



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

✉ H - 9330 Kapuvár, Fő tér 1.
☎ Tel: (96) 596-001 • Fax: (96) 596-005
E-mail: polgarmester@kapuvar.hu

Kapuváros 50

**Tárgyalja: Gazdasági bizottság
Humán bizottság**

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2019. évi költségvetése a 2019. február 28.-i Képviselő-testületi ülésen került elfogadásra a 3/2019. (II.28.) számú önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra június hónapban.

A költségvetési beszámolómat a költségvetési rendeletünk 2019. június 27.-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **79,67 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 53,33 %-on**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet közel 80 % -ra.

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

Az önkormányzat működési bevételei összességében **58,91 %-on**, felhalmozási bevételei **98,78 %-os** teljesítési szintet értek el.

I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 51,33 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 51,12 %-on teljesült. A beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 51,70 %. A további adónemeknél a teljesülések is időarányosnak mondhatók.

II. A **működési bevételek** összességében 46,68 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 41,10 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Itt látható, hogy a kiszámlázott Áfa összeg, valamint a tulajdonosi bevétel teljesült alacsonyabban, ezek a II. félévben várhatóak.

Az Intézményi működési bevételek 52,86 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 56,92 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 354.785 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 65.335 e Ft

• OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra	589 e Ft
• Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF)	3.135 e Ft
• EFOP-1.-5.-3.-16 támogatási előleg	2.248 e Ft
• TOP-5.3.1-16 támogatási előleg önkormányzat	40.736 e Ft
• TOP-5.3.1-16 támogatási előleg RMK	9.264 e Ft
• PH- EU-s választások bonyolítása	2.461 e Ft
• RMK közfoglalkoztatotti bértámogatás	180 e Ft
• Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása	6.722 e Ft

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 75,99 %-os szintet ért el.

- Működési célú átvett pénzeszközök az alábbiak:	
• Kéményseprői díj 2018. évi áthúzódó	3 e Ft
• Földtulajdonosi közösség befizetése	548 e Ft
- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:	
• Kölcsön visszatérülés	139 e Ft

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

- Ingatlanos értékesítés	6.664 e Ft
• Ipari park terület értékesítése	6.069 e Ft
• Cseresznye sori telekkiegészítés	595 e Ft
- Egyéb tárgyi eszköz (GTA Suzuki) értékesítés	100 e Ft

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai 23,11 %, teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. Ennek oka, hogy a TOP-os pályázatok előlegei megérkeztek, megvalósításuk több költségvetési évet átível. Előirányzatként a kiadási oldalon a teljes összegek beépítésre kerültek, de felhasználásuk még ebben az időszakban csak részben kezdődött el. Mindezen kívül az előző években képződött felhalmozási tartalék nagy része sem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 43,14 %-on, a felhalmozási kiadások 3,94 %-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 az 5.1; 5.2; 5.3 számú mellékletekben megtalálhatók.

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

A **dologi kiadások** teljesülése 35,94 %, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a 7. számú mellékleten. Az itt látható teljesülés összességében 31,71 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások időarányos teljesülések. Ezen belül az utak javítása, karbantartása elkezdődött, de pénzügyi teljesítései nagyrészt a II. félévben realizálódnak.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a 8. számú mellékleten. A teljesülési szint 37,42 %, ami takarékoságot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 52,23 %. 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, civil szervezetek támogatása, valamint a városi amatőr művészeti csoportok támogatása felosztásra került. A kifizetések többsége a támogatási szerződéskötéseket követően a II. félévben várható. A teljesülések között szerepel a

Kapukom Kft. részére átutalt közfeladat ellátását finanszírozó támogatás, valamint itt jelentkezik a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Társulás részére tovább utalandó feladatfinanszírozás állami támogatás összege. A táblázat tartalmazza az iskola-egészségügyi ellátás támogatásának tovább utalását és a BURSA Hungarica támogatását is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat** és **felújításokat** a 6/a. számú melléklet részletesen tartalmazza. A beruházások 1,73 %-ban, a felújítások 24,03 %-ban teljesültek. A teljesülési arányok mutatják azt, amit a bevezetőben már jeleztem, hogy az új pályázati támogatással rendelkező beruházásaink, felújításaink még az előkészítési szakaszban vannak, a tervek készülnek és a közbeszerzések lefolytatása is előttünk áll. Az Inkubátorház fejlesztése projektnél a közbeszerzési eljárás kétszer volt eredménytelen. Ezen tényekből adódóan a kivitelezési költségek csak a következő években merülnek fel. A táblázat teljesülései között a sajtóterős fejlesztések kifizetései is kismértékben történtek meg június 30.-ig.

Az intézmények beruházásait a 6/b melléklet mutatja részletesen, itt jelentkezik a kisértékű-tárgyieszköz beszerzések is.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 43,15 %-os teljesülés történt, ami tételesen megtalálható a 9. számú mellékleten.

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

A 10. számú mellékleten megtalálhatóak az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos I. félévi bevételek és kiadások, a bevételi teljesüléseknél a pénzmaradvány beállítása jellemző, egy TOP-os és az EFOP-os pályázatunknál történt idén támogatási előleg kiutalása. A kiadások a már előzőekben említettek miatt alacsony arányban teljesültek.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Kapuvár, 2019. augusztus 22.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2019. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.