



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

**Tárgyalja: Gazdasági bizottság  
Humán bizottság**

**..... napirendi pont**

### B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Kapuvár Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetése 2021. február 24-én került elfogadásra a 4/2021. (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 **83,09 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 55,84 %-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. melléletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **54,00 %-os**, felhalmozási bevételei **99,99 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I.** Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** összességében 70,10 %-os szintet mutatnak. A vagyoni típusú adók teljesülése 45,34 %, ami megfelel az ekkor elvártaknak. A 639/2020. (XII.22.) Korm. rendelet szerint 2021. adóévben – a rendeletben rögzített feltételek megléte esetén – a mikro-, kis- és közép vállalkozásoknak a helyi iparüzési adó mértéke 1%, és az adott előleg-fizetési időpontban esedékes adóelőleg 50 %-át kell az egyes esedékességi időpontokban megfizetniük. Itt a tervezett előirányzatot a teljesülések függvényében megemeltük 40 millió Ft-tal, az I. félévre 76,61 %-os teljesülést értünk el.
- II.** A **működési bevételek** összességében 31,02 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 27,00 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. mellékleten* megtekinthető. A melléklet mutatja, hogy az alacsonyabb teljesülési szintet a Pannon-Víz Zrt. által még meg nem fizetett vagyonzemeltetési díj befolyásolja. A későbbi elszámolást követően kerül technikai teljesülés e sorra, valamint a felújítási táblánkba is.

Az Intézményi működési bevételek teljesülése 39,15 %-os, ami alacsonynak tekinthető, de a veszélyhelyzet ideje alatt az óvoda minimális szinten folytatott bevételszerző tevékenységet.

**III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 52,97 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. mellékleten megtalálható jogcímenként. 507.915 e Ft
- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (Nytott Kapu-Vár eu-s támogatás megelőlegezés visszafizetése) 3.077 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 30.673 e Ft
  - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 358 e Ft
  - OEP támogatás háziorvosi feladatellátásra 7.585 e Ft
  - Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF) 3.253 e Ft
  - EFOP-1.5.3.-16 támogatás 16.910 e Ft
  - Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása 2.567 e Ft

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

- Az egyéb felhalmozási célú támogatások: 112.947 e Ft
  - TOP- 7.1.1-16 Kapuvári Civil Központ létrehozása 75.000 e Ft
  - TOP- 3.2.1-15 A Kapuvár Térségi Általános Iskola központi épületének energetikai korszerűsítése – kieg. támogatás 37.947 e Ft

**V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről** előirányzat teljesülése 13,94 %-os szintet ért el.

- Működési célú átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - Adományszámla 507 e Ft
  - "Tisztítsuk meg az Országot!" projekt támogatása 1.928 e Ft
- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - Kölcsön visszatérülés 30 e Ft

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

- Ingatlan értékesítés 3.505 e Ft
  - Margit híd utcai telek értékesítése 1.940 e Ft
  - Telekkiegészítések 1.565 e Ft

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

## KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai 29,02 %-on teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. Ennek oka, hogy a TOP-os és BM-es pályázatok előlegei megérkeztek, megvalósításuk több költségvetési éven átível. Előirányzatként a kiadási oldalon a teljes összegek beépítésre kerültek, de felhasználásuk még ebben az időszakban is csak részben teljesült. Mindezen kívül az előző években képződött felhalmozási tartalék nagy része sem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 44,31 %-on, a felhalmozási kiadások 20,54 %-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 mellékletekben megtalálhatók.*

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

A **dologi kiadások** teljesülése 34,62 %, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 34,25 %. A pályázatok megvalósításához kapcsolódó költségeken kívüli dologi kiadások 33,25 %-os teljesítést mutatnak, a közműdíjakon kívül csak a rendszeres feladatok kerültek elvégzésre. A pályázati forrásból finanszírozott tevékenységek az ütemezés szerint teljesültek.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a *8. mellékleten*. A teljesülési szint 41,27 %. A rendkívüli települési támogatás kifizetése elsődlegesen természetbeni juttatás keretében történt, a költségtakarékosság szempontjából folytattuk a tavalyi évben bevezetett rendet, és a legtöbb esetben az adományszámla terhére biztosítottuk azt.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 56,93 %. 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 Gyermejkölési 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 24,09 %-ban, a felújítások 31,21 %-ban teljesültek. A táblázatból jól látható, hogy elsődlegesen a pályázati forrással rendelkező beruházások és felújítások teljesültek az első félévben. A nagy volumenű projektjeink közül a Szolgáltató ház építése, a Bentlakásos idősotthon I. üteme zárult le pénzügyileg, a II. ütem kivitelezése elindult. Folyamatban van továbbá a Felsőmező utca felújítása, a Barnamezős projekt multiház építése, a Civil Központ kialakítása, Király-tó Óvoda házhelyi tagóvoda konyhafelújítása. Eredménytelen közbeszerzés miatt a Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése projekt még nem indult el.

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

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 45,24 %-os teljesülés történt, ami tételesen megtalálható a *9. mellékleten*. Itt található a KAPUKOM Kft. használt traktor vásárlásához, valamint a Kapuvári Hőszolgáltató Kft. kerítésépítéséhez szükséges támogatás biztosítása.

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, 2021. augusztus 24.

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

*Az előterjesztést készítette:*  
Lugosiné Kelemen Judit  
gazdasági irodavezető

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2021. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.