



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB; HB

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2018. évi költségvetése a 2018. február 15. Képviselő-testületi ülésen került elfogadásra a 6/2018 (II.16.) számú önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra június hónapban.

A költségvetési beszámoló a költségvetési rendeletünk 2018. június 28.-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **75,33 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 50,51 %-on**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet 70 % fölé.

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 **50,24 %-on**, felhalmozási bevételei **93,22 %-os** teljesítési szintet értek el.

I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 52,64 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 52,82 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 51,97 %. A további adónemeknél a teljesülések is időarányosnak mondhatók.

II. A **működési bevételek** összességében 51,77 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 49,98 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Az Intézményi működési bevételek 53,73 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 42,81 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 332.872 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 17.289 e Ft
 - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 583 e Ft
 - Király-tó Óvoda és bölcsőde GINOP bértámogatás 891 e Ft

• <i>RMK GINOP bértámogatás</i>	412 e Ft
• <i>Közfoglalkoztatás támogatása</i>	2.651 e Ft
• <i>Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF)</i>	3.313 e Ft
• <i>PH- országgyűlési választások bonyolítása</i>	2.545 e Ft
• <i>Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása</i>	6.874 e Ft
• <i>RMK- Erzsébet tábor támogatása önkormányzatok</i>	20 e Ft

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében

28,41 %-os teljesülést mutat., ami az elnyert pályázatunk támogatási előlegének kiutalását takarja.

- Az egyéb felhalmozási célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 52.500 e Ft
 - *Kapuvári Inkubátorház fejlesztése-TOP* 52.500 e Ft

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 77,50 %-os szintet ért el.

- Működési célú átvett pénzeszközök az alábbiak:
 - *Kéményseprői díj* 160 e Ft
- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
 - *Kölcsön visszatérülés* 150 e Ft

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

- Ingatlanos értékesítés 208.276 e Ft
 - *Mozi értékesítése* 31.558 e Ft
 - *Felsőmező utcai telkek (8) értékesítése* 26.455 e Ft
 - *Piac téri telekkiegészítés* 165 e Ft
 - *Állatvásártér telekkiegészítés* 598 e Ft
 - *Volt Szolgabíróság értékesítése* 149.500 e Ft

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai 22,38 %, teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. Ennek oka, hogy a több évet átívelő TOP-os pályázatok előlegei megérkeztek, megvalósításuk több éven átível. Előirányzatként a kiadási oldalon a teljes összegek beépítésre kerültek a költségvetésbe, de felhasználásuk még ebben az időszakban csak részben kezdődött el. Mindezen kívül az előző években képződött felhalmozási tartalék sem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 39,89 %-on, a felhalmozási kiadások 9,90 %-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 27,75 %, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a 7. számú mellékleten. Az itt látható teljesülés összességében 19,47 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások időarányos teljesülések. Ezen belül az utak javítása, karbantartása elkezdődött, de pénzügyi teljesítések a II. félévben realizálódnak.

Az első félévben a pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások folyamatosak, tervezésük több évet is érint. A legnagyobb összegű EFOP-os pályázatunk csak július 1.-én indult el.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a 8. számú mellékleten. A teljesülési szint 41,12 %, ami takarékossgát mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 58,72 %. Ezen belül az *elvonások, befizetések* tartalmazzák az állami források elszámolásának visszafizetését.

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, de a kifizetések 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 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 16,59 %-ban, a felújítások 1,87 %-ban teljesültek. A teljesülési arányok mutatják azt, amit a bevezetőben már jeleztem, hogy pályázati támogatással rendelkező beruházásaink, felújításaink nagy részben elindultak, de pénzügyi teljesítések a második félévben várhatóak. Van több projektünk, amelyeknél a közbeszerzési eljárás megismétlésre került, itt a kivitelezések szintén a II. félévben várhatóak. A táblázat teljesülései között a sajtóterős megvalósítások kifizetései is kismérvben történtek meg június 30.-ig.

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

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 96,58 %-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 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, 2018. augusztus 9.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2018. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.