



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB; HB

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK III. NEGYEDÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2017. évi költségvetése a 2017. február 23. Képviselő-testületi ülésen került elfogadásra a 6/2017 (II.24.) számú önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban kétszer került módosításra.

A költségvetési beszámolóink a költségvetési rendeletünk 2017. szeptember 28.-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a szeptember 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **93,70 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 91,47 %-on**, az előző években képződött maradvány **100 %-on** teljesítésült.

A bevételek teljesülése városi szinten összesítve az *1. számú melléklet 1. számú táblázatában található meg*. Az Önkormányzat számadatai 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 **85,55%-on**, felhalmozási bevételei **100,0 %-os** teljesítési szintet értek el.

I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei 111,15 %-os** szinten teljesültek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó a tervezett érték felett 117,14 %-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 99,00 %. A további adónemeknél a teljesülések időarányosnak mondhatók.

A helyi adókról szóló részletes beszámoló külön előterjesztésben került benyújtásra.

II. A **működési bevételek** összességében 67,80 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 74,28 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Az Intézményi működési bevételek 60,91 %-on teljesültek, itt jelentkezik az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 79,08 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 479.793 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 42.974 e Ft
 - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 874 e Ft
 - TOP-5.2.1-15 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok megvalósítása Kapuváron 23.692 e Ft
 - Közfoglalkoztatás támogatása 8.117 e Ft
 - Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF) 1.615 e Ft
 - Fogorvosi hozzájárulás 100 e Ft
 - Gyermekvédelmi támogatás 820 e Ft
 - Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása, előleg 5.358 e Ft
 - RMK -Erzsébet tábor részvételi díj átvállalás Fertőendréd 18 e Ft
 - RMK – Múzeumok éjszakája NKA támogatás 80 e Ft
 - RMK – Különóra- Külön világ koncertsorozat NKA tám. 500 e Ft
 - RMK – Szent Mihály napi nyárbúcsú NKA támogatás 500 e Ft
 - RMK – A hazai és határon túli kulturális intézmények tehetséggondozó programjának EEM támogatása 1.300 e Ft

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 96,91 %-os teljesülést mutat., ami az elnyert pályázataink támogatási előlegeinek kiutalását takarja. Ezen belül:

- Felhalmozási célú önkormányzati támogatás 330.000 e Ft
 - Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása - Arany J utcai óvoda 30.000 e Ft
 - 1818/2016 Korm.hat szerinti támogatás (épületek bontása, terület mentesítése, infrastruktúra kialakítása célra) 300.000 e Ft
- Az egyéb felhalmozási célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 790.287 e Ft
 - A Pátzay Galéria kialakítása Kapuváron -TOP 169.590 e Ft
 - Kapuvári házhelyi óvoda infrastrukturális fejlesztése -TOP 133.555 e Ft
 - Kapuvár Város települési csapadékvíz elvezetés I. ütem TOP 112.983 e Ft
 - Kerékpárosbarát-fejlesztési és közlekedésbiztonsági intézkedések megvalósítása Kapuváron- TOP 126.348 e Ft
 - Központi ételmezési konyha fejlesztése Kapuváron -TOP 40.365 e Ft
 - Kapuvár Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása - KÖFOP-VEKOP 9.000 e Ft
 - TOP-4.2.1-15 (Zöldfasori szociális központ) 45.090 e Ft
 - TOP-3.2.1-15 (Pátzay iskola) 149.756 e Ft
 - Hadisírok felújítása - Honvédelmi Minisztérium 3.600 e Ft

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 70,08 %-os szintet ért el.

- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
 - Kölcsön visszatérülés 678 e Ft
 - Lieb család támogatása - kápolna felújítás 4.000 e Ft
 - Király-tó Óvoda támogatása 764 e Ft

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

- Ingatlanos értékesítés	11.869 e Ft
• Cseresznye sori telekkegészítés	684 e Ft
• Öntési telek értékesítés	522 e Ft
• Felsőmező utcai telek értékesítés 4 db	10.663 e Ft
- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	720 e Ft
• Személyautó értékesítés	700 e Ft
• Gázkazán értékesítés	20 e Ft
- Részesedések értékesítése	1 e Ft
<i>Nyugat-Pannon Regionális Fejlesztési Zrt.-ben lévő részvény értékesítése (752 Ft)</i>	

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai 36,67 %, teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. Ennek oka, hogy a **több évet átívelő** TOP-os és egyéb pályázatok előlegei megérkeztek, előirányzatként a kiadási oldalon is beépítésre kerültek a költségvetésbe, de felhasználásuk még ebben az időszakban csak részben kezdődtek el. Mindezen kívül az előző években képződött felhalmozási tartalék sem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 61,56 %-on, a felhalmozási kiadások 19,63 %-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 47,21 %, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. számú mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 39,29 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások időarányos teljesülések. Az eddigi időszakban a pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások még jellemzően nem realizálódtak, a felhasználásuk jellemzően a negyedik negyedévben történik meg.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a *8. számú mellékleten*. A teljesülési szint 59,82 %, ami takarékossgot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 75,10 %. 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, a kifizetések a támogatási szerződéseknek megfelelően megtörténtek. 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 is. 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 10,20 %-ban, a felújítások 13,36 %-ban teljesültek. A teljesülési arányok mutatják azt, amit a bevezetőben már jeleztem, hogy pályázati támogatással rendelkező beruházásaink,

felújításaink még nem indultak el, a támogatási szerződések megkötései az első félév utolsó heteiben és azt követően történtek, jelenleg az előkészítési folyamatok zajlanak. Egyetlen pályázatunk azonban megvalósult, ez a TOP-1.1.3-15 „Központi ételmezési konyha fejlesztése Kapuváron”, itt az elszámolás benyújtásra került. A táblázat teljesülései között jelenleg sajtóterős megvalósítások kifizetései történtek meg szeptember 30.-ig.

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

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 99,71 %-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 Uniós támogatással megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos III. negyedévi bevételek és kiadások, ami jellemzően csak a bevételi teljesüléseket takarja, ezen összegek terhére kiadás néhány projekt esetében történt.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Kapuvár, 2017. november 14.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2017. év háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját.