



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB; HB

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I-III. NEGYEDÉVI 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 kétszer került módosításra júniusban és szeptemberben.

A költségvetési beszámolóink a költségvetési rendeletünk 2016. szeptember 27-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a szeptember 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **91,24 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 85,10 %-on**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet.

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 **84,24%-on**, felhalmozási bevételei **99,27 %-os** teljesítési szintet értek el.

- I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 96,77 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 98,03 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 95,60 %. A további adónemeknél a teljesülések is időarányosnak mondhatók. Részletes beszámoló külön előterjesztésben kerül benyújtásra.
- II. A **működési bevételek** összességében 79,64 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 86,92 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető.

Az Intézményi működési bevételek 69,48 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 76,81 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 458.196 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek:
 - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 902 e Ft
 - Közfoglalkoztatás támogatása 7.736 e Ft
 - Gyermekvédelmi támogatás I. 876 e Ft
 - Fogszakorvosi támogatás 100 e Ft
 - Többcélú társulás háziorvosi ügyelet maradvány átutalása 245 e Ft
 - ÁROP pályázati elszámolás 3.829 e Ft
 - Polgármesteri Hivatal – népszavazás költségeinek támogatása 1.551 e Ft
 - Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása 3.446 e Ft
 - Király-tó Óvoda és Bölcsőde nyári diákmunka támogatása 70 e Ft

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat teljesülése 87,15 %-os szintet ért el. Ezen belül teljesült

- Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program) 1.000 e Ft
- Gartai utca felújítása BM támogatás 29.930 e Ft

Nem teljesült a Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak nyújtott tagi kölcsön visszafizetésének 3. részletfizetése.

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 58,24 %-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 867 e Ft

VI. A felhalmozási célú bevételeink teljesülése összességében 100,02 %-on teljesültek. **Részletesen** az alábbiak (nettó)

- Ipari park területén lévő telekértékesítések 73.319 e Ft
- Parkoló megváltás 9.800 e Ft
- 4 db telekértékesítés 14.928 e Ft
- Fő téri területvásárlás 3.172 e Ft
- Telekkiegészítés, ház alatti telek vásárlás 1.617 e Ft
- Nyugat-Pannon Zrt. tőke kivonás miatti visszafizetése 88 e Ft

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

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai mindösszesen **48,56 %**, ami megfelel a **tárgyévi költségvetési kiadás szintjének**. A kiadásokon belül a működési kiadások 66,43 %-on, a felhalmozási kiadások 26,69 %-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 *60,98 %*, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. számú mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 56,62 %. 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 összességében 61,53 %, ami takarékoságot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 73,07 %. 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 már kifizetésre került. 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 támogatás is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat** és **felújításokat** a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 89,64 %-ban, a felújítások 13,78 %-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 valamint az üzem és az eszközök 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-III. negyedévi 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-III. negyedévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon időarányosnak tekinthető. Kérem, hogy a háromnegyedéves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Kapuvár, 2016. november 15.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2016. év I-III. negyedév gazdálkodásáról szóló beszámolóját.