



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Minden bizottság

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I-III. NEGYEDÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetése a 2013. március 7. Képviselő-testületi ülésén került elfogadásra a 6/2013.(III.8.) számú önkormányzati rendelettel.

E rendelet az eltelt időszakban kétszer került módosításra a jogszabálynak megfelelően.

A költségvetési beszámolóink a költségvetési rendeletünk 2013. szeptember 30-án elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a szeptember 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **70,85 %-os** szinten teljesítette.

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; 5.4. számú mellékletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **79,89 %-on**, felhalmozási bevételei **61,92 %-os** teljesítési szintet értek el. A hiány belső finanszírozására szolgáló bevételeink (pénzmaradvány) igénybevétele **58 %-on** teljesült.

Az önkormányzat működési bevételei 88,42 %-on teljesültek. Ezen belül a legnagyobb saját bevételt alkotó **helyi adók 94,38 %-on**, ezen belül a legnagyobb volumenű adónem, az idei évben alacsonyabban tervezett **iparűzési adó 93,36 %-on** teljesült. A hátralékosok felszólítása folyamatban van, továbbá később jelentkezik a kért és kapott részletfizetések teljesülése. Bízunk továbbá a december 20. feltöltésekben is.

Az intézményi működési bevételek átlagosan teljesültek.

2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, ez az átengedett központi adók soron szerepel. Itt a teljesülésünk 55,10 %, amelynek az oka, hogy a II. félévi gépjárműadó befizetési határideje szeptember 16., de a költségvetési törvény szerint a költségvetési számlánkra átutalás határideje október 10. A teljesülés ebből adódóan a IV. negyedévben realizálódik.

A „Támogatások, kiegészítések” soron belül található az önkormányzati finanszírozás, mely teljesen átalakult az idei évben, feladatfinanszírozásra kapott kötött felhasználású támogatás lett. Ez a finanszírozás rendje szerint került önkormányzatunk számlájára.

2013. III. negyedévi teljesült központosított előirányzatok között új jogcímek az alábbiak:

- Létszámléptézési támogatás	1.523 e Ft
- Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	253 e Ft
- Itthon vagy, Magyarország szeretlek program	650 e Ft

Egyéb támogatás jogcímen új jogcím:

- Szerkezetátalakítási tartalékból folyósításra a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8.516 e Ft
---	------------

Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről előirányzat összességében 78,59 %-os teljesítést mutatnak. Ez megfelel az időarányos teljesülésnek.

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat sajnos nem teljesült, itt várjuk a megvalósult kerékpárút AT-HU pályázatunk támogatását, amit még a mai napig nem folyósítottak.

A felhalmozási célú bevételeink 71,50 %-ban teljesültek. A vagyonértékesítések megtörténtek, a fürdő melletti terület vételár kifizetése van még folyamatban. A vagyonhasznosítási bevételeink pedig időarányosan teljesültek.

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai **69,47 %-on**, ezen belül a működési kiadások 68,50 %-on, a felhalmozási kiadások 67,45 %-on teljesültek. A felhalmozási célú finanszírozási kiadások az 93,29 %-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 a 5.1; 5.2; 5.3; 5.4. számú mellékletekben megtalálhatók.*

Az önkormányzat által megvalósult felhalmozási kiadásokat, a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A táblázatban jól látható, hogy elsősorban az EU támogatott, illetve BM támogatott beruházások és felújítások valósultak meg. A lakásvásárlások a lakásértékesítés fedezetével valósultak meg. Az egyéb beruházások az önkormányzat nehéz anyagi helyzete miatt még nem kezdődtek el. Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen.

A *7. számú melléklet* az Önkormányzat dologi kiadásainak teljesüléséről ad tájékoztatást.

A szociális és gyermekjóléti ellátások részletező táblái a *8. számú mellékleten* találhatóak.

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 valamint a városi amatőr művészeti csoportok támogatása még nem került felosztásra a takarékoság jegyében.

A 2. számú mellékleten került bemutatásra az önkormányzati bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti összehasonlítása.

A 10. számú mellékleten megtalálhatóak az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos III. negyedévi bevételek és kiadások

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk teljesülése az III. negyedévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon időarányosnak tekinthető. A beszámolási időszakban - és azóta is - a gazdálkodás a takarékoság szellemében történik. Ezt továbbra is folytatnunk kell ahhoz, hogy megfeleljünk a költségvetési törvény előírásainak. Előrevetíthető azonban, hogy a bevételkiesések –*iparűzési adó*-, valamint a kötelező feladatok alulfinanszírozása miatt feladatmaradásokkal kell számolnunk évvégére.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a háromnegyedéves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

HATÁROZATI JAVASLAT

1./ Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2013. év háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

Kapuvár, 2013. október 21.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető