



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Gazdasági bizottság  
Humán bizottság

..... napirendi pont

### B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Kapuvár Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetése 2022. február 24-én került elfogadásra a 3/2022. (II.24.) önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra június 30-án. A jelenlegi beszámoló a már módosított előirányzatokhoz viszonyítva a június 30-i pénzügyi teljesítési állapotot tükrözi.

#### BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **81,85 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 57,75 %-os**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet 80 % 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. mellékletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **59,31 %-os**, felhalmozási bevételei **98,24 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I.** Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** összességében 79,44 %-os szintet mutatnak. A vagyoni típusú adók teljesülése 51,69 %, ami megfelel az ekkor elvártaknak. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 51/L. és 51/M. §-a alapján *a 2021. évben végződő adóévben* a mikro-, kis- és közép vállalkozásoknak a helyi iparüzési adó mérték 1% és az adott előleg-fizetési időpontban esedékes adóelőleg 50 %-át kell az egyes esedékességi időpontokban megfizetniük, amennyiben megfelelnek a helyi adótörvényben rögzítetteknek. Itt az I. félévre 88,41 %-os teljesülést értünk el.
- II.** A **működési bevételek** összességében 44,62 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 41,80 %-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 51,78 %-os, ami szintén időarányosnak tekinthető.

**III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 53,60 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. mellékleten megtalálható jogcímenként. 551.493 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 34.986 e Ft
  - *OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra* 365 e Ft
  - *OEP támogatás háziorvosi feladatellátásra* 6.760 e Ft
  - *Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF)* 6.452 e Ft
  - *Közfoglalkoztatott támogatás -önk.* 223 e Ft
  - *Polgármesteri Hivatal- OGYK vál. és országos népszavazás* 4.510 e Ft
  - *Polgármesteri Hivatal- Népszámlálás* 8.342 e Ft
  - *Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása* 1.368 e Ft
  - *RMKVK - Kulturális ágazatot érintő bérfejlesztés* 6.966 e Ft

**IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 100,00 %-os teljesülést mutat.

- Felhalmozási célú önkormányzati támogatás 100.000 e Ft
  - *Szent László utca felújítása* 20.000 e Ft
  - *Mosontarcsai híd felújítása* 80.000 e Ft
- Az egyéb felhalmozási célú támogatások: 19.186 e Ft
  - *Kerékpáros Pumpapálya létesítése* 19.186 e Ft

**V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről** előirányzat teljesülése 0,26 %-os szintet ért el.

- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - *Kölcsön visszatérülés* 34 e Ft

**VI. A felhalmozási célú bevételeink** soron az alábbiak teljesültek: (nettó)

- Ingatlan értékesítés 188 e Ft

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

## KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **34,08 %-on** teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének, mivel az előző években képződött felhalmozási tartalék nagy része nem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 42,32 %-on, a felhalmozási kiadások 27,42 %-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 melléletekben megtalálhatók.

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

A **dologi kiadások** 40,15 %-os teljesülése szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a 7. mellékleten. A

költségvetésben szereplő TOP-Plusz pályázatok előkészítési költségei még pénzügyileg nem jelentkeztek, ezek a II. félévben várhatóak. Az Intézmények dologi kiadásai is időarányosak.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálható a 8. *mellékleten*. A teljesülési szint 40,86 %. A rendkívüli települési támogatás kifizetése elsődlegesen természetbeni juttatás keretében történik. Április hónaptól a tartós élelmiszer csomagokat kiváltottuk étkezési utalványok biztosításával.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 50,26 %. 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 nem került felosztásra. A teljesülések között elsősorban a Kapukom Kft. részére átutalt közfeladat ellátását finanszírozó támogatás, valamint a strandüzemeltetés támogatása 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 57,59 %-ban, a felújítások 21,14 %-ban teljesültek. A táblázatból jól látható, hogy magasabb aránnyal a pályázati forrással rendelkező beruházások teljesültek az első félévben. A nagy volumenű projektjeink közül a Barnamezős projekt multiház építése és a Bentlakásos idősotthon építésének II. üteme, valamint a Csokonai és Pozsonyi utcák felújítása zárult le pénzügyileg. Folyamatban van a Bentlakásos idősotthon eszközbeszerzése és a Strandfürdő fejlesztés II. ütemének megvalósítása, a Pumpapálya építése és a Mosontarcsai híd felújítása. TOP-Plusz pályázataink tervezői előkészítési költségei saját forrásból már az első félévben is jelentkeztek.

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

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 45,61 %-os teljesülés történt, ami tételesen megtalálható a 9. *mellékleten*. Itt található a KAPUKOM Kft. Balatonakali tábor faházainak felújításához, valamint a Kapuvári Hőszolgáltató Kft. Multiház épületéhez szükséges távhővezeték építésére 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 Uniós 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, 2022. augusztus 16.

***Hámori György***  
***polgármester***

*Az előterjesztést készítette:*  
Lugosiné Kelemen Judit  
gazdasági irodavezető

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2022. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.