



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Tárgyalja: GB; HB*

..... napirendi pont

### B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Kapuvár Városi Önkormányzat 2016. évi költségvetése a 2016. február 16. Képviselő-testületi ülésén került elfogadásra a 4/2016.(II.17.) számú önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra június hónapban.

A költségvetési beszámoló a költségvetési rendeletünk 2016. június 23-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

#### BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **75,35 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 57,37 %-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 **55,18%-on**, felhalmozási bevételei **98,77 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 51,36 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 52,31 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 49,56 %. A további adónemekenél a teljesülések is időarányosnak mondhatók.
- II. A **működési bevételek** összességében 63,29 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 71,13 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Az Intézményi működési bevételek 52,44 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.
- III. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** sorunk összességében 53,82 %-os teljesülést mutat.
  - Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 314.256 e Ft
  - Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek:
    - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 601 e Ft
    - Közfoglalkoztatás támogatása 5.440 e Ft

- ÁROP pályázati elszámolás 3.829 e Ft
- Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása 3.445 e Ft

V. **Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről** előirányzat teljesülése 52,27 %-os szintet ért el.

- Ezen belül a működési átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - V4 országok kulturális pályázati támogatási elszámolás 503 e Ft
  - 56-os pályázatunk támogatása 3.000 e Ft
- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
  - Kölcsön visszatérülés 419 e Ft

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

- Ipari park területén lévő telekértékesítések 73.319 e Ft
- Parkoló megváltás 9.800 e Ft
- 3 db telekértékesítés 10.625 e Ft
- Fő téri területvásárlás 3.172 e Ft
- Telekkiegészítés, ház alatti telek vásárlás 1.617 e Ft

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

## KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **28,16 %**, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. A kiadásokon belül a működési kiadások 45,29 %-on, a felhalmozási kiadások 7,55 %-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 **43,14 %**, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a 7. számú mellékleten. Az itt látható teljesülés összességében 37,59 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de azok is az időarányos teljesülésnek tekinthetők.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a 8. számú mellékleten. A teljesülési szint 37,90 %, ami takarékoságot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 45,14 %. Ezen belül az *elvonások, befizetések* tartalmazzák az állami forrás 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 később került felosztásra, ennek teljesülése 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 Gyermejkölési Társulás részére tovább utalandó feladatfinanszírozás összege. A táblázat tartalmazza az iskola-egészségügyi ellátás támogatásának tovább utalását és a BURSA Hungarica támogatás is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat** és **felújításokat** a 6/a. számú melléklet részletesen tartalmazza. A beruházások 57,29 %-ban, a felújítások 7,12 %-ban teljesültek. A táblázatban teljesült tételek közül kiemelném a parkolódíj megváltással ellentételezett Esterházy sétány területvásárlását,

az ipari park területén vásárolt telek összegét, az új EU-s projektek lebonyolításához alakított Kft törzstőke összegét. Az első félévben kifizetésre került a felszámolási eljárás keretében megvásárolt Magyar utca és a Víztorony és környezetének vételára. A táblázat a továbbiakban a TOP-os pályázatok előkészítési költségeit tartalmazza. Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen, itt jelentkeznek a kisértékű-tárgyieszköz beszerzések is.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel is megtalálható részletesen 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, ami jelenleg csak az előző évről áthúzódó támogatást tartalmazza.

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, 2016. augusztus 23.

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

*Az előterjesztést készítette:*  
Lugosiné Kelemen Judit  
gazdasági irodavezető

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

I./ Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2016. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.