb volumenű adónem, az **iparüzési adó 53,57 %-on** teljesült.

**A telekadó, a magánszemélyek kommunális adója és a gépjárműadó** bevételünk az elvárt szintet érték el, 50% körüli a teljesülés.

**Az idegenforgalmi adó** bevételünk teljesülése 21,97 %-os, melynek oka, hogy minden évben a nyári hónapokban több a vendégéjszakák száma és így a bevételek a harmadik negyedévben realizálódnak.

A központi költségvetési támogatások és normatív támogatások időarányosan jóváírásra (kiutalásra) kerültek.

A központosított előirányzatok teljesítése 121,40%, a költségvetési rendeletmódosításunkat követően még érkezett támogatás. A támogatások kötöttek, csak a megjelölt célra használhatók fel.

**2012. I. félévében az alábbi központosított támogatásokat kaptuk:**

- „Prémium Évek” támogatása	1.610 e Ft
- Költségvetési szerveknél fogl. 2011. évi bérkompenzáció	1.801 e Ft
- Költségvetési szerveknél fogl. 2012. évi bérkompenzációja	28.212 e Ft
- Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	545 e Ft
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	438 e Ft
- Nyári gyermekétkeztetés	1.378 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>33.984 e Ft</b>

**Támogatásértékű bevételink** összességében 32,58 %-os teljesítés mutatnak. Itt jelentkeznek többek közt a már folyósított pályázati forrásaink, Kórház OEP támogatása valamint a többcélú társulás feladatellátáshoz kapcsolódó támogatása. Alacsony szinten az EU-s támogatások teljesítése van, ami évvégéig sem fogja elérni a 100 %-ot, hisz bruttó módon szerepelnek költségvetésünkben a pályázatok, a támogatások viszont később jelentkeznek számlánkon az utófinanszírozások miatt.

**A felhalmozási és tőkejellegű bevételeink** 80,32 %-ban teljesültek. Itt jelentkezik a telekértékesítés, lakásértékesítés, a pályázati forrással nem bíró orvosi eszközök kórház általi megvásárlása az önkormányzattól. A pénzügyi befektetések bevételei is magas hozamot termeltek, a még fel nem használt kötvényünk kamatai jelentkeznek itt. A vagyonszerzési bevételeink is időarányosan teljesültek a félév végével.

**Véglegesen átvett pénzeszközök** előirányzat teljesülése alacsony szintű, mivel itt került tervezésre az ATHU kerékpárutas projektünk EU-s támogatása. Itt még nem indult el a kivitelezés a közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt.

**A költségvetésünk bevételi teljesülésének alacsony százalékát (35,19%)** az okozza, hogy nem került még felhasználásra a fejlesztési célra kibocsátott 1 milliárd forintnak megfelelő CHF kötvényünk ami a pénzmaradvány soron található. Valamint a folyamatban lévő EU-s támogatású beruházásaink kifizetései és igénylései is folyamatosan teljesülnek. A teljesülést befolyásolja továbbá, hogy a kórház négy hónapi összegekkel szerepel beszámolónkba.

**Folyószámla hitelkeretünk** 100 millió forint, amit eltelt időszakban egyszer sem vettünk igénybe.

## **KIADÁSOK**

Az önkormányzat kiadásai **29,98 %-on** , ezen belül a működési kiadások 43,93 %-on, a felhalmozási kiadások 14,14 %-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 6. számú mellékleten megtalálhatók.

Az önkormányzat által megvalósult felhalmozási kiadásokat, a 7/a. számú melléklet részletesen tartalmazza. Alacsony teljesülés mutatkozik, hisz a 2012. évben indult európai uniós támogatással megvalósuló projektjeink fizikai és pénzügyi teljesítése a II. félévben a jelentkezik, illetve áthúzódik a következő év I. negyedévére. Az intézmények beruházásait a 7/b melléklet mutatja részletesen.

A 8. számú melléklet az Önkormányzat dologi kiadásainak teljesüléséről ad tájékoztatást.

A szociális és gyermekjóléti ellátások részletező táblái a 9. számú mellékleten találhatók.

A 10. számú melléklet az átadott pénzeszközöket, és a támogatásértékű kiadásokat mutatja be részletesen.

A 2. számú mellékleten került bemutatásra az önkormányzati bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti összehasonlítása. Jól látható belőle, hogy a felhalmozási célú pénzmaradvány (kötvény, hitel) szemben áll a kiadási oldalon lévő fejlesztési tartalék sorral. A működési többletbevételt nagy részben a Kórház költségvetési pozitív egyenlege okozza.

A 11. számú mellékleten megtalálhatóak az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos I. félévi bevételek és kiadások

**Költségvetésünk teljesülése az I. félévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon alacsonyabb az időarányosnál, melyet már az előzőekben indokoltam. A 100%-os teljesülést évvégéig sem fogjuk elérni, hisz a kötvény (tartalék) felhasználása nem csak az idei évben fog megtörténni. Mindezek mellett az elkövetkező időszakra is jellemző kell hogy legyen, hogy bevételeink legalább az elvárt szinten teljesüljenek, a kiadások csak a megtakarítások erejéig növekedjenek.**

***Tisztelt Képviselő-testület !***

Kérem, hogy a féléves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

1./ Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2012. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

Kapuvár, 2012. augusztus 14.

**Hámori György**  
polgármester

*Az előterjesztést készítette:*  
Lugosiné Kelemen Judit  
gazdasági irodavezető