



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB; HB

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK III. NEGYEDÉVI 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 kétszer került módosításra.

A költségvetési beszámolómat a költségvetési rendeletünk 2018. szeptember 27.-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a szeptember 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **87,95 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 79,36 %-os**, az előző években képződött maradvány 100 %-os.

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 **83,12 %-os**, felhalmozási bevételei **90,49 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I.** Az önkormányzat **közhatalmi bevételei 101,06 %-os** szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó a tervezett érték felett 103,15 %-on teljesült, ami mutatja az adózói kör gazdálkodásának eredményességét. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 97,37 %. A további adónemeknél a teljesülések időarányosnak mondhatók. A helyi adókról szóló részletes beszámoló külön előterjesztésben került benyújtásra.
- II.** A **működési bevételek** összességében 68,82 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 69,88 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Az Intézményi működési bevételek 67,65 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 74,73 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 493.456 e Ft

- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 113.342 e Ft
 - *OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra* 874 e Ft
 - *Király-tó Óvoda és bölcsőde GINOP bértámogatás* 1.797 e Ft
 - *RMK GINOP bértámogatás* 1.030 e Ft
 - *Közfoglalkoztatás támogatása* 3.418 e Ft
 - *Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF)* 4.791 e Ft
 - *PH- országgyűlési választások bonyolítása* 2.545 e Ft
 - *Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása* 8.298 e Ft
 - *RMK- egyéb pályázati tám.* 877 e Ft
 - *EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése* 88.881 e Ft
 - *Természetbeni támogatás Gyvt. 20/A § alapján* 831 e Ft

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 71,30 %-os teljesülést mutat., ami az elnyert pályázataink támogatási előlegének kiutalását takarja.

- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások: 30.000 e Ft
(*Gárdonyi utca felújítás BM*)

- Az egyéb felhalmozási célú támogatások: 633.299 e Ft
 - *Kapuvári Inkubátorház fejlesztése-TOP-1.1.2* 52.500 e Ft
 - *Barnamezős terület rehabilitációja – TOP-2.1.1* 580.799 e Ft

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 86,17 %-os szintet ért el.

- Működési célú átvett pénzeszközök:
 - *Kéményseprői díj* 161 e Ft

- Felhalmozási átvett pénzeszközök:
 - *Kölcsönök visszatérülése* 356 e Ft

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

- Ingatlanos értékesítés 217.047 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
 - *Katica major alatti terület értékesítése* 2.970 e Ft
 - *Keleti sori telek értékesítése* 5.801 e Ft

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai 33,84 %, teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. Ennek oka, hogy a több évet átívelő TOP-os pályázatok előlegei megérkeztek, előirányzatként a kiadási oldalon a teljes összegek beépítésre kerültek a költségvetésbe, de felhasználásuk folyamatos. Mindezen kívül az előző években képződött felhalmozási tartalék sem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 61,98 %-on, a felhalmozási kiadások 18,99 %-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 melléletekben megtalálhatók.

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

A **dologi kiadások** teljesülése 48,14 %. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. számú mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 39,60 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások időarányosan teljesültek. A pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások teljesülése folyamatos, az előirányzat több évet is érint.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a *8. számú mellékleten*. A teljesülési szint 67,50 %, ami takarékoságot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 79,98 %. Ezen belül az *elvonások, befizetések* tartalmazzák az állami források elszámolásának visszafizetését.

A *9. számú melléklet* az önkormányzat által 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 támogatási kerete felosztásra került, és az eltelt időszakban ki is fizettük őket. 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. Itt jelenik meg a lemondott pályázatunk előlegének visszautalása is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat és felújításokat** a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 20,52 %-ban, a felújítások 29,28%-ban teljesültek a már módosított előirányzathoz képest. A teljesülési arányok mutatják azt, hogy a legtöbb pályázati támogatással rendelkező beruházás, felújítás elindult, de a pénzügyi teljesítések még folyamatban vannak. A táblázat teljesülései között a sajtóterős megvalósítások kifizetései is folyamatosan megtörténtek.

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

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében jelentősen növekedett az előirányzat az utolsó módosításkor amikor a lemondásra került pályázatunk előlegének visszafizetése került beépítésre, mivel az szeptember 30.-ig nem került kifizetésre, így a teljesülésünk összességében 14,45 %-ra esett vissza. Mindezek részletesen megtalálhatók 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-III. negyedévi bevételek és kiadások**. A táblázat jól mutatja azt, hogy bevételi oldal teljesülése lényegesen magasabb a kifizetett összegeknél, de a különbözetet tartalékolni szükséges a projektek megvalósításához, átmenetileg sem használható fel más feladatok ellátására.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk tárgyévi pénzügyi teljesülése a III. negyedévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon időarányosnak tekinthető. Kérem, hogy a beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Kapuvár, 2018. november 12.

***Hámori György sk.
polgármester***

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2018. év harmadik negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.