



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetése 2024. február 29-én került elfogadásra az 5/2024. (II.29.) önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra június 27-én. A jelenlegi beszámoló a már módosított előirányzatokhoz viszonyítva a június 30-i pénzügyi teljesítési állapotot tükrözi.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **83,63 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 57,56 %-os**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet 83 % fölé.

A bevételek teljesülése városi szinten összesítve az *1. melléklet 1. táblázatában található meg*. Az Önkormányzat számadatai a *3. mellékletben*, a költségvetési szervek bevételei az *5.1; 5.2; 5.3; és 5.4 mellékletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **60,69 %-os**, felhalmozási bevételei **100,00 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I.** Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** összességében 64,16 %-os szintet mutatnak. A vagyoni típusú adók teljesülése 51,61 %, ami megfelel az ekkor elvártaknak. Az iparüzési adó bevételnél 65,82 %-os teljesülést értünk el, ami megfelel az elvárásoknak. A további adónemek teljesülése is arányosnak tekinthető.
- II.** A **működési bevételek** összességében 53,44 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 55,65 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. mellékleten* megtekinthető. A melléklet mutatja, hogy az alacsonyabb teljesülési szintet a Pannon-Víz Zrt. által fizetett vagyonüzemeltetési díj befolyásolja. A későbbi elszámolást követően kerül technikai teljesülés e sorra, valamint a felújítási táblánkba is. Az Intézményi működési bevételek teljesülése 50,32 %-os szintet mutat, ami arányosnak tekinthető.
- III.** **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 55,66 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. mellékleten megtalálható jogcímenként. 819.555 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 14.934 e Ft
 - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 368 e Ft
 - Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF) 5.780 e Ft
 - Közfoglalkoztatott támogatás -önk. 740 e Ft
 - Polgármesteri Hivatal – választási költségek támogatása 7.029 e Ft
 - Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása 917 e Ft
 - RMKVK –civil szervezet támogatása Kapuvár önkormányzata 100 e Ft

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 100,00 %-os szintet ért el.

- Működési átvett pénzeszközök
 - NKHV Zrt. Illegális hulladék felszámolása támogatás 6.682 e Ft

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **27,44 %-on** teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének, mivel a 2023. évben kiutalt TOP_Plusz pályázatok támogatás felhasználása több éven keresztül történik, illetve az előző években képződött felhalmozási tartalék nagy része még rendelkezésre áll.

A kiadásokon belül a működési kiadások 44,07 %-on, a felhalmozási kiadások 15,58 %-on teljesültek.

A fentiek számszerűsített teljesítései önkormányzati összesített szinten a 1. melléklet, 2. táblázatán, az önkormányzat kiadásai részletesen a 4., a költségvetési szervek pedig az 5.1; 5.2; 5.3; és az 5.4 mellékletekben megtalálhatók.

A működési kiadások között szereplő **személyi juttatások** és **munkaadókat terhelő járulékok** időarányosan teljesültek.

A **dologi kiadások** 39,77 %-os teljesülése szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak teljesülése 36,01 % melynek részletezése megtalálható a 7. mellékleten. Az Intézmények dologi kiadásai is időarányosnak tekinthetők.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálható a 8. mellékleten. A teljesülési szint 40,14 %. A rendkívüli települési támogatás kifizetése elsődlegesen természetbeni juttatás keretében történik.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 50,22 %. A 9. melléklet az átadott pénzeszközöket, és a támogatásértékű kiadásokat mutatja be részletesen. E jogcímen található nagyobb arányban az önként vállalt feladatok. A sport támogatások, civil szervezetek támogatása, valamint a városi amatőr művészeti csoportok támogatása csak részben került felosztásra. A teljesülések között elsősorban a Kapukom Kft. és Kapuvári Strandfürdőüzemeltető Kft. részére átutalt közfeladat ellátását finanszírozó támogatás jelentkezik.

Itt jelentkezik továbbá a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás részére tovább utalandó feladatfinanszírozás állami támogatás összege is. A táblázat tartalmazza az iskola-egészségügyi ellátás támogatásának tovább utalását és a BURSA Hungarica támogatást is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat és felújításokat** a *6/a. melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 21,49 %-ban, a felújítások 15,32 %-ban teljesültek. A táblázatból jól látható, hogy az alacsony arány a pályázati forrással rendelkező beruházások előirányzatának beépítéséből alakult ki. Ezek megvalósítása folyamatos, több költségvetési évet átívelő. A saját erős beruházásaink és felújításaink folyamatosak, a lezárultak kifizetése jelentkezik a teljesüléseknél.

Az intézmények beruházásait a *6/b. melléklet* mutatja részletesen.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 39,74 %-os teljesülés történt, ami tételesen megtalálható a 9. mellékleten. Itt található a KAPUKOM Kft. Balatonakali tábor faházainak felújításához, Kapuvári Hőszolgáltató Kft. szükséges beruházásaihoz, a Római Katolikus Egyházközségnek a Szent Anna templombelső javító festéséhez biztosított támogatások összege.

A beszámoló összeállításakor elkészítettük az önkormányzati bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti összehasonlítását, ami a *2. mellékleten* került bemutatásra.

A *10. mellékleten* megtalálhatóak az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek I. félévi bevételei és kiadásai.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk tárgyévi pénzügyi teljesülése a módosított költségvetési rendelethez viszonyítva az I. félévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon időarányosnak tekinthető. Kérem, hogy a féléves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Kapuvár, 2024. augusztus 8.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2024. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.