

**PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE**

8500 PÁPA, Fő u. 5.

Tel: 89/515-000

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselőtestület 2013. május 9-i ülésére

Tárgy: I. Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2013. (...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2012. évi költségvetése végrehajtásáról

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester
Nagy Zsolt gazdasági osztályvezető

II. A 2012. évi ellenőrzések tapasztalatai

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CIXV. törvény 91. § (2) a) alapján a zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint a külön törvény szerinti könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány kimutatást szöveges indoklással együtt a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztem.

Az önkormányzat költségvetésének eredeti előirányzati főösszege – Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 5/2012.(III.01.) önkormányzati rendelete alapján – 11 170 578 E Ft volt, amelyet a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően, a Képviselőtestület 10 693 993 E Ft-ra módosított a végrehajtás során.

Az előirányzatok alakulását és a teljesítéseket a bevételek esetében az 1. melléklet, a kiadásokat a 2, 3. melléklet tartalmazza részletesen.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés a bevételek főösszege esetében 100,3 %-ot, a kiadásoknál 76,7 %-ot mutat.

BEVÉTELEK**Az intézményi működési bevételek**

Az intézményi működési bevételek teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,7 %. Az intézményhálózat jelentős átalakulása miatt év közben módosítottuk az előirányzatokat a pénzügyi teljesítés szintjére.

A központi költségvetésből származó bevételek

A központi költségvetésből származó SZJA helyben maradó rész, SZJA jövedelemkülönbség mérséklése, normatív hozzájárulások, normatív kötött felhasználású támogatások, központosított előirányzatok a költségvetési törvényben meghatározott módon kerültek átutalásra az önkormányzat számára. Az állami hozzájárulás elszámolását a 9. melléklet tartalmazza, amely alapján 13 446 E Ft befizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak.

Saját bevételek

A helyi adó bevételek a tervezettől elmaradtak. Az építményadó 6,4 %-kal, míg az iparüzési adó 3,7 %-kal, összességükben 4,6 %-kal maradt el a tervezett előirányzattól, a korábbi évekhez képest a befizetések előírásához viszonyított százalékos teljesítése emelkedést mutat. Az iparüzési adó bevételek összege 2012. előtt soha nem érte el ezt a mértéket.

Helyi iparűzési adó

Előirányzat	Előírás	Befizetés
1 100 000 E Ft	1 242 927 E Ft	1 132 919 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 1 059 294 E Ft.

2012. december 31-én fennálló hátralék: hátralékok 2011. év végéig	50 415 E Ft
2012. évi hátralék	95 612 E Ft.

Az adózók száma 2 827 fő, a 2011. évi 2012. évben benyújtott bevallásokban még érvényesíteni lehetett a kisvállalkozások 2,5 M Ft alatti adóalap-mentességét, az adóelőlegnél ez már nem volt figyelembe vehető, így 2012. évben nyújtott összes mentesség 38 764 E Ft. A bevételek teljesítési adatát befolyásolja a 2013. évre áthúzódó engedélyezett részletfizetések, fizetési halasztások összege, mely 60 380 E Ft.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó

A 2012. évi költségvetési előirányzat 150 E Ft, a befolyt bevétel 102 E Ft, az adózók száma 3.

Gépjárműadó

Előirányzat	Előírás	Összes befizetés
250 000 E Ft	340 997 E Ft	229 410 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 227 681 E Ft.

2012. december 31-én fennálló hátralék: hátralékok 2011. év végéig	80 174 E Ft
2012. évi hátralék	31 279 E Ft.

Az adózók száma 9 573, az adóztatott gépjárművek száma 13 926 db. A nyújtott kedvezmény összege 12 160 E Ft, adómentesség címén törölt adó 22 890 E Ft.

Magánszemélyek kommunális adója

Előirányzat	Előírás	Összes befizetés
1 000 E Ft	1 927 E Ft	125 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 49 E Ft.

2007. évtől megszűnt a kommunális adófizetési kötelezettség, a befolyt bevétel a számlákon még jelentkező hátralékok végrehajtásából keletkezett.

Talajterhelési díj

Előirányzat	Előírás	Összes befizetés
6 500 E Ft	16 569 E Ft	5 927 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 5 790 E Ft.

2012. december 31-én fennálló hátralék: 10 725 E Ft.

2012. évben 2009-2011. évekre vonatkozóan 272 esetben ellenőrzést végeztünk, melynek eredményeképpen 61 721 m³ vízfogyasztás után 22 219 560,- Ft adóhiányt állapítottunk meg. Az adóhiány teljes körű előírása, illetve befizetése 2013. évre húzódik át.

Építményadó

Előirányzat	Előírás	Összes befizetés
480 000 E Ft	571 212 E Ft	449 661 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 449 220 E Ft.

2012. december 31-én fennálló hátralék: hátralékok 2011. év végéig 65 210 E Ft
2012. évi hátralék 57 189 E Ft.

Az adóalanyok száma 4 389, az adóköteles alapterület 528 512 m².

A gépjárműtárolókra vonatkozó mentesség megszüntetése következtében 4 249 db bevallás került feldolgozásra, a kivetett adó 76 617 E Ft.

Idegenforgalmi adó

Előirányzat	Előírás	Összes befizetés
15 000 E Ft	15 228 E Ft	14 266 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 14 202 E Ft.

Az adózók száma 33, az összes vendégéjszaka 50 204, az adóköteles vendégéjszakák száma 34 737.

Késedelmi pótlék, bírság

	<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
Pótlék		147 412 E Ft	13 549 E Ft
Bírság		3 571 E Ft	284 E Ft
Összesen:	20 000 E Ft	150 983 E Ft	13 833 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 13 559 E Ft.

2012. december 31-én fennálló hátralék: 136 026 E Ft.

A 2012. évben engedélyezett részletfizetések száma 32.

Összesen 102 029 212,- Ft-ra engedélyeztünk részletfizetést, melyből 89 968 819,- Ft teljesítésének végső határideje áthúzódik 2013. évre, mivel a befizetések havi ütemezésben teljesülnek, így az engedélyezett méltányossági kérelmek az önkormányzat likviditási helyzetét nem veszélyeztették.

A 2012. évben fogatosított végrehajtási cselekmények adónemenként

	E Ft								
Behajtási cselekmény/ darab	Ép.adó	Komm .adó	Iparüzési adó	Gépjármű adó	Pótlék	Bírság	Egyéb bev.	Idegen bev.	Talajt. díj
inkasszó 1163	61 257	455	67 219	52 012	60 676	109	17 247	29 396	5 443
foglalási értesítés 26	29		205	1 506	602		210	340	
nyugdíj letiltás 8		5		9	20		417	63	24
munkabér letiltás 47	1 552	7	134	1 165	951	30	338	2339	492
felhívás 1652	4 075	356	2 495	48 798	31 155	610	78 258	125 257	3 049
gépjármű forgalomból kivonás 15	16			1 022	339	10	29	192	9
egyéb /m.hely kérés/ 207	784	40	504	9 154	7 866	139	5 294	10 703	3 465
pénzintézet megkeresése 319	232	42	399	6 666	5 519	151	9 014	10 686	5 596
jegyzőkönyv 41		14		807	587	30	1 370	4 298	192

A kibocsátott inkasszókra befolyt bevétel:

építményadó	3 411 764,- Ft
kommunális adó	14 400,- Ft
iparüzési adó	13 601 549,- Ft
gépjárműadó	4 081 540,- Ft
pótlék	2 320 682,- Ft
bírság	30 000,- Ft
talajterhelési díj	268 286,- Ft
egyéb bevétel*	176 901,- Ft
idegen bevételek**	844 119,- Ft

Összesen 24 750 748,- Ft

3 727 164,- Ft hátralék befizetése után 36 esetben a végrehajtás visszavonásra került.

*helyben maradt adók módjára behajtható köztartozások

**önkormányzat által beszedett, de nem az önkormányzatot megillető díjak, bírságok

2012. évi közvetett támogatások kimutatása, összesen E Ft-ban

Adónem	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény /b/	Összes helyesbített előírás /a/-/b/
Helyi iparüzési adó	1 281 691	38 764	1 242 927
Gépjárműadó	376 047	35 050	340 997
Magánszemélyek kommunális adója	1 927	--	1 927
Építményadó	576 370	5 158	571 212
Idegenforgalmi adó	21 878	6 650	15 228
Késedelmi pótlék	147 412	--	147 412
Bírság	3 571	--	3 571
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem adó	106	--	106
Talajterhelési díj	16 977	408	16 569
Összesen:	2 425 979	86 030	2 339 949

Az adónemekben biztosított közvetett támogatás: **86 030 E Ft**

Az ellátottak étkezési térítési díjának közvetett támogatása: **66 185 E Ft**

Közvetett támogatások 2012. évben mindösszesen: 152 215 E Ft

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat tárgyévi bevételei a feladatokkal összhangban biztosították a pénzügyi egyensúlyt, működési célú hitel év végén nem volt.

KIADÁSOK

Működési célú kiadások

A működési célú feladatok elsődlegességét a koncepcióban meghatározottak szerint a tárgyévi költségvetés végrehajtása során biztosítottuk.

A gazdálkodás során a működtetésben a kiadások 92,4 %-os teljesítést mutatnak, melyen belül a személyi juttatások és járulékai 95,5 %, a dologi kiadások teljesítése 88,4 %-ot tesznek ki.

A működési kiadások biztosították összességükben:

1./ a személyi juttatások és járulékai tekintetében a foglalkoztatottak illetményének, az év közben jelentkező többlet kiadásoknak, az egyéb személyi kifizetéseknek és az előző tételek járulékainak a fedezetét.

A költségvetési engedélyezett létszámkeret 95,6 %-os kihasználást mutat.

2./ az egyéb kiadások tekintetében:

- a megállapított szociális segélyek összegét,
- a dologi kiadások indokolt növelését,
- az egyszeres feladatok finanszírozását,
- a működtetéshez szükséges felújítási, beruházási feladatok fedezetét.

Az intézményi kiadási előirányzatok alakulását, teljesítését és a költségvetési létszámkeretet a 2. melléklet tartalmazza.

A működtetést áttekintve megállapítható, hogy az intézményi gazdálkodás biztosította a folyamatos működtetést, a szakmai feladatellátást.

A működtetés év közben jelentkező kötelező és többletfeladataihoz a céltartalék előirányzata fedezetet biztosított.

Fejlesztési célú kiadások

- 6/1 Az Észak-Balatonai Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás által Pápa Város Önkormányzatát terhelő önrészt tartalmazta az előirányzat. A konzorciumi egyeztetések alapján kifizetési igény nem merült fel.
- 6/2 2010. évben az önkormányzat sikeresen pályázott a Pápa keleti elkerülő út megvalósíthatósági tanulmányának elkészítésére. Az előirányzat a jóváhagyott támogatást tartalmazza. A közbeszerzési eljárás folyamatban van, így 2013-ban a tanulmány elkészülhet.
- 6/3 2010. évben megkezdődött Pápa városközpont funkcióbővítő rehabilitációja, melynek eredményeként megújul a Fő tér, a Fő utca 5-7-9. épületegyüttes és a mozi homlokzata, előtere. A régészeti feltárások a Fő téren 2011. decemberében lezárultak. A közműépítési munkák ütemezésnek megfelelően valósulnak meg. A Fő tér díszburkolatának kivitelezése folyamatos. A Fő utca 5-7-9. épületegyüttes, Mozi épület felújításának kivitelezési munkái 2012. decemberében lezárultak.
- 6/4 Munkácsy Általános Iskola rekonstrukciója: a pályázatnak megfelelően valósult meg, 2012. évre pénzügyi teljesítés húzódott át.
- 6/5 Kastély felújítás, Norvég pályázat: az önkormányzat, mint beruházó 185 796 E Ft támogatást nyert el az un. „norvég alap” pályázaton. 2012. évben a projekt lezárásával kapcsolatos költségek merülnek fel, egyben az előirányzat fedezetet nyújt a belső enteriőröz tartozó felszerelési tárgyak bérleti díjára.

- 6/6 Munkás utca - Somlai utca közötti városrész csapadékvíz-elvezetés: az önkormányzat 2010. évben pályázatot nyújtott be a városrész csapadékvíz-elvezetési problémáinak megoldására. Az eredményes pályázat után a kivitelezési munkák megvalósultak.
- 6/7 Tókert – Szabadság utca – Gróf út fejlesztése gyűjtőúttá: előirányzat fedezetet nyújt a fejlesztési feladat befejező munkáinak finanszírozására. A balesetmentes közlekedés biztosítása érdekében, az engedélyek birtokában a tervezett gyalogátkelőhelyek felfestése 2013. évben valósul meg.
- 6/8 Pápa, kerékpárút hálózat fejlesztés: pályázati támogatással megvalósuló kerékpárút fejlesztési projekt 2010. évben elkezdődött, a tapolcafői szakasz megvalósulásával a kivitelezési munkák befejeződtek. 2012. évre a forgalomba helyezés, projekt elszámolás, közvilágítás szükséges bővítése húzódott át, mely 2013-ban fejeződik be.
- 6/9 Kastély felújítás KDOP pályázat: az önkormányzat sikeresen pályázott az Esterházy kastély további teljes körű rekonstrukciójára, melynek eredményeként 2012. évben a megvalósítás megkezdődött, első lépésként közbeszerzési eljárás került kiírásra, melynek támogató általi jóváhagyása megtörtént. Jelenleg a szerződések megkötése van folyamatban.
- 6/10 Kastély felújításához járulékos munkák, intézmények költöztetése: a kastély teljes körű felújításához elengedhetetlen. Az ütemezett költöztetési munkák 2012-ben elkezdődtek. A Balla Róbert téri iskola tanulói szeptember hónapban már a Jókai utca 37. szám alatt kezdhették a tanévet. 2013. I. negyedévében a könyvtár költözésével kapcsolatos munkálatok megkezdődtek.
- 6/11 Panel pályázatok önkormányzati támogatása: a benyújtott pályázatok végső elbírálásáig az önkormányzatnak a képviselőtestület által jóváhagyott támogatási forrást kell biztosítani. A lehetséges megvalósulás időpontjának megfelelően került az előirányzat a költségvetési rendeletbe.
- 6/12 Városi közvilágítás bővítés: az előirányzat terhére készülnek el az előző évek gyakorlatának megfelelően a közvilágítási lámpabővítések.
- 6/13 PIP közmű és útépités: az Ipari Park területéhez tartozó közterületeken járda-építések fedezetéül szolgál az előirányzat.
- 6/14 Városi diáksporttelep pályafelújítás: 2011. évben az önkormányzat sikeresen pályázott a Spartacus sporttelepen lévő salakos sportpályák felújítására. A támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően 2012. első félévében megvalósult a fejlesztés.
- 6/15 Pápai Kóter Turistaszálló felújítási munkái: az előirányzat fedezetet nyújtott az év elején megvalósított felújítási munkákra, melyek a működési engedélyhez kellettek.

- 6/16 Barát u. 4-6. akadálymentesítés: az előirányzatból valósulnak meg a 2011. III. negyedévében megkezdett felújítási munkák, mely az intézmény működési engedélyéhez szükséges.
- 6/17 2011. évben döntés született, hogy a Kisfaludy u. 16. szám alatt lévő Fogyatékosok Nappali Intézete új helyre költözik. Az előirányzat az új telephelyen a szükséges kialakítási munkákra nyújtott fedezetet.
- 6/18 Kastélykert pályázat saját forrás – előkészítési munkák: 2011. évben az önkormányzat pályázatot nyújtott be a kastély környezetének rendezésére. Az előirányzatból kerültek kifizetésre az előkészítéssel kapcsolatos költségek.
- 6/19 Szent István út csapadékesatorna rekonstrukció pályázat saját forrás: a belváros rekonstrukciójához kapcsolódóan szükséges felújítani a Szent István utcai csapadékesatorna rendszert, melyre az önkormányzat 2012. évben pályázatot nyújtott be. A pályázat forráshiány miatt tartalék listára került.
- 6/20 Közösségi közlekedés pályázat saját forrás: az előkészítési munkákkal kapcsolatos költséget tartalmazza az előirányzat. Előzetes információk alapján a pályázat pozitív elbírálásban részesült, ennek megfelelően a tanulmányterv elkészítése 2013. évben megvalósulhat.
- 6/21 Várkert támfal megerősítés, omlásveszély elhárítás: 2011. évben a Várkert örépuület környezetében a téglatámfal megsérült. Az előirányzat a beavatkozási munkákra adott fedezetet.
- 6/22 Pápa város közoktatási intézményeinek IKT fejlesztése pályázat: Pápa Város Önkormányzata fenntartásában működő 4 általános és 1 középiskola informatikai eszközfejlesztésére biztosít forrást. A pályázat sikeresen lezárult.
- 6/23 Számítógép beszerzés Gróf Esterházy Kórház Szakambulancia: a kórház számítógép szerverének felújítását tartalmazza az előirányzat, 2012. évben a fejlesztés megvalósult, a pénzügyi kifizetés 2013. évre húzódik át.
- 6/24 Petőfi Sándor Gimnázium karbantartó felújítás: az intézmény elektromos rendszerének felújítására adott fedezetet az előirányzat. A munkák 2012. évben elkészültek.
- 6/25 Acsády Ignác Szakképző Iskola tetőszigetelés: az intézmény tetőszigetelésének javítására ad fedezetet az előirányzat, mely állagmegóváshoz elengedhetetlen. Az azonnali hibaelhárítás 2012. évben megvalósult, kivitelezési munkák 2013. I. félévében zárulnak le.

A fejlesztési célú feladatoknál a pénzügyi teljesítés a módosított előirányzat 85,5 %-a.

Összességében megállapítható, hogy a pénzügyi teljesítés, a szerződéseknek megfelelően, az önkormányzat likviditását is figyelembe véve alakult.

Egyéb feladatok

A hitel, kötvény tőke- és kamattörlesztési kötelezettségünknek a szerződésekben foglaltak szerint maradéktalanul eleget tettünk. Az önkormányzat hitel- és kötvény állományát, tőketörlesztéseinek ütemezését a 7. melléklet mutatja be. Az általános tartalék módosított előirányzata 200 893 E Ft-tal, a céltartalék előirányzata 938 093 E Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási ütemtervét a 6. melléklet tartalmazza. Az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásainak és felhasználásának teljesítését a 2. sz. melléklet részletezi. Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 5. melléklet, vagyonkimutatását és az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az önkormányzat meghatározott részesedéseit a 8. melléklet mutatja be. Az önkormányzat az intézmények pénzmaradvány elszámolását a 10. mellékletek szerint javasoljuk elfogadásra.

A helyi önkormányzatokról szóló – többszörösen módosított – 1990. évi LXV. tv. 92/A. §-a szerint az önkormányzat egyszerűsített tartalmú beszámolóját köteles könyvvizsgálóval felülvizsgáltatni és közzétenni. Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 10.§ (7) bekezdése alapján a felülvizsgált és hitelesítő záradékkal ellátott beszámolót jóváhagyásra a 11. melléklet szerint terjesztem be.

Összefoglalva a költségvetés végrehajtását megállapítható, hogy:

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatainak eleget tett, a működtetés elsődlegességét biztosította a költségvetés végrehajtása során. A költségvetés főösszege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 4,3 %-kal csökkent év közben, melyet a fejlesztési célú feladatok és azok finanszírozásának átütemezése és az intézményrendszer átalakulása okozott. Számottevő bevételi előirányzat növekedés állapítható meg az intézmények előző évi pénzmaradvány igénybevétele, az intézményi működési bevételek esetében. A fejlesztési célú feladatokhoz az önkormányzat igyekezett a saját forrásait pályázati pénzeszközökkel kiegészíteni. A kiadások – bevételeket figyelembe vevő – ütemezésével, folyószámla- és a 2011. évről áthúzódó beruházási hitel igénybe vételével a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyát biztosítani tudtuk.

1. Bevételi források és azok teljesítése:

- A helyi adó bevételek a tervezettől elmaradtak. Az építményadó 6,4%-kal, míg az iparüzési adó 3,7%-kal, összességükben 4,6 %-kal elmaradtak a tervezett előirányzattól.
- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek alulteljesültek a tervezett ingatlaneladások elhúzódása miatt.
- A támogatás értékű felhalmozási bevételeknél a Pápa, Városközpont funkcióbővítő rehabilitációjának régészeti feltárások miatti tervezett ütemezéstől való elmaradásának következménye az alacsony teljesítés. A beruházás 2013-ban fejeződik be.
- A bevételek körében, az intézményi működési bevételek összességükben a tervezett szinten teljesültek.
- A bevételi előirányzatoknál számottevő csökkenés állapítható meg az OEP-től átvett pénzeszköz és az egyéb pénzeszköz átvételek kapcsán, melyek a Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő átadásával kapcsolatosak.

2. Kiadások alakulása:

A kiadások teljesítése a módosított előirányzatot nem érte el.

A felhalmozási kiadások alulteljesülésének oka a beruházások átütemezése 2013-ra:

- Pápa, Városközpont funkcióbővítő rehabilitációja
- Pápai Esterházy-Kastély felújítás

Továbbá a Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő átadásával kapcsolatosan is jelentősen csökkent a kiadási főösszeg a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és a dologi kiadások változásai által.

3. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai:

A 2012. évi pénzmaradvány számottevően nőtt a 2011. évihez képest, ennek alakulását befolyásolta az évvégén a város feladataihoz biztosított központi támogatás és az áthúzódó feladatok fedezete. A kötelezettséggel terhelt maradvány aránya jelentős.

4. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

- Értékpapír műveletek:

Az értékpapírok állománya év végén nulla. Az önkormányzatnak 2012. évben nem volt befektethető szabad pénzállománya.

- Hitelműveletek:

A Képviselőtestület az önkormányzat 2012. évi költségvetésében felhalmozási célú kötvény kibocsátása, hitel felvétele bevételeként 1 Mrd Ft igénybeviteléről döntött.

A pénzügyintézetek hitel kihelyezési visszafogottsága és az önkormányzati finanszírozási rendszer átalakulása miatti óvatosságból az OTP Bank Nyrt. ajánlata került elfogadásra, mely szerint a meglévő kötvénykibocsátás tőke törlesztésének átütemezésével az 1 Mrd Ft hitel felvétele helyett 500 M Ft hitel felvétele vált lehetővé.

2012-ben a finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen 169 M Ft, melyből 47 M Ft a 2010. évi felhalmozási hitelkeret felhasználásából, míg a 122 M Ft a 2012-ben felvett felhalmozási hitelből áll össze.

5. Vagyon alakulása:

Az önkormányzat mérlegének főösszege – a 2011. évhez viszonyítva – 7,4 %-kal nőtt, ezen belül a befektetett eszközök mérleg szerinti értéke 0,6 %-kal, a forgóeszközök 207 %-kal a saját tőke 0,7 %-kal emelkedett. A vagyon növekménye – a gróf Esterházy Kórház GYEMSZI-nek történő átadás ellenére - 2012. évben a megvalósult és folyamatban lévő beruházások eredménye.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatnak, rendelet-tervezetnek megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Összeállította: Kanozsainé dr. Pék Mária jegyző
Nagy Zsolt gazdasági osztályvezető
Molnár István városfejlesztési osztályvezető
Bakkné Gerstmayer Zsuzsanna csoportvezető
Szekeresné Markolt Zita csoportvezető
Borisz Terézia belső ellenőr

Pápa, 2013. április 29.

Dr. Áldozó Tamás s.k.
polgármester

Határozati javaslat

1./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Pápa Város Önkormányzata 2012. évi egyszerűsített beszámolóját a 11. melléklet szerint jóváhagyja, a könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

2./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete utasítja a polgármestert, hogy a jóváhagyott 2012. évi pénzmaradvány felhasználásával kapcsolatban a 2013. évi költségvetési rendelet módosítását a pót-előirányzati kérelmekkel együtt terjessze a Képviselőtestület elé jóváhagyásra.

Határidő: 2013. július 05.

Felelős: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Nagy Zsolt gazdasági osztályvezető

**Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2013.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2012.évi költségvetése végrehajtásáról**

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ (1) bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A Képviselőtestület Pápa Város Önkormányzata 2012. évi költségvetése végrehajtását az e rendelet 1.,2.,3.,4.,5.,6., 7.,8.,9.,10.,11. mellékletei szerint

10 722 074 Eft teljesített bevétellel
8 201 227 Eft teljesített kiadással

jóváhagyja.

2.§

A 2012.évi költségvetési módosított pénzmaradványt a 9. melléklet szerint

2 498 132 Eft-tal

jóváhagyja, melyből:

491 870 Eft-ban

az intézményi módosított pénzmaradványt

2 006 262 Eft-ban

az önkormányzati módosított pénzmaradványt

állapítja meg.

3.§

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Pápa, 2013. április 29.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

Cím, előirányzatsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																				
	1. Működési bevételek			3. Felhalmozási és tökejellegű bevételek			4. Támogatásértéki bevételek						5. Véglegesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási költségek visszatérítése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			8. Pénzforgalom nélküli bevételek						Bevételi előirányzat összesen									
	1.1. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			4.1. Támogatásértéki működési bevételek			4.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek			5.1. Működési célú pe. átvétel államháztartáson kívülről			5.2. Felhalmozási célú pe. átvétel államháztartáson kívülről			8.1. Előző évi pénzeszköz igénybevétele működési			8.2. Előző évi pénzeszköz igénybevétele felhalmoz.															
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés							
1. Közkt. És Közműv.Int.GAESZ	458 265	436 703	431 018	0	3 820	3 240	0	0	0	33 600	166 859	166 856	0	0	0	0	6 757	6 757	376	29 674	29 649	0	239	239	0	1 513	1 513	0	63 370	67 236	0	35 044	31 178	492 241	743 979	737 686	
- GAESZ	288 257	245 845	242 501			394					41 308	41 307														1 513	1 513		21 357	21 357			288 257	310 023	307 072		
1. Városi Óvodák	691	1 378	1 379		10	10					18 262	18 262								0									6 582	6 582			691	26 232	26 233		
2. Erkel F. Ált.sk.és Egység Ped. Szakszolg.	3 660	4 339	4 340		5	5					2 000	2 000																	5 108	5 108			3 660	11 452	11 453		
3. Munkácsy M. Általános Iskola	1 944	1 684	1 469								1 155	1 155																	5 128	5 128			1 944	7 967	7 752		
4. Tarczy L. Általános Iskola	6 450	11 651	11 651								10 824	10 824								100	100								2 429	2 429			6 450	25 004	25 004		
5. Weires S. Általános Iskola	6 216	6 216	6 292								3 948	3 948								498	498									7 716	7 716			6 216	18 378	18 454	
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	80 526	81 596	82 567		3 805	2 831					26 056	26 055		4 242	4 242				12 351	12 351		112	112						4 478	4 478		29 625	29 625	80 526	162 265	162 261	
7. J.M. Városi Könyvtár	23 479	23 479	20 306						33 600	39 590	39 590			2 515	2 515	376	100	100											1 893	1 893		1 553	1 553	57 455	69 130	65 957	
8. J.M. Művelődési Központ	39 998	49 034	49 034								23 327	23 326								12 649	12 624									3 331	3 331			39 998	88 341	88 315	
9. Városi Televízió	7 044	11 113	11 111								389	389								3 976	3 976									2 588	2 588			7 044	18 066	18 064	
10. Pápai TISZK		368	368								0												127	127						2 760	6 626		3 866	0	7 121	7 121	
2. Városgondnokság	308 133	288 848	288 849	10 000	1 819	1 820					15 213	15 213														39	39		18 772	48 607		48 582	18 772	318 133	373 273	373 300	
3. Egyesített Szociális Intézmény	188 915	207 645	207 645	0	0	0	99 402	100 014	100 014	4 433	8 736	8 736	0	0	0	0	0	0	2 169	2 169	2 700	0	0	0	854	854	24 395	27 918	27 918	3 375	3 375	3 375	323 220	350 711	350 711		
- Szociális Intézmény	173 267	190 367	190 367							4 433	6 900	6 900								2 169	2 169	2 700				854	854	6 983	10 454	10 454	732	732	732	188 115	211 476	211 476	
1. Egészségügyi Alapellátási Int.		2 329	2 329				99 402	100 014	100 014		457	457																	13 795	13 796	13 796				113 197	116 596	116 596
2. Bőbita Bölcsöde		90	90								62	62																	1 412	1 473	1 473	2 250	2 250	2 250	3 662	3 875	3 875
3. Fenyveserdő Bölcsöde	15 320	14 822	14 822								997	997																	1 924	1 914	1 914				17 244	17 733	17 733
4. Napsugár Bölcsöde	328	37	37								320	320																	281	281	281	393	393	393	1 002	1 031	1 031
4. Gr.Esterházy Kórház és Rendelőint.Szakrend.	100 702	26 897	33 646				1 682 757	650 302	650 302		2 892	2 892									5 400	5 000	5 000	500	240	240		13 293	13 293				1 789 359	698 624	705 373		
5. Polgármesteri Hivatal	336 500	40 000	35 964	244 000	10	564	0	0	0	0	6 018	23 349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 488	4 488	0	820	885	0	0	0	0	0	0	580 500	51 336	65 250
ÖSSZESEN	1 392 515	1 000 093	997 122	254 000	5 649	5 624	1 782 159	750 316	750 316	38 033	199 718	217 046	0	0	0	0	6 757	6 757	376	31 843	31 818	8 100	9 727	9 727	500	3 466	3 531	24 395	123 353	157 054	3 375	87 001	53 325	3 503 453	2 217 923	2 232 320	

Cím, előirányzatsor száma, megnevezése		Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																		
		1. Működési bevételek			3. Felhalmozási és rökefelhalmozási bevételek			4. Támogatásértéki bevételek									5. Véglegesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevételek, értékpapírok kibocsátásának bevételei				8. Pénzforgalom nélküli bevételek				Bevételek előirányzat összesen					
		1.1. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			4.1. Támogatásértéki működési bevételek				4.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek					5.1. Működési célú pe. átvétel államháztartáson kívülről			5.2. Felhalmozási célú pe. átvétel államháztartáson kívülről			6.1. Előző évi pénzeszközök igénybevétele				8.1. Előző évi pénzeszközök igénybevétele				Bevételek előirányzat összesen					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz	4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
5. 1.	Építés és településfejlesztés																																0	0	0	
5. 2.	Első lakásbiztosítók támogatása 2/1995.(L.25.) Kt.rend.																																0	0	0	
5. 3.	Lakásfenntartási támogatás																																0	0	0	
5. 4.	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás																																0	0	0	
5. 5.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás																																	0	0	0
5. 6.	Közművelődési és oktatási feladatok																																	0	0	0
5. 7.	Igazgatási tevékenység önkormányzat																																	0	0	0
5. 8.	Igazgatási tevékenység PH.	40 000	40 000	35 962		556					15 067						4 488	4 488		820	885										40 000	45 308	56 958			
5. 9.	Polgári védelem			2		10	8																										0	10	10	
5. 10.	Vagyonkezelő-, privatizációs feladatok	296 500			244 000												0																540 500		0	
5. 11.	Idégenforgalmi feladatok																																	0	0	0
5. 12.	Egyéb foglalkoztatottak feladatai										6 018	8 282																						0	6 018	8 282
5. 13.	HPV megelőző program																																	0	0	0
5. 14.	Beruházások fordított Áfa elszámolása																																	0	0	0
Összesen		336 500	40 000	35 964	244 000	10	564	0	0	0	6 018	23 349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	580 500	51 336	65 250	

Pápa Város Önkormányzatának bevételi előirányzata és teljesítései 2012. év (Eft-ban)

Cím,alcím Száma	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2012.évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
6.	1.Működési bevételek			
6.	1.1.Intézményi működési bevételek		503 827	496 325
6.	1.2.Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
6.	1.2.2.Helyi adók			
6.	1.2.2.1.Építményadó	480 000	480 000	449 220
6.	1.2.2.2.Magánszemélyek kommunális adója	1 000	1 000	49
6.	1.2.2.3.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	15 000	15 000	14 202
6.	1.2.2.4.Iparüzési adó	1 100 000	1 100 000	1 059 294
6.	1.2.3.Átengedett központi adók			
6.	1.2.3.1.SZJA helyben maradó része	310 383	310 383	310 383
6.	1.2.3.2.SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	386 716	386 716	386 716
6.	1.2.3.4.Gépjárműadó	250 000	250 000	227 681
6.	1.2.3.5.Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	150	150	102
6.	1.2.4.Bírságok,pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
6.	1.2.4.1.Pótlékok, bírságok /adó/	20 000	20 000	13 559
6.	1.2.4.2.Bírságok			6 523
6.	1.2.4.3.Talajterhelési díj	6 500	6 500	5 790
6.	2.Támogatások			
6.	2.1.Önkormányzatok költségvetési támogatása			
6.	2.1.1.Normatív hozzájárulások	1 517 910	1 507 963	1 507 964
6.	2.1.2.Központosított előirányzatok		29 274	29 274
6.	2.1.4.Normatív kötött felhasználású támogatások	469 860	283 877	336 399
6.	2.1.6. Egyéb központi támogatás		1 618 395	1 626 909
6.	3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
6.	3.2. Tárgyi eszközök értékesítése		244 000	157 719
6.	3.3.2.Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei			
6.	4.Támogatásértékű bevétel			
6.	4.1.Támogatásértékű működési bevételek			
6.	4.1.1.OEP-től átvett pénzeszköz			
6.	4.1.2.Egyéb pénzeszköz átvétel	30 061	27 417	34 313
6.	4.1.3. Előző évi költségvetési kiegészítések			14 511
6.	4.2.Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
6.	4.2.1.OEP-től átvett pénzeszköz			
6.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	1 424 941	819 684	936 740
6.	5.Véglegesen átvett pénzeszközök			
6.	5.1.Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			150
6.	5.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			3061
6.	6.Támogatási kölcsönök visszatérülése,igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele			986
Tárgyévi bevételek összesen		6 012 521	7 604 186	7 617 870
6.	7.Hitelek, kötvény			
6.	7.1. 2010.évi felhalmozási célú hitel	54 604	47 494	47 494
6.	7.2. Felhalmozási célú hitel felvétele	1 000 000	122 007	122 007
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen		1 054 604	169 501	169 501
6.	8.Pénzforgalom nélküli bevételek			
6.	8.1.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	294 610	387 967	387 967
6.	8.2.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	305 390	314 416	314 416
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen		600 000	702 383	702 383
Bevételek mindösszesen		7 667 125	8 476 070	8 489 754

Az önkormányzat összevont összesített bevételi előirányzata és teljesítései 2012. év (EFT-ban)

4. oldal

Cím,alcím Szám	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2012.évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.-5.	1.Működési bevételek			
1.-5.	1.1.Intézményi működési bevételek	1 392 515	1 503 920	1 493 447
6.	1.2.Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
6.	1.2.2.Helyi adók			
6.	1.2.2.1.Építményadó	480 000	480 000	449 220
6.	1.2.2.2.Magánszemélyek kommunális adója	1 000	1 000	49
6.	1.2.2.3.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	15 000	15 000	14 202
6.	1.2.2.4.Iparüzési adó	1 100 000	1 100 000	1 059 294
6.	1.2.3.Átengedett központi adók			
6.	1.2.3.1.SZJA helyben maradó része	310 383	310 383	310 383
6.	1.2.3.2.SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	386 716	386 716	386 716
6.	1.2.3.4.Gépjárműadó	250 000	250 000	227 681
6.	1.2.3.5.Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	150	150	102
6.	1.2.4.Bírságok,pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
6.	1.2.4.1.Pótlékok, bírságok /adó/	20 000	20 000	13 559
6.	1.2.4.2.Bírságok	0	0	6 523
6.	1.2.4.3.Talajterhelési díj	6 500	6 500	5 790
6.	2.Támogatások			
6.	2.1.Önkormányzatok költségvetési támogatása			
6.	2.1.1.Normatív hozzájárulások	1 517 910	1 507 963	1 507 964
6.	2.1.2.Központosított előirányzatok	0	29 274	29 274
6.	2.1.4.Normatív kötött felhasználású támogatások	469 860	283 877	336 399
6.	2.1.6. Egyéb központi támogatás	0	1 618 395	1 626 909
1.-6.	3.Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
6.	3.1.Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	254 000	249 649	163 343
1.-6.	3.3.Pénzügyi befektetések bevételei			
1.-5.	3.3.1.Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
6.	3.3.2.Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei	0	0	0
1.-6.	4.Támogatásértéktű bevétel			
1.-6.	4.1.Támogatásértéktű működési bevételek			
1.-6.	4.1.1.OEP-től átvett pénzeszköz	1 782 159	750 316	750 316
1.-6.	4.1.2.Egyéb pénzeszköz átvétel	68 094	227 135	251 359
6.	4.1.3. Előző évi költségvetési kiegészítések	0	0	14 511
1.-6.	4.2.Támogatásértéktű felhalmozási bevételek			
1.-6.	4.2.1.OEP-től átvett pénzeszköz	0	0	0
1.-6.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	1 424 941	826 441	943 497
1.-6.	5.Véglegesen átvett pénzeszközök			
1.-6.	5.1.Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	376	31 843	31 968
1.-6.	5.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	8 100	9 727	12 788
1.-5.	6.Támogatási kölcsönök visszatérülése,igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele	500	3 466	4 517
	Tárgyévi bevételek összesen	9 488 204	9 611 755	9 639 811
6.	7.Hitelek, kötvény			
6.	7.1. 2010.évi felhalmozási célú hitel	54 604	47 494	47 494
6.	7.2. Felhalmozási célú hitel felvétele	1 000 000	122 007	122 007
	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	1 054 604	169 501	169 501
1.-6.	8.Pénzforgalom nélküli bevételek			
1.-6.	8.1.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	319 005	511 320	545 021
1.-6.	8.2.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	308 765	401 417	367 741
	Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	627 770	912 737	912 762
	Bevételek mindösszesen	11 170 578	10 693 993	10 722 074

Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																														
	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Speciális célú támogatások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogat.			9. Kiadások összesen			10. Költségvetési támogatás			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
5. 1. Építés és településfejlesztés							14 500	11 500	6 109																14 500	11 500	6 109	14 500	11 500	11 500	
5. 2. Első lakásbiztosítók támogatása 2/1995.(I.25.) Kt.rend.																			1 000	1 000					1 000	1 000	0	1 000	1 000	1 000	
5. 3. Lakásfenntartási támogatás													83 600	48 941	45 017										83 600	48 941	45 017	83 600	48 941	48 941	
5. 4. Rendszeres gyermekvédelmi támogatás													23 160	19 100	18 392										23 160	19 100	18 392	23 160	19 100	19 100	
5. 5. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás								447	447			24 000	14 203	14 156											24 000	14 650	14 603	24 000	14 650	14 650	
5. 6. Közművelődési és oktatási feladatok	11 600	0					144 482	5 650	5 652			10 750	6 750												166 832	12 400	5 652	166 832	12 400	12 400	
5. 7. Igazgatási tevékenység önkormányzat	18 612	18 641	18 641	4 883	4 854	4 569	120	120	27																23 615	23 615	23 237	23 615	23 615	23 615	
5. 8. Igazgatási tevékenység PH.	470 050	461 130	346 561	94 803	92 244	91 907	334 229	331 137	151 067				1 515	1 515		1 416	1 416	10 000	8 584	4 604				950	950	909 082	896 976	598 020	869 082	851 668	851 668
5. 9. Polgári védelem			0		0	0	600	95	95																600	95	95	600	85	85	
5. 10. Vagyonkezelő-, privatizációs feladatok			0			0	173 652	0	0								130 630	0							304 282	0	0	-236 218	0	0	
5. 11. Idegenforgalmi feladatok												7 000													7 000	0	0	7 000	0	0	
5. 12. Egyéb foglalkoztatottak feladatai	2 362	7 437	7 437	638	1 022	1 022		16	16																3 000	8 475	8 475	3 000	2 457	2 457	
5. 13. HPV megelőző program							2 500	117	117					2 337	2 337										2 500	2 454	2 454	2 500	2 454	2 454	
5. 14. Bentházások fordított Áfa elszámolása							20 485	20 485																	20 485	20 485	0	20 485	20 485	20 485	
Összesen:	502 624	487 208	372 639	100 324	98 120	97 498	690 568	369 567	163 530	0	0	0	148 510	92 846	81 417	0	1 416	1 416	140 630	8 584	4 604	1 000	1 950	950	1 583 656	1 059 691	722 054	1 003 156	1 008 355	1 008 355	

Cím, előirányzatsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																															
	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Speciális célú támogatások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogat.			9. Kiadások összesen							
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés					
6. 1.	Pápai Ipartestület támogatása											1 000	1 000	1 000											1 000	1 000	1 000					
6. 2.	Pápa Város Turizmusért Alapítvány támogatása											1 000	1 000												1 000	1 000	0					
6. 3.	Lakótelepi Gyermekekért Alapítvány támogatása											2 000	2 000	2 000											2 000	2 000	2 000					
6. 4.	Egyházak támogatása											3 000	3 170	2 832											3 000	3 170	2 832					
6. 5.	Bakony Volán Zrt támogatása											47 299	47 299	47 299											47 299	47 299	47 299					
6. 6.	Lombard-Pápa Fc támogatása 100/2009.(VI.30.) Kt.hat.											55 000	55 000	55 480											55 000	55 000	55 480					
6. 7.	Pápai Rendőrkapitányság támogatása											1 500	0				1 450	1 176							1 500	1 450	1 176					
6. 8.	Államháztartáson belüli pe.átadás											6 000	36 773	36 773											6 000	36 773	36 773					
6. 9.	Pénzmaradvány igénybevétele						6 486	6 486						5 242											0	6 486	11 728					
6. 10.	Önkormányzati feladatok	19 195	11 992		2 951	2 951	201 367	180 224																	500	500	224 013	195 667				
6. 11.	Civil szervezetek támogatása												52 945	48 638												0	52 945	48 638				
6. 12.	A Kisebbségkért - pro-Minoritate Alapítvány támogatása												200													0	200	0				
6. 13.	Reménységünk Alapítvány támogatása												90	90												0	90	90				
6. 14.	Pápakörnyéki Vizitársulat tagsági hozzájárulás						370	370																		0	370	370				
6. 15.	Városfejlesztési Kft törzstőke emelés																4 900	4 900								0	4 900	4 900				
6. 16.	Közfoglalkoztatás	686	686		93	93		17	17																	0	796	796				
6. 17.	Vagyongazdálkodás, privatizációs feladatok						164 762	112 774									125 730	109 116								0	290 492	221 890				
6. 18.	Lakossági köznevelési támogatás																								20	20	0	20	20			
6. 19.	Fordított áfa elszámolás							182 674	182 673																		0	182 674	182 673			
Összesen:		0	19 881	12 678	0	3 044	3 044	0	555 676	482 544	0	0	0	116 799	199 477	199 354	0	0	0	0	0	0	0	0	132 080	115 192	0	520	520	116 799	910 678	813 332

Pápa Város Önkormányzat fejlesztési célú feladatok előirányzata és teljesítései 2012. év (EFT-ban)

Cím száma	Előirányzat csoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzatok megnevezése																					2013. évre átházidó kötelezettség-vállalás							
		1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok			3. Dologi kiadások			6.Felújítás			7.Beruházás			8.Egyéb felhalmozási támogatás			9.Kiadások összesen										
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat				
6.	1.																		4 489	4 489				4 489	4 489	0				
6.	2.														108 300	3 620									108 300	3 620	0		104 744	
6.	3.														1 633 841	839 750	829 417								1 633 841	839 750	829 417	296 915	1 091 006	
6.	4.														9 212	9 212	9 162								9 212	9 212	9 162			
6.	5.														2 705	2 705	26 000	23 295	8 316						26 000	26 000	11 021			
6.	6.														148 608	131 108	33 807								148 608	131 108	33 807		9 500	
6.	7.														6 000	6 000	219								6 000	6 000	219			
6.	8.														103 480	72 499	70 641								103 480	72 500	70 642			
6.	9.														1	1	94 703	29 998	22 889						94 703	29 999	22 890	1 799 361	1 877 554	
6.	10.														20 000	15 000	4 495								20 000	15 000	4 495	30 000	40 505	
6.	11.																								0	0	0	96 873	96 873	
6.	12.														5 000	3 000	488								5 000	3 000	488			
6.	13.														2 500	2 500									2 500	2 500	0			
6.	14.														848	848	20 000	17 982	17 982						20 000	18 830	18 830		2 018	
6.	15.														10 000	10 000	9 843								10 000	10 000	9 843			
6.	16.														8 500	8 500	3 921								8 500	8 500	3 921			
6.	17.														6 000	6 000	5 862								6 000	6 000	5 862			
6.	18.														10 602	5 188	5 187									10 602	5 188	5 187		
6.	19.														6 000	5 152	1 337									6 000	5 152	1 337		
6.	20.														7 200	7 200										7 200	7 200	0		
6.	21.														7 000	7 000	5 496									7 000	7 000	5 496		
6.	22.														0											0	56 112	56 112		
6.	23.																									0	3 200	0		
6.	24.																									0	1 658	1 524		
6.	25.																									0	3 000	0		
Fejlesztések összesen		0	848	848	0	0	0	5 000	5 707	3 195	367 113	273 581	120 659	1 860 833	990 393	965 551	4 489	4 489	0	2 237 435	1 275 018	1 090 253	2 223 149	3 222 200						

Pápa Város Önkormányzata egyéb feladatok előirányzata és teljesítései 2012. év (Eft-ban)

Cím száma	Előirányzatscsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése								
		3.Dologi kiadások			8./a Egyéb kiadások			9.Kiadások összesen		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb feladatok										
6.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztés	37 965	47 965	26 671	47 474	47 474	47 474	85 439	95 439	74 145
6.	2. Kötvény tőke- és kamattörlesztés	120 517	25 960	24 840	211 524	0		332 041	25 960	24 840
6.	3. Általános tartalék				5 000	205 893		5 000	205 893	0
6.	3.1. Polgármesteri keret				5 000	3 268		5 000	3 268	0
6.	4. Céltartalék	0	0	0	566 782	1 504 875	0	566 782	1 504 875	0
6.	4.1. Szociális feladatok				1 000	1 000		1 000	1 000	0
6.	4.2. Humán Erőforrás Bizottság előirányzata				41 500	175		41 500	175	0
6.	4.3. Intézményi pályázatok támogatása				1 000	1 000		1 000	1 000	0
6.	4.4. Borsosgyőri részönkormányzat feladatai				2 000	0		2 000	0	0
6.	4.5. Tapolcafői részönkormányzat feladatai				2 000	0		2 000	0	0
6.	4.6. Szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok támogatása				5 308	0		5 308	0	0
6.	4.7. Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása				18 564	0		18 564	0	0
6.	4.8. Középszintű érettségi vizsga és szakmai vizsga lebonyolítás				2 514	0		2 514	0	0
6.	4.9. Fejlesztési feladatok				492 896	0		492 896	0	0
6.	4.10.Kiemelt civil szervezetek támogatására pályázati keret					700		0	700	0
6.	4.11. Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ érdekeltségnövelő pályázat önrész					0		0	0	0
6.	4.12. 43/2012.(III.29.) határozat MIK pályázat					2 000		0	2 000	0
6.	4.13. Pápa Város feladatainak támogatása					1 500 000		0	1 500 000	0
Egyéb feladatok összesen		158 482	73 925	51 511	830 780	1 758 242	47 474	989262	1832167	98985

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásairól és felhasználásáról 2012. évben

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás		
				jogcíme	összege Eft	jogcíme	összege Eft	
6.3.	Pápa városközpont funkcióbővítő rehabilitációja	KDOP-3.1.1/A-2f-2010-0001	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	209 271	- projekt kiadás	747 574	
				- pályázati támogatás	409 802	- kincstári fedezetkezelői számlára utalás		
				- kamatbevétel	2 472			
				- pénzmaradvány	33 254			
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	219 361	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	0	
				összesen:	874 160	összesen:	747 574	
6.4.	Pápa Munkácsy Mihály Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése	KDOP-5.1.1/2/2F-2f-2009-0006	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	24 278	- projekt kiadás	29 578	
				- pályázati támogatás	0			
				- pénzmaradvány	889			
				- pályázati támogatás megelőlegezés visszatérítés önkormányzati forrás terhére	4 411	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	0	
				- kamatbevétel	0			
				összesen:	29 578	összesen:	29 578	
6.5.	A pápai Esterházy -kastély rekonstrukciója	HU-0080/NA/2006-2/ÖP-2	Norvég Alap pályázat	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás		
				- pályázati támogatás	11 535			
				- pénzmaradvány				
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére		- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés		
				összesen:	11 535	összesen:	0	

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásairól és felhasználásáról 2012. évben

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege Eft	jogcíme	összege Eft
6.6.	Pápa, Somlai u. - Munkás u. közötti városrész csapadékvíz elvezetése	KDOP-4.1.1/ E-10-2010- 0014	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	27 080	- projekt kiadás	53 084
				- pályázati támogatás	12 269		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelõlegezése önkormányzati forrás terhére	26 004	- pályázati támogatás megelõlegezése visszatérítés	
				összesen:	65 353	összesen:	53 084
6.7.	Tókert utca, Szabadság utca, Gróf út fejlesztése	KDOP- 4.2.1/B-09- 2009-0013	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	0
				- pályázati támogatás	35 987		
				- pénzmaradvány	0		
				- pályázati támogatás megelõlegezése önkormányzati forrás terhére	0	- pályázati támogatás megelõlegezése visszatérítés	35 987
				összesen:	35 987	összesen:	35 987
6.8.	A pápai kerékpárúthálózat fejlesztése	KDOP-4.2.2- 09-2009-001	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	7 087	- projekt kiadás	13 048
				- pályázati támogatás	12 544		
				- pénzmaradvány	4 749		
				- pályázati támogatás megelõlegezése önkormányzati forrás terhére	696	- pályázati támogatás megelõlegezése visszatérítés	12 112
				-kamat	151		
				összesen:	25 227	összesen:	25 160
6.9.	Turisztikai attrakciófejlesztés Pápán - A pápai Eszterházy-kastély komplex, környezetbarát üzemeltetést lehetővé tevő újjáépítése és családbarát szolgáltatásokkal történő fejlesztése	KDOP-2.1.1/ A-09-2f-2010- 00021	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	27 002	- projekt kiadás	68 306
				- pályázati támogatás	340 659		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelõlegezése önkormányzati forrás terhére	40 945	- pályázati támogatás megelõlegezése visszatérítés	
				-kamat	1 838		
				összesen:	410 444	összesen:	68 306

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásairól és felhasználásáról 2012. évben

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege Eft	jogcíme	összege Eft
6.22.	Pápa Város közoktatási intézmények IKT-fejlesztése	TIOP	Európai Szociális Alap, valamint a TIOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	5 082
				- pályázati támogatás	5 848		
				- pénzmaradvány	0		
				- pályázati támogatás megelõlegezése önkormányzati forrás terhére	3 870	- pályázati támogatás megelõlegezése visszatérítés	2 406
				-kamat, biztosíték	1 250		
				összesen:	10 968	összesen:	7 488
1.1.	A pápai Városi Óvodák tagintézményeibe külföldrõl érkező nem magyar állampolgárságú, nem magyar ajkú gyermekek befogadása, nevelése és oktatása	TÁMOP 3.4.1/b-08/2-2009-0001	Európai Regionális fejlesztési Alapból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	2 268	- projekt kiadás	0
				- pénzmaradvány	23		
				- kamatbevételek	3		
				összesen:	2 294	összesen:	0
1.1.	A pápai Városi Óvodák tagintézményeibe érkező migráns gyermekek befogadása, nevelése és oktatása II. szakasz	TÁMOP 3.4.1/b-11/2-2012-0001	Európai Regionális fejlesztési Alapból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	7 792	- projekt kiadás	3 004
				- pénzmaradvány	0		
				- kamatbevételek	29		
				összesen:	7 821	összesen:	3 004
1.1.	Pedagógus képzések a pápai Városi Óvodák pedagógusai számára	TÁMOP-3.1.5-09/A-2-2010-0115	Európai Szociális Alap, Valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	3 628	- projekt kiadás	3 536
				- pénzmaradvány	6 493		
				- kamatbevételek	136		
				összesen:	10 257	összesen:	3 536

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásairól és felhasználásáról 2012. évben

2.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege Eft	jogcíme	összege Eft
1.5.	Felkészülés a referencia intézményi szerepre a pápai Weöres Sándor Általános Iskolában	TÁMOP-3.1.7-11/2-2011-0002	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- költségvetési szerv által megelőlegezett	2 050	- projekt kiadás	6 010
				- pályázati támogatás	3 948		
				- kamatbevétel	14		
				összesen:	6 012		
1.7.	Veszprém megyei közkönyvtárak szolgáltatásainak, adatbázisainak összehangolása a minőségi oktatás, az olvasási és digitális kompetenciák fejlesztésére	TÁMOP 3.2.4-08/1-2009-0017	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése költségvetési szerv által		- projekt kiadás	0
				- pályázati támogatás	376		
				- pénzmaradvány	5		
				- kamatbevétel			
összesen:	381	összesen:	0				
1.8.	TUDÁS-SZÍN-TÉR Közművelődés a közoktatásért a Jókai Mór Művelődési Központ projektje a Pápai kistérségben	TÁMOP 3.2.3-08/2-2009-0050	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése költségvetési szerv által		- projekt kiadás	0
				- pályázati támogatás	14 672		
				- kamatbevétel	17		
				összesen:	14 689		
1.8.	PÁPAI FORGATAG	TÁMOP-3.2.3-12/1	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése költségvetési szerv által	322	- projekt kiadás	6 953
				- pályázati támogatás	7 075		
				- kamatbevétel	30		
				összesen:	7 427		

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásairól és felhasználásáról 2012. évben

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege E Ft	jogcíme	összege E Ft
1.7.	"Tudásdepo-Express" A könyvtári hálózat nem formális és informális képzési szerepének erősítése az élethosszig tartó tanulás érdekében	TÁMOP-3.2.4.A-11/1-2012-0035	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése költségvetési szerv által	1 325	- projekt kiadás	4 843
				- pályázati támogatás	3 517		
				- kamatbevétel	7		
				összesen:	4 849	összesen:	4 843
1.7.	nevelési-oktatási intézmények tanórai, tanórán kívüli és szabadidős tevékenységeinek támogatása a pápai Jókai Mór Városi Könyvtár vezetésével	TÁMOP-3.2.13-12/1-2012-0181	Európai Szociális Alapból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése költségvetési szerv által	977	- projekt kiadás	2 556
				- pályázati támogatás	1 618		
				- kamatbevétel	5		
				összesen:	2 600	összesen:	2 556

**Pápa Város Önkormányzat kiadási előirányzata és teljesítései
kiemelt előirányzatonként mindösszesen 2012. évben**

EFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Személyi juttatások	0	20 729	13 526
2. Munkaadókat terhelő járulékok	0	3 044	3 044
3. Dologi kiadások	5 000	561 383	485 739
4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0
5. Speciális célú támogatások	116 799	199 477	199 354
6. Felújítás	367 113	273 581	120 659
7. Beruházás	1 860 833	1 122 473	1 080 743
8. Egyéb felhalmozási támogatás	4 489	5 009	520
8/a. Egyéb kiadások	571 782	1 710 768	0
Tárgyévi kiadások összesen	2 926 016	3 896 464	1 903 585
8/a. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	417 480	121 399	98 985
Kiadások összesen	3 343 496	4 017 863	2 002 570
Intézményfinanszírozás	4 323 629	4 458 207	4 458 207
Kiadások mindösszesen	7 667 125	8 476 070	6 460 777

**Az önkormányzat összevont kiadási előirányzata és teljesítései
kiemelt előirányzatonként mindösszesen 2012. évben**

EFt

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Személyi juttatások	3 315 679	2 889 950	2 728 520
2. Munkaadókat terhelő járulékok	871 114	731 023	721 213
3. Dologi kiadások	2 892 248	3 038 912	2 684 949
4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	637	9 464	9 464
5. Speciális célú támogatások	660 743	606 161	596 511
6. Felújítás	406 587	347 552	178 782
7. Beruházás	2 026 419	1 224 931	1 174 459
8. Egyéb felhalmozási támogatás	7 889	13 833	8 344
8/a. Egyéb kiadások	571 782	1 710 768	0
Tárgyévi kiadások összesen	10 753 098	10 572 594	8 102 242
8/a. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	417 480	121 399	98 985
Kiadások mindösszesen	11 170 578	10 693 993	8 201 227

2012. évi összevont költségvetési mérleg

EFt

Megnevezés	Működési célú			Felhalmozási célú			Összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tárgyévi bevételek összesen	7 708 762	8 856 964	8 515 666	1 779 442	754 791	1 124 145	9 488 204	9 611 755	9 639 811
Tárgyévi kiadások összesen	8 022 767	9 297 576	7 011 989	2 730 331	1 275 018	1 090 253	10 753 098	10 572 594	8 102 242
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-314 005	-440 612	1 503 677	-950 889	-520 227	33 892	-1 264 894	-960 839	1 537 569
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	319 005	511 320	545 021	308 765	401 417	367 741	627 770	912 737	912 762
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei				1 054 604	169 501	169 501	1 054 604	169 501	169 501
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	5 000	5 000		412 480	116 399	98 985	417 480	121 399	98 985
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenleg	-5 000	-5 000	0	642 124	53 102	70 516	637 124	48 102	70 516
Kiadások mindösszesen	8 027 767	9 302 576	7 011 989	3 142 811	1 391 417	1 189 238	11 170 578	10 693 993	8 201 227
Bevételek mindösszesen	8 027 767	9 368 284	9 060 687	3 142 811	1 325 709	1 661 387	11 170 578	10 693 993	10 722 074

**Az önkormányzat 2012. évi bevételi és kiadási
előirányzatainak felhasználási ütemterve**

6.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Eft

Előirányzatok megnevezése	Összesen			I.negyedév			II.negyedév			III.negyedév			IV.negyedév		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tárgyévi működési bevételek	7 708 762	8 856 964	8 515 666	2 124 515	2 174 473	2 177 387	1 612 193	1 352 273	1 542 973	1 930 206	1 615 997	1 857 537	2 041 848	3 714 221	2 937 769
Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	1 779 442	754 791	1 124 145	295 966	20 411	222 629	423 878	919 974	160 018	668 595	426 770	290 448	391 003	-612 364	451 050
Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele működési célra	319 005	511 320	545 021	319 005	524 942				114 278					-13 622	430 743
Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele felhalmozási célra	308 765	401 417	367 741	308 765	341 290			51 101	49 261			33 898		9 026	284 582
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú bevételei	0	0	0	0											
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú bevételei	1 054 604	169 501	169 501	33 102	33 102	33 101	1 021 502					14 393		136 399	122 007
Bevételi előirányzatok összesen	11 170 578	10 693 993	10 722 074	3 081 353	3 094 218	2 433 117	3 057 573	2 323 348	1 866 530	2 598 801	2 042 767	2 196 276	2 432 851	3 233 660	4 226 151
Tárgyévi működési kiadások	8 022 767	9 297 576	7 011 989	2 088 592	2 101 458	2 040 893	2 094 946	1 682 408	1 784 828	1 797 381	1 373 631	1 389 139	2 041 848	4 140 079	1 797 129
Tárgyévi felhalmozási kiadások	2 730 331	1 275 018	1 090 253	960 301	960 300	307 344	910 628	620 791	132 203	520 242	631 332	330 045	339 160	-937 405	320 661
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	412 480	116 399	98 985	32 460	32 460	31 932	51 999	20 149	18 567	276 178	32 804	18 139	51 843	30 986	30 347
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	5 000	5 000	0							5 000	5 000				
Kiadási előirányzat összesen	11 170 578	10 693 993	8 201 227	3 081 353	3 094 218	2 380 169	3 057 573	2 323 348	1 935 598	2 598 801	2 042 767	1 737 323	2 432 851	3 233 660	2 148 137

Az önkormányzat hitel- és kötvény állománya, tőketörlesztéseinek ütemezése
2012.12.31-én ¹⁾

Eft-ban

Megnevezés	Beruházási célhitel 2005/ Unicredit Bank Zrt	Beruházási célhitel 2006/ OTP Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2007/ OTP Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2010/ Erste Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2012/ OTP Bank Nyrt *	"Pápa 2027" kötvény **	Összesen
Tőketörlesztési ütem év / lejárat dátuma	2025.06.30.	2026.09.05.	2027.09.05.		2032.06.05.	2027.12.18.	
2013.	17 391	20 411	9 672	5 704			53 178
2014.	17 391	20 412	9 672	22 817		118 074	188 366
2015.	17 391	20 411	9 672	22 817		236 147	306 438
2016.	17 392	20 411	9 672	22 817		236 147	306 439
2017.	17 391	20 411	9 672	22 817	6 000	236 147	312 438
2018.	17 391	20 411	9 672	22 817	8 001	236 147	314 439
2019.	17 392	20 411	9 672	22 817	8 000	236 148	314 440
2020.	17 391	20 412	9 672	22 818	8 001	236 147	314 441
2021.	17 391	20 411	9 672	22 817	8 000	236 147	314 438
2022.	17 392	20 411	9 672	22 817	8 001	236 147	314 440
2023.	17 391	20 411	9 672	22 817	8 000	236 147	314 438
2024.	17 391	20 411	9 672	22 817	8 001	236 148	314 440
2025.	8 696	20 412	9 672	22 817	8 000	236 147	305 744
2026.		15 308	9 672	22 817	8 001	236 147	291 945
2027.			7 262	22 817	8 000	236 152	274 231
2028.				22 817	8 000		30 817
2029.				22 817	8 001		30 818
2030.				22 820	8 000		30 820
2031.					8 001		8 001
2032.					4 000		4 000
Összesen	217 391	280 654	142 670	393 597	122 007	3 187 992	4 344 311

* A hitelszerződés alapján 377993 Eft hitel lehívása 2013.évben történhet.

** Az éves tőketörlesztési kötelezettség 2014-ben 489810,00 CHF, utána évente 979620,00 CHF, 2027-ben 979640,00 CHF.

¹⁾ A 2013.évben 60%-os adósságkonszolidációra kerül sor.

Pápa Város Önkormányzata 2012. évi vagyonkimutatása
2012.12.31.

8.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

EFT

Eszközök	Állományi érték								Források	Állományi érték			
	előző év				tárgyév					előző év	tárgyév		
	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen					
1.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	76.	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje	0	0
2.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	77.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	16 569 191	16 431 895
3.	3. Vagyon értékű jogok	0	35 847	0	35 847	0	32 883	0	32 883	78.	I. Tartós tőke	16 569 191	16 431 895
4.	4. Szellemi termékek	0	11 287	0	11 287	0	6 498	0	6 498	79.	1. Kezelésbe vett eszközök tökeváltozása	0	0
5.	5. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	80.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tökeváltozása	1 190 264	1 464 304
6.	6. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	81.	II. Tőkeváltozások	1 190 264	1 464 304
7.	I. Immateriális javak	0	47 134	0	47 134	0	39 381	0	39 381	82.	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka	0	0
8.	1. Ingatlanok és a kapcs.vagyon érték.jogok	5 969 401	8 574 704	1 228 645	15 772 750	6 013 351	8 376 544	1 280 209	15 670 104	83.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka	0	0
9.	2. Gépek,berendezések és felszerelések	27 990	498 805	230	527 025	26 325	468 509	2 087	496 921	84.	III. Értékelési tartalék	0	0
10.	3. Járművek	0	37 063	0	37 063	0	34 923	0	34 923	85.	D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	17 759 455	17 896 199
11.	4. Tenyészállatok	0	3 908	0	3 908	0	3 545	0	3 545	86.	1. Költségvetési tartalék elszámolása	909 308	2 511 578
12.	5. Beruházások, felújítások	0	551 484	0	551 484	0	904 516	0	904 516	87.	- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	909 308	2 511 578
13.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	2 200	0	2 200	88.	- előző év(ek) költségvetési tartaléka elsz.	0	0
14.	7. Állami készletek, tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	89.	2. Költségvetési pénzmaradvány	48 531	54 346
15.	8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	90.	3. Költségvetési kiadási megtakarítás	0	0
16.	II. Tárgyi eszközök összesen	5 997 391	9 665 964	1 228 875	16 892 230	6 039 676	9 790 237	1 282 296	17 112 209	91.	4. Költségvetési bevételi lemaradás	0	0
17.	1. Tartós részesedés	*****	*****	*****	943 208	*****	*****	*****	887 078	92.	5. Előirányzat-maradvány	0	0
18.	Ebből: tartós társulási részesedés	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	93.	I. Költségvetési tartalékok összesen	957 839	2 565 924
19.	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	94.	1. Vállalkozási tartalék elszámolása	0	0
20.	3. Tartósan adott kölcsön	*****	*****	*****	13 789	*****	*****	*****	12 635	95.	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	0	0
21.	4. Hosszú lejáratú betétek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	96.	- előző év(ek) vállalkozási tartaléka elsz.	0	0
22.	Ebből: 4/a. Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	97.	2. Vállalkozási maradvány	0	0
23.	4/b. Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	98.	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás	0	0
24.	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	*****	*****	*****	8 533	*****	*****	*****	6 977	99.	4. Vállalkozási bevételi lemaradás	0	0
25.	6. Befektetett pénzeszközök érték helyesbítése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	100.	II. Vállalkozási tartalék összesen	0	0
26.	III. Befektetett pü-i eszközök összesen	*****	*****	*****	965 530	*****	*****	*****	906 690	101.	E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	957 839	2 565 924
27.	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	0	4 677 926	94 604	4 772 530	0	4 594 481	98 431	4 692 912	102.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
28.	2. Koncesszióba adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	103.	2. Tartozás fejlesztési célú kötvénykibocs.	3 172 858	3 187 992
29.	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	104.	3. Tartozások műk.célú kötvénykibocsátásból	0	0
30.	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	18 458	0	0	18 458	85 932	0	0	85 932	105.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	986 818	1 103 019

Pápa Város Önkormányzata 2012. évi vagyonkimutatása
2012.12.31.

8.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Eszközök		Állományi érték								Források		EFÉ	
		előző év				tárgyév						előző év	tárgyév
		forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen				
31.	5. Üzemelt.-re,kez.-re,koncessz.-ba vett eszk.ért.hely.	0	0	0	0	0	0	0	0	106.	5. Működési célú hosszulejratu hitelek	0	0
32.	IV. Üzemeltetésre,kezelésre átadott eszközök	18 458	4 677 926	94 604	4 790 988	85 932	4 594 481	98 431	4 778 844	107.	6. Egyéb hosszú lejratu kötelezettségek	20 026	86 982
33.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	22 695 882	*****	*****	*****	22 837 124	108.	Ebből: hosszú lejratu szállítói tartozások	0	0
34.	1. Anyagok	*****	*****	*****	62 634	*****	*****	*****	22 297	109.	I. Hosszulejratu kötelezettségek	4 179 702	4 377 993
35.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	*****	*****	*****	2 002	*****	*****	*****	1 067	110.	1. Rövid lejratu kapott kölcsönök	0	0
36.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	*****	*****	*****	6 735	*****	*****	*****	7 257	111.	Ebből: hosszú lejratu kapott kölcs.köv.év törl.	0	0
37.	4. Késztermékek	*****	*****	*****	5 472	*****	*****	*****	11 444	112.	2. Rövid lejratu hitelek	258 998	53 300
38.	5/a Áruk, betétd.göngy.és közvet.szolgált.	*****	*****	*****	105	*****	*****	*****	29	113.	Ebből: - likvid hitelek és a rövidlej. mük.c.köv.kib.	0	0
39.	5/b Követelés fejében átvett eszk., készletek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	114.	- felhalm.célú kötv.kibocs. szárm.tart.köv.évi törleszt.	211 524	0
40.	I. Készletek összesen	*****	*****	*****	76 948	*****	*****	*****	42 094	115.	- mük.célú kötv.kibocs. szárm.tart.köv.évi törleszt.	0	0
41.	1. Követelések áruszáll. és szolg.-ból (vevők)	*****	*****	*****	179 247	*****	*****	*****	158 410	116.	- beruházási, fejlesztési hitelek köv.évi törleszt.	47 474	53 300
42.	2. Adósok	*****	*****	*****	221 437	*****	*****	*****	284 039	117.	- mük.célú hosszulej.hitelek köv.évi törleszt.	0	0
43.	3. Rövid lejratu adott kölcsönök	*****	*****	*****	3 659	*****	*****	*****	2 664	118.	3. Kötelezettségek áruszáll.és szolg.(szállítók)	494 535	335 705
44.	Ebből: tartósan adott kölcsönökből a mér.l.ford.köv.egy éven belül esedékes részletek	*****	*****	*****	3 659	*****	*****	*****	2 664	119.	Ebből: - tárgyévi költségvet.terh.szállítói kötelezets.	418 126	331 394
45.	4. Egyéb követelések	*****	*****	*****	10 005	*****	*****	*****	9 303	120.	- tárgyévet követő év szállítói kötelezettség	76 409	4 311
46.	Ebből: - támogatási program előlegek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	121.	4. Egyéb rövid lejratu kötelezettség	494 488	670 437
47.	- előfinanszírozás miatti követelések	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	122.	Ebből: - váltó tartozások	0	0
48.	- támogatási progr.szabálytalan kifiz.miatti követel.	*****	*****	*****	1 836	*****	*****	*****	2 633	123.	- munkavállalókkal szembeni különféle köt.	0	0
49.	- nemzetközi támogatási programok miatti követel.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	124.	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	49	516
50.	- garancia és kezességvállalásból származó követel.	*****	*****	*****	5 471	*****	*****	*****	4 814	125.	- helyi adó túlfizetés miatti kötelezettségek	68 079	66 437
51.	- egyéb hosszú lejratu követelésekből a mér.l.ford.köv.egy éven belül esedékes rész.	*****	*****	*****	1 969	*****	*****	*****	1 294	126.	- támogatási program előlege miatti kötelezettség	421 792	600 105
52.	II. Követelések összesen	*****	*****	*****	414 348	*****	*****	*****	454 416	127.	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek	0	0
53.	1. Forgatási célú részesedés	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	128.	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	0	0
54.	1/a. Forg. célú részesedés bekerülési értéke	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	129.	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettség	0	0
55.	1/b. Forg.célú rész.elszámlolt értékvesztése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	130.	- garancia és kezességvállalásból szárm.kötelezets.	0	0
56.	2. Forgatási célú hitelvisz.értékpapírok	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	131.	- egyéb hosszú lejratu kötelezettség köv. évi törleszt.	1 044	933
57.	2/a. Forg.célú hit.visz.ért.p.bekerülési é.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	132.	- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lej.ar.kötelezets.	3 519	2 432
58.	2/b. Forg.célú hit.visz.ért.p.értékvesztése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	133.	- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lej.kötél.	5	14
59.	III. Értékpapírok összesen	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	134.	- egyéb különféle kötelezettségek	0	0
60.	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	*****	*****	*****	638	*****	*****	*****	500	135.	II. Rövidlejratu kötelezettségek	1 248 021	1 059 442
61.	2. Kötségvetési pénzforgalmi számlák	*****	*****	*****	923 685	*****	*****	*****	2 549 022	136.	1. Kötségvetési passzív függő elszámolások	5 243	32 931
62.	Ebből: 2/a. Kötségv.pénzf.szám.lák bek. értéke	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	2 549 022	137.	2. Kötségvetési passzív átfutó elszámolások	7 838	5 109
63.	2/b. Kötségvet.pénzf.szám.lák elsz. értékveszt.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	138.	3. Kötségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	0	0
64.	3. Elszámolási számlák	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	139.	4. Kötségv-en kiv.passzív pénzügyi elszámolások	72 030	80 679
65.	4. Idegen pénzeszközök	*****	*****	*****	72 030	*****	*****	*****	80 679	140.	Ebből: - kötségv-en kiv.letéti elszámolások	1 020	60
66.	Ebből: 4/a Idegen pénzeszközök bekerülési értéke	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	80 679	141.	- Nemzetközi tám.prog.dev.elszámol.	0	0
67.	4/b Idegen pénzeszközök elszámolt értékvesztése	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	0	142.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	85 111	118 719
68.	IV. Pénzeszközök összesen	*****	*****	*****	996 353	*****	*****	*****	2 630 201	143.	F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	5 512 834	5 556 154
69.	1. Kötségvetési aktív függő elszámolások	*****	*****	*****	6 428	*****	*****	*****	28 256				
70.	2. Kötségvetési aktív átfutó elszámolások	*****	*****	*****	40 169	*****	*****	*****	26 186	144.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	24 230 128	26 018 277
71.	3. Kötségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0				
72.	4. Kötségv-en kívüli aktív pénzügyi elszámolások	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0				
73.	V. Egyéb aktív pü-i elszámolások összesen	*****	*****	*****	46 597	*****	*****	*****	54 442				
74.	B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	1 534 246	*****	*****	*****	3 181 153				
75.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	24 230 128	*****	*****	*****	26 018 277				

Kiegészítő adatok	előző évi adat	tárgyévi adat
A "0"-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya	2 799 333	1 548 510
Tulajdonban lévő, külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya		
A mérleghen értékkel nem szereplő kötelezettségek, ideértve a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket	0	0

Pápa Város Önkormányzata
immateriális javak és tárgyi eszközök állományának 2012.évi alakulása

8. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez
ÉFt

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok,vagyon ért.jogok	-kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek,berendezések , felszerelések	Járművek	Tenyészállatok	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, vagyonkezelésbe vett eszközök	-üzemeltetésre átadott ingatlanok	Összesen
1. Előző évi záró (tárgyévi nyitó) állomány	165 974	18 767 627	8 183	2 764 074	232 152	6 843	6 689 821	5 813 309	28 626 491
<u>Bruttó érték növekedések</u>									
2. Beszerzés, létesítés	5 188	815 019		91 317	15 506	80			927 110
3. Felújítás		134 836		8 511					143 347
4. Beszerzés, felújítás előzetesen felsz. ÁFA-ja	1 378	246 309		26 822	3 375				277 884
5. Tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen	6 566	1 196 164	0	126 650	18 881	80	0	0	1 348 341
6. Saját kivit.beruházás(felújítás) aktivált értéke		655 907		7 117		4 214			667 238
7. Előző év(ek) beruházásából aktivált érték		9 966							9 966
8. Térítésmentes átvétel	441	538 090		172 793	5 743				717 067
9. Alapítás, átszervezés miatti átvétel	79 209	337 702		183 155	24 067		86 013		710 146
10. Egyéb növekedés	5 340	144 165		18 219	143		246 249	186 894	414 116
11. Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedés összesen	84 990	1 685 830	0	381 284	29 953	4 214	332 262	186 894	2 518 533
12. Összes növekedés	91 556	2 881 994	0	507 934	48 834	4 294	332 262	186 894	3 866 874
<u>Bruttó érték csökkenések</u>									
13. Értékesítés		32 729		8	5 417	3 652			41 806
14. 02-04-ből nem aktivált beruházás, felújítás és AFA	976	938 773		904	1 268				941 921
15. 02-04-ből a beruházási előleg összege					2 200				2 200
16. Selejtezés, megsemmisülés	2 403			56 525	5 127		45 154		109 209
17. Térítésmentes átadás	123	456 790		131 297	5 743				593 953
18. Alapítás, átszervezés miatti átadás	79 209	337 702		184 399	24 067				625 377
19. Egyéb csökkenés	46 614	1 255 154		1 480 586	10 212		85 161	77 018	2 877 727
20. Összes csökkenés	129 325	3 021 148	0	1 853 719	54 034	3 652	130 315	77 018	5 192 193
21. Bruttó érték összesen	128 205	18 628 473	8 183	1 418 289	226 952	7 485	6 891 768	5 923 185	27 301 172
<u>Értécsökkenés</u>									
22. Terv szerinti értécsökkenés nyitó állománya	157 890	2 994 877	1 614	2 237 349	195 089	2 935	1 898 833	1 164 469	7 486 973
23. Növekedés	82 634	369 066	208	291 608	29 768	2 313	227 036	169 335	1 002 425
24. Csökkenés	122 418	405 574		1 607 352	32 828	1 308	12 945	4 696	2 182 425
25. Terv szerinti értécsökkenés záró állománya	118 106	2 958 369	1 822	921 605	192 029	3 940	2 112 924	1 329 108	6 306 973
26. Terven felüli értécsökkenés nyitó állománya									0
27. Terven felüli értécsökkenés növekedés									0
28. Terven felüli értécsökkenés csökkenés									0
29. Terven felüli értécsökkenés visszairás									0
30. Terven felüli értécsökkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. Értécsökkenés összesen	118 106	2 958 369	1 822	921 605	192 029	3 940	2 112 924	1 329 108	6 306 973
32. ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKE	10 099	15 670 104	6 361	496 684	34 923	3 545	4 778 844	4 594 077	20 994 199
33. Teljesen (0-ig) leírt eszk.bruttó értéke	32 847	504 168		636 419	135 080	1 237	238 618		1 548 369

Pápai Város Önkormányzatának részesedései 2012. december 31-én

Gazdasági társaság neve, székhelye	Jegyzett tőke 2011.12.31-én EFt	Önkormányzati részesedés névértéke EFt	Számvitelben nyilvántartott érték EFt	Önkormányzati tulajdoni részesedés százaléka %
------------------------------------	---------------------------------------	--	---	--

75%-on felüli részesedések

Pápai Platán Városmarketing és Turisztikai Nonprofit Kft 8500 Pápa, Fő u. 5.	5 000	5 000	5 000	100,00
Pápai Városfejlesztő Társaság Kft 8500 Pápa, Fő u. 5.	1 000 ¹⁾	5 900	5 900	100,00
Pápai Ipari Park Kft 8500 Pápa, Komáromi u.12.	105 810	105 610	105 610	99,81
Méki-R Kft 8500 Pápa, Deák F.u.1.	5 720	5 020	5 020	87,76
Köszolg Kft 8500 Pápa, Anna tér 11.	3 000	2 620	2 620	87,33

50%-on felüli részesedések

Pápai Vízmű Zrt 8500 Pápa, Külső-Veszprémi út 1.	179 500	89 800	89 800	50,03
Pápai Termálvízhasznosító Zrt 8500 Pápa, Külső-Veszprémi u.1.	1 627 500	814 000	651 200	50,02

¹⁾Tőkeemelés 2012-ben 4900 EFt

Pápa Város Önkormányzatának 2012. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolója és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása

9.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzzj.	mut.szám	áll-i hozzzj.	mut.szám	áll-i hozzzj.				
Települési önkormányzatok üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatai lakosságszám szerint	31 904	129 976 896							31 904	129 976 896	0	0
Körzeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - alaphozzájárulás	1	3 000 000							1	3 000 000	0	0
Körzeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - okmányiroda működési kiadásai	46 795	12 915 420							46 795	12 915 420	0	0
Körzeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - gyámügyi igazgatási feladatok	486	13 899 600							486	13 899 600	0	0
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	777	2 029 524							777	2 029 524	0	0
Építészeti igazgatási feladatok - térségi normatív alaphozzájárulás	60 823	3 406 088							60 823	3 406 088	0	0
Építészeti igazgatási feladatok - kieg. hozzájárulás	1 263	9 761 727							1 263	9 761 727	0	0
Üdülőhelyi feladatok	10 000 000	15 000 000							14 202 104	21 303 156	4 202 104	6 303 156
Pénzügyi szociális juttatások		150 684 714								150 684 714	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - általános feladatok - családsegítés - 70000 fő lakosságszámig, működési engedéllyel	65 896	13 014 460							65 896	13 014 460	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - általános feladatok - gyermekjóléti szolgálat - 70000 fő lakosságszámig, működési engedéllyel	65 896	13 014 460							65 896	13 014 460	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés	350	19 376 000					-20	-1 107 200	320	17 715 200	-10	-553 600
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - házi segítségnyújtás	65	10 795 200			-3	-498 240			60	9 964 800	-2	-332 160
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - időskorúak nappali intézményi ellátása	30	2 657 400			-8	-708 640	-2	-177 160	19	1 683 020	-1	-88 580
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	10	4 056 000					-2	-811 200	4	1 622 400	-4	-1 622 400
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - a foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	7	1 135 680							13	2 109 120	6	973 440
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - demens személyek nappali intézményi ellátása	8	3 244 800			-3	-1 216 800	-2	-811 200	3	1 216 800	0	0
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - fokozott ápolást, gondozást igénylő ellátás - demens betegek bentlakásos intézményi ellátása	15	10 659 750							15	10 659 750	0	0
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás - átlagos szintű ápolást, gondozást nyújtó ellátás bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményekben - időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása	95	60 386 750			25	15 891 250			119	75 642 350	-1	-635 650
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás - és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményekben - átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás és hajléktalanok ápoló-gondozó otthoni ellátása	18	11 441 700			1	635 650			19	12 077 350	0	0
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - emelt színvonalú bentlakásos ellátás	27	3 432 510			-25	-3 178 250			2	254 260	0	0
Hajléktalanok átmeneti intézményei - hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely	23	10 772 050							22	10 303 700	-1	-468 350

Pápa Város Önkormányzatának 2012. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolója és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása

9.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.				
Gyermekek napközbeni ellátása - bölcsődei ellátás	151	74 609 100							147	72 632 700	-4	-1 976 400
Óvodai nevelés 8 hó	919	116 560 000			23	2 976 667			942	119 536 667	0	0
Óvodai nevelés 4 hó	925	58 671 667			25	1 645 000			962	61 021 667	12	705 000
Általános iskola 1-2.évfolyam 8 hó	471	42 143 333			6	626 667			477	42 770 000	0	0
Általános iskola 3.évfolyam 8 hó	257	23 343 333			3	313 334			260	23 656 667	0	0
Általános iskola 4.évfolyam 8 hó	259	26 790 000	-1		1				259	26 790 000	0	0
Általános iskola 5-6.évfolyam 8 hó	519	54 833 333			3	313 334			522	55 146 667	0	0
Általános iskola 7-8.évfolyam 8 hó	469	56 243 333	-2	-313 333	2	313 333			469	56 243 333	0	0
Általános iskola 1-2.évfolyam 4 hó	487	21 776 667	-27	-1 175 000	-3	-156 667	-8	-313 333	451	20 210 000	2	78 333
Általános iskola 3.évfolyam 4 hó	233	10 575 000			-3	-78 333			231	10 496 667	1	0
Általános iskola 4.évfolyam 4 hó	257	13 316 667	-2	-78 334	-1	-78 333			260	13 473 333	6	313 333
Általános iskola 5-6.évfolyam 4 hó	512	27 025 000	-5	-235 000	-19	-1 018 333	-9	-470 000	482	25 458 333	3	156 666
Általános iskola 7-8.évfolyam 4 hó	512	30 706 667			-13	-783 334	-19	-1 175 000	484	28 983 333	4	235 000
Középfokú iskola 9-10.évfolyam 8 hó	653	85 070 000							653	85 070 000	0	0
Középfokú iskola 11-13.évfolyam 8 hó	402	62 040 000							402	62 040 000	0	0
Középfokú iskola 9-10.évfolyam 4 hó	633	41 281 667	-90	-5 875 000	70	4 543 333	-42	-2 741 667	619	40 341 667	48	3 133 334
Középfokú iskola 11-13.évfolyam 4 hó	405	31 255 000	-2	-156 667	2	156 667	-16	-1 253 333	388	29 923 333	-1	-78 334
Iskolai szakképzés, elméleti képzés - Felzárkóztató 9.évfolyam, szakiskola, szakközépiskola első-harmadik, harmadikat követő további szakképzési évfolyam 8 hó	465	52 796 667	-2	-156 667			-1	-156 667	462	52 483 333	0	0
Iskolai szakképzés, elméleti képzés - Felzárkóztató 9.évfolyam, szakiskola, szakközépiskola első-harmadik, harmadikat követő további szakképzési évfolyam 4 hó	419	23 813 333	-2	-156 666	86	4 935 000	-33	-1 880 000	476	27 025 000	6	313 333
Kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás -kollégiumi nevelés 8 hó	154	29 296 667							154	29 296 667	0	0
Kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás -kollégiumi nevelés 4 hó	165	15 745 000					-25	-2 428 333	141	13 395 000	1	78 333
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 1-4.évfolyamos napközis foglalkoztatás 8 hó	953	14 256 667			-7		-42	-626 667	790	11 906 667	-114	-1 723 333
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 5-8.évfolyamos napközis/tanulósobai foglalkoztatás 8 hó	171	1 723 333			6				145	1 410 000	-32	-313 333
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 1-4.évfolyamos napközis foglalkoztatás 4 hó	955	7 206 667			-66	-548 334			1 042	7 833 333	153	1 175 000
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 5-8.évfolyamos napközis/tanulósobai foglalkoztatás 4 hó	169	861 667			5		-1		223	1 096 667	50	235 000
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon - egyévfolyamos képzés, valamint a többévfolyamos képzés második szakképzési évfolyamaira 8 hó	74	4 834 667	-1	-65 334					73	4 769 333	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon - egyévfolyamos képzés, valamennyi, a kettő és fél, illetve a hároméves képzési idejű szakképzésben a második szakképzési évfolyamaira 4 hó	80	2 613 333			10	326 667	-3	-98 000	87	2 842 000	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 8 hó	35	3 201 333							35	3 201 333	0	0

Pápa Város Önkormányzatának 2012. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolója és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása

9.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés		
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.	
			mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.					
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 4 hó	30	1 372 000							117	5 350 800	87	3 978 800	
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 8 hó	27	1 058 400							27	1 058 400	0	0	
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 4 hó	30	588 000	-5	-98 000				-9	-176 400	12	235 200	-4	-78 400
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon a tanulószereződéssel nem önkormányzati tanműhelyben történő képzéshez 8 hó	278	3 632 533	-1	-13 066					277	3 619 467	0	0	
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon a tanulószereződéssel nem önkormányzati tanműhelyben történő képzéshez 4 hó	265	1 731 333	-15	-98 000					260	1 698 667	10	65 334	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Gyógypedagógiai nevelés - Tanulóanyagait magántanulóként folytató sajátos nevelési igényű tanulók a rehab.biz. szakvéleménye alapján, valamint nem sajátos nevelési igényű tanulók orvosi igazolás alapján 8 hó									12	1 792 000	12	1 792 000	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Gyógypedagógiai nevelés - Tanulóanyagait magántanulóként folytató sajátos nevelési igényű tanulók a rehab.biz. szakvéleménye alapján, valamint nem sajátos nevelési igényű tanulók orvosi igazolás alapján 4 hó									14	1 045 333	14	1 045 333	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	19	4 539 733			-8	-1 911 466			11	2 628 267	0	0	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	23	2 747 733	-2	-238 933	-9	-1 075 200			7	836 267	-5	-597 333	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	3	358 400							3	358 400	0	0	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	7	418 133	-2	-119 466					7	418 133	2	119 466	
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethető tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	162	16 934 400	-37	-3 867 733	8	836 266			133	13 902 933	0	0	

**Pápa Város Önkormányzatának 2012. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolója és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

9.melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzzj.	mut.szám	áll-i hozzzj.	mut.szám	áll-i hozzzj.				
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethető tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	151	7 892 267	-41	-2 142 934	13	679 467	-1	-52 267	142	7 421 867	20	1 045 334
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - korai fejlesztés összesen 8 hó	5	1 200 000							8	1 920 000	3	720 000
Nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás összesen 8 hó	295	7 866 667	-65	-1 733 334					230	6 133 333	0	0
Nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás összesen 4 hó	296	3 946 667	-70	-933 334			-4	-53 333	224	2 986 667	2	26 667
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nappali rendszerű iskolai oktatásban két tanítási nyelven folyó oktatás 8 hó	165	7 040 000			9	384 000			174	7 424 000	0	0
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nappali rendszerű iskolai oktatásban két tanítási nyelven folyó oktatás 4 hó	199	4 245 333			-36	-768 000	-4	-85 333	161	3 434 667	2	42 667
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nyelvi előkészítő oktatás 4 hó	30	640 000			4	85 333			34	725 333	0	0
Középszintű érettségi vizsga és a szakmai vizsga lebonyolítása - középszintű érettségi vizsga	188	1 128 000							188	1 128 000	0	0
Középszintű érettségi vizsga és a szakmai vizsga lebonyolítása - szakmai vizsga	231	1 386 000	-74	-444 000	67	402 000			221	1 326 000	-3	-18 000
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátáshoz - bejáró tanulók ellátása 8 hó	780	7 956 000	-48	-489 600					732	7 466 400	0	0
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátáshoz - bejáró tanulók ellátása 4 hó	780	3 978 000	-40	-204 000	10	51 000	-6	-30 600	760	3 876 000	16	81 600
ÖSSZESEN	10 290 157	1 517 910 429	-534	-18 594 401	175	23 095 038	-249	-14 447 693	14 491 931	1 522 094 629	4 202 382	14 131 256

A 2012.évi normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása és a mutatószámok, feladatmutatók alakulása

Normatív jogcíme	Az éves kv-i tv-ben megáll.tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés		Az önkormányzat által		Eltérés állami hozzájárulás
	mut.szám	állami hozzájár. Ft	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	állami hozzájár. Ft	mut.szám	állami hozzájár. Ft	az adott célra dec.31-ig felhasznált összeg Ft	felad. terhelt, de fel nem haszn.összeg Ft	
			mut.szám	állami hozzájár. Ft	mut.szám	állami hozzájár. Ft	mut.szám	állami hozzájár. Ft							
Pedagógiai szakszolgálat 8 hó	5	4 000 000							5	4 000 000			4 000 000		0
Pedagógiai szakszolgálat 4 hó	5	2 000 000							5	2 000 000			2 000 000		0
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások 8 hó	352	1 478 400			-5	-21 000			386	1 621 200	39	163 800	1 414 305		-43 095
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások 4 hó	350	735 000	-7	-14 700	-1	-2 100			378	793 800	36	75 600	400 926		-317 274
Támogatás egyes pedagóguspótlék kiegészítéséhez - osztályfőnöki pótlék 8 hó	142	2 461 333							142	2 461 333	0	0	2 444 000		-17 333
Támogatás egyes pedagóguspótlék kiegészítéséhez - osztályfőnöki pótlék 4 hó	143	1 239 333	-2	-17 333	-6	-52 000	-1	-8 667	134	1 161 333	0	0	1 152 666		-8 667
Támogatás egyes pedagóguspótlék kiegészítéséhez - gyógypedagógiai pótlék 8 hó	6	260 000							6	260 000	0	0	260 000		0
Támogatás egyes pedagóguspótlék kiegészítéséhez - gyógypedagógiai pótlék 4 hó	6	130 000							6	130 000	0	0	130 000		0
Kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés	1 408	95 744 000	-69	-4 692 000	7	476 000	-20	-1 360 000	1 274	86 632 000	-52	-3 536 000	64 927 162		-25 240 838
Szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok 8 hó	3 030	3 535 000	-3	-3 500	15	17 500			3 030	3 535 000	-12	-14 000	3 535 000		-14 000
Szakmai, tanügyigazgatási informatikai feladatok 4 hó	3 039	1 772 750	-126	-73 500	33	19 250	-94	-54 833	2 901	1 692 250	49	28 583	1 576 137		-87 530
Tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása	1 547	18 564 000	-5	-60 000	4	48 000			1 374	16 488 000	-172	-2 064 000	15 789 776		-2 762 224
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	142	232 880							142	232 880	0	0	232 880		0
Ingyenes és kedvezményes intézményi étkeztetés bölcsőde	39	2 652 000							40	2 720 000	1	68 000	2 720 000		68 000
ÖSSZESEN	10 214	134 804 696	-212	-4 861 033	47	485 650	-115	-1 423 500	9 823	123 727 796	-111	-5 278 017	100 582 852	0	-28 422 961

2012.évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

Központosított előirányzatok megnevezése	Rendelk. bocsátott	Ténylegesen felhasznált	Fel nem használt	Eltérés
Lakossági közműfejlesztés támogatás	20	20		
Kieg. támogatás nemzeti, nevelési, oktatási feladatokhoz	70	70		
Könyvtári és közművelődési érdekeltségnevelő támogatás	2 150	2 150		
Helyi szervezési int.kapcs.többletkiadások támogatása	7 829	7 829		
Helyi közösségi közlekedés támogatása	11 816	11 816		
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	3 254		3 254	
A 2011.évről áthúzódó bérkompensáció támogatása	4 135	4 135		
Központosított előirányzatok összesen	29 274	26 020	3 254	0
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	207 393	207 393		
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja	118 395	118 395		
Egyéb központi támogatások	1 500 000		1 500 000	

A települési önkormányzatok 2012.évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolása Ft

Támogatás megnevezése	Eredeti előirányzat	2012.12.31-i elszámolás	Önkormányzat részére fizetendő összesen
Települési önkormányzatok jövedelemkülönbség differenciálás miatti elszámolás	386 716 052	387 561 972	845 920

Az előző évi (2011.évi) kötelezettségvállalással terhelt normatív, kötött felhasználású támogatások támogatások maradványainak elszámolása

Megnevezés	Ft		
	2011-ben köt.váll. terhelt maradvány	Ebből 2012-ben felhasznált	Visszafiz e-tendő
Helyi önkormányzati tüzoltóságok támogatása	421 212	421 212	0
Összesen	421 212	421 212	0

Az előző évi (2011.évi) kötelezettségvállalással terhelt központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása

Megnevezés	Eft		
	2011-ben köt.váll. terhelt maradvány	Ebből 2012-ben felhasznált	Visszafiz e-tendő
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	14 645	14 645	0
Egyéb központi támogatások	150 000	150 000	0
Központosított előirányzatok összesen	150 000	150 000	0

Az önkormányzat 2012. évi pénzmaradvány elszámolása

EFt

Megnevezés	Összeg
Záró pénzkészlet	2 549 522
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolás összesen	16 402
Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa	54 346
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa	
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	2 511 578
<i>Pénzmaradványt terhelő elvonások: 2012.évi normatív hozzájárulások, normatív kötött felhasználású támogatások, jövedelemkülönbség differenciálás miatti elszámolás</i>	-13 446
Finanszírozásból származó korrekciók összesen	-13 446
Vállalkozási tevékenység eredményéből az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0
Módosított pénzmaradvány	2 498 132
Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	18 295
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	2 105 582
<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány</i>	<i>1 656 537</i>
<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt felhalmozási célú pénzmaradvány</i>	<i>449 045</i>
Szabad pénzmaradvány	374 255
<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány</i>	<i>365 837</i>
<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt felhalmozási célú pénzmaradvány</i>	<i>8 418</i>

10. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Az intézmények 2012. évi pénzmaradvány elszámolása

Adatok: EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Záró pénzkészlet 2012.XII.31.	Költségvetési pénzmaradvány	Vállalkozási tevékenység eredményéből alaptév. ellátására felhasznált összeg	Módosított pénzmaradvány	Pénzmaradvány elszámolás miatti javasolt elvonások
1.Közokt. és Közműv. Int. GAESZ	57.687	65.654		65.654	2.135
-GAESZ	36.941	36.824		36.824	
1.Városi Óvodák	5.722	8.738		8.738	305
2. Erkel F. Általános Iskola		65		65	73
3. Munkácsy M.Általános Iskola		115		115	
4. Tarczy Lajos Általános Iskola		397		397	199
5. Weöres S. Általános Iskola		123		123	8
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	6.905	8.303		8.303	503
7. Jókai M. Városi Könyvtár	74	1.258		1.258	
8. Jókai Művelődési Központ	7.662	9.108		9.108	1.047
9. Városi Televízió	383	723		723	
10.Pápai Térségi Integrált Szakképző Központ					
2. Városgondnokság	38.616	34.433		34.433	14.117
3. Egyesített Szoc. Intézmény	33.710	40.232		40.232	746
-Szociális Intézmény	10.539	16.170		16.170	540
1. Eü. Alapellátási Intézet	17.793	18.341		18.341	
2. Bóbita Bölcsöde	3.972	4.073		4.073	
3. Fenyveserdő Bölcsöde	285	519		519	43
4. Napsugár Bölcsöde	1.121	1.129		1.129	163
ÖSSZESEN	130.013	140.319		140.319	16.998

10. melléklet a .../2012.(...) önkormányzati rendelethez

Az intézmények 2012. évi pénzmaradvány miatti elvonása

Adatok:EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Egyszeres működési kiadás elvonás	Felújítás, beruházás, egyéb felhalm.	Személyi juttatás járulékaiknak maradványa	Ellátottak juttatásai, Speciális támogat.	Központosított előirányzat elszámolása	Bevételi többlet	Összes elvonás
1.Közokt. és Közműv. Int.GAESZ	1.273		232		630		2.135
- GAESZ							
1.Városi Óvodák	305						305
2. Erkel F. Általános Iskola					73		73
3. Munkácsy M.Általános Iskola							
4. Tarczay Lajos Általános Iskola					199		199
5. Weöres S. Általános Iskola					8		8
6. Pápai Gazdasági Szakkép. Iskola	153				350		503
7. Jókai M. Városi Könyvtár							
8. Jókai Művelődési Központ	815		232				1.047
9. Városi Televízió							
10.Pápai Térségi Integrált Szakképző Központ							
2. Városgondnokság	3.191	4.254				6.672	14.117
3.Egyesített Szociális Intézmény	222	-685		1.209			746
- Szociális Intézmény	16	-685		1.209			540
1. Eü. Alapellátási Intézet							
2. Bóbita Bölcsöde							
3. Fenyveserdő Bölcsöde	43						43
4. Napsugár Bölcsöde	163						163
ÖSSZESEN	4.686	3.569	232	1.209	630	6.672	16.998

10. melléklet a .../2013.(...) önkormányzati rendelethez

Az intézmények 2012. évi pénzmaradványának összetétele

Adatok:EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Módosított pénzmaradvány	Eü. bizt. alapból foly. pénzeszk. maradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
1.Közozt. és Közműv. Int. GAESZ	65.654		59.082	6.572
-GAESZ	36.824		33.802	3.022
1.Városi Óvodák	8.738		5.188	3.550
2. Erkel F. Általános Iskola	65		65	
3. Munkácsy M.Általános Iskola	115		115	
4. Tarczy Lajos Általános Iskola	397		397	
5. Weöres S. Általános Iskola	123		123	
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	8.303		8.303	
7. Jókai M. Városi Könyvtár	1.258		1.258	
8. Jókai Művelődési Központ	9.108		9.108	
9. Városi Televízió	723		723	
10.Pápai Térségi Integrált Szakképző Központ				
2. Városgondnokság	34.433		25.535	8.898
3. Egyesített Szoc. Intézmény	40.232	18.295	12.286	9.651
-Szociális Intézmény	16.170		6.552	9.618
1. Eü. Alapellátási Intézet	18.341	18.295	13	33
2. Bóbita Bölcsöde	4.073		4.073	
3. Fenyveserdő Bölcsöde	519		519	
4. Napsugár Bölcsöde	1.129		1.129	
ÖSSZESEN	140.319	18.295	96.903	25.121

PÁPA
VÁROS
ÖNKORMÁNYZAT
EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ
2012. ÉV

Tartalma:

Egyszerűsített mérleg
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés
Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás
Egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatás
Könyvvizsgálói jelentés

Pápa, 2013. április 25.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

PÁPA
Város Önkormányzatának
2012. évi
Egyszerűsített mérlege

Eszközök	Előző évi egyszerűsített mérleg záró adatai	Intézményi fenntartó változása miatti különbözetek	Előző év	Tárgy év
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	23 194 460	-225 443	22 969 017	22 837 124
I. Immateriális javak	48 662	-28	48 634	39 381
II. Tárgyi eszközök	17 389 279	-225 415	17 163 864	17 112 209
III. Befektett pénzügyi eszközök	965 530		965 530	906 690
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	4 790 989		4 790 989	4 778 844
B. FORGÓESZKÖZÖK	1 568 798	-36 749	1 532 049	3 178 858
I. Készletek	80 309	-3 362	76 947	42 094
II. Követelések	414 086	-1 934	412 152	452 121
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	1 026 616	-30 264	996 352	2 630 201
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	47 787	-1 189	46 598	54 442
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24 763 258	-262 192	24 501 066	26 015 982

Források	Előző évi egyszerűsített mérleg záró adatai	Intézményi fenntartó változása miatti különbözetek	Előző év	Tárgy év
D. SAJÁT TŐKE	18 262 689	-230 100	18 032 589	17 896 199
1. Tartós tőke	17 197 082	-178 921	17 018 161	16 431 895
2. Tőkeváltozások	1 065 607	-51 179	1 014 428	1 464 304
3. Értékelési tartalék			0	
E. TARTALÉKOK	989 289	-31 450	957 839	2 565 924
I. Költségvetési tartalék	989 289	-31 450	957 839	2 565 924
II. Vállalkozási tartalékok			0	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	5 511 280	-642	5 510 638	5 553 859
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 179 702		4 179 702	4 377 993
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 246 464	-639	1 245 825	1 057 147
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	85 114	-3	85 111	118 719
FORRÁSOK ÖSSZESEN	24 763 258	-262 192	24 501 066	26 015 982

Pápa, 2013. április 25.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

PÁPA
Város Önkormányzatának
2012. évi
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
A	B	C	D	E
1.	Személyi juttatások	3 315 679	2 889 950	2 728 520
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	871 114	731 023	721 213
3.	Dologi kiadások	3 050 830	3 112 837	2 736 460
4.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	530 074	430 299	432 764
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	130 669	175 862	163 747
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	637	9 464	9 464
7.	Felújítás	406 587	347 552	178 782
8.	Felhalmozási kiadások (felújítás nélkül)	2 026 419	1 224 931	1 174 459
9.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	4 489	4 242	4 242
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások	1 300	5 791	1 302
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	1 500	3 350	2 350
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	600	450	450
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (1+...+12)	10 339 898	8 935 751	8 153 753
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	258 998	47 474	47 474
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	<i>- 15-ből likvid hitelek kiadása</i>			
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
19.	Pénzügyi lízing töketörlesztés miatti kiadások			
20.	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18+19)	258 998	47 474	47 474
21.	Pénzforgalmi kiadások (13+20)	10 598 896	8 983 225	8 201 227
22.	Pénzforgalom nélküli kiadások	571 782	1 710 768	
23.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			7 845
24.	Kiadások összesen (21+22+23)	11 170 678	10 693 993	8 209 072
25.	Működési bevételek	3 962 264	4 021 147	3 966 966
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 850 353	968 936	1 001 675
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvételek	376	31 843	31 968
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	254 000	249 649	163 343
29.	<i>ebből: önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei</i>		16 000	96 038
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 424 941	826 441	943 497
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvétel	8 100	9 727	12 788
32.	Támogatások, kiegészítések	1 987 770	3 500 546	3 515 057
33.	<i>ebből: önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	<i>1 987 770</i>	<i>3 500 546</i>	<i>3 500 546</i>
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	500	2 869	3 920
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése		597	597
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (25+...+28+30+31+32+34+35)	9 488 304	9 611 755	9 639 811
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	54 604	169 501	169 501
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
39.	<i>ebből: likvid hitelek bevétele</i>			
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	1 000 000		
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
42.	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	1 054 604	169 501	169 501
43.	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	10 542 908	9 781 256	9 809 312
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek	627 770	912 737	912 762
45.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek			24 959
46.	Bevételek összesen (43+...+45)	11 170 678	10 693 993	10 747 033
47.	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) Költségvetési hiány (-), Költségvetési többlet(+)	-851 594	676 004	1 486 058
48.	[Korrigált költségvetési hiány (-), Korrigált költségvetési többlet(+)]	-795 606	-122 027	2 398 820
49.	Finanszírozási műveletek eredménye (42-20)	795 606	122 027	122 027
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-23)	-	-	17 114

Pápa, 2013. április 25.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

PÁPA
Város Önkormányzatának
2012. évi
Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

Megnevezés	Előző évi egyszerűsített mérleg záró adatai	Intézményi fenntartó változása miatti különbözetek	Előző év	Tárgy év
1. Záró pénzkészlet	954 586	-30 264	924 322	2 549 522
2. Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege				
3. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	34 703	-1 186	33 517	16 402
4. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	48 531		48 531	54 346
5. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (-)				
6. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány(1+2+3-4-5)	940 758	-31 450	909 308	2 511 578
7. Finanszírozásból származó korrekciók (±)	8 025		8 025	-13 446
8. Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)				
9. Költségvetési pénzmaradvány (6±7±8)	948 783	-31 450	917 333	2 498 132
10. A vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0			
11. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)				
12. Módosított pénzmaradvány (9±10±11)	948 783	-31 450	917 333	2 498 132
13. A 12.sorból az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszközök maradványa	26 644		26 644	18 295
14. Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	753 025	-1 958	751 067	2 105 582
15. Szabad pénzmaradvány	169 114	-29 492	139 622	374 255

Pápa, 2013. április 25.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

PÁPA
Város Önkormányzatának
2012. évi
Egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatása

Eft

Megnevezés	Előző évi egyszerűsített mérleg záró adatai	Intézményi fenntartó változása miatti különbözetek	Előző év	Tárgy év
1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei				
2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei				
3. Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek				
A. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+3)	0	0	0	0
4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai				
5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai				
6. Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási kiadások			0	
B. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+6)	0	0	0	0
C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)	0	0	0	0
7. Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás			0	
8. Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány			0	
9. Pénzforgalmi maradványt jogszabály alapján módosító egyéb tétel			0	
D. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8+9)	0	0	0	0
E. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0
F. Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)	0	0	0	0

Pápa, 2013. április 25.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

P Á P A Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztem az önkormányzat – mellékelt – 2012. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített Egyszerűsített mérlegből, Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentésből és Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatásból áll, az alábbiakban részletezetteknek megfelelően:

Mérleg	Eszközök és források egyező összege:	26 015 982 e Ft
Pénzforgalmi kimutatás	Költségvetési kiadások	8 201 227 e Ft
	Költségvetési bevételek	10 722 074 e Ft
Pénzmaradvány kimutatás	Költségvetési tartalék	2 511 578 e Ft
	Módosított pénzmaradvány	2 498 132 e Ft

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért:

Az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló számviteli törvény és az államháztartási szervek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendelet előírás szerinti elkészítése és valós bemutatása a költségvetési szerv vezetőjének felelőssége, mely felelősség magában foglalja a lényeges hibás állításoktól mentes éves egyszerűsített beszámoló elkészítése érdekében belső ellenőrzési rendszer kialakítását és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását is.

Könyvvizsgáló felelőssége:

A könyvvizsgáló feladata az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá annak megállapítása, hogy a beszámoló a fent hivatkozott jogszabályok szerint készült-e, megbízható és valós képet ad-e az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a gazdálkodás viteléről. A hivatkozott kormány rendelet előírása szerint ellenőrizni kell a 2012. évi költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékadatainak a leltárkimutatásokkal, az önkormányzati ingatlankataszter-nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezőségét is.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon érvényes- törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. A könyvvizsgálat magába foglalja a beszámoló tényszámait alátámasztó bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálatát, az alkalmazott számviteli alapelvek megítélését, a pénzügyi nyilvántartások átfogó ellenőrzését, valamint a gazdálkodás értékelését. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak a könyvvizsgálói záradék megadásához.

Záradék:

A könyvvizsgálat során Pápa Város költségvetési beszámolóját – valamint az ennek alapján elkészített Egyszerűsített éves költségvetési beszámolót, - annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az Egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendeletben foglaltak, és az általános számviteli elvek szerint állították össze.

Fenntartó változás miatt 2012. évben már nem önkormányzati fenntartásban működött a Tűzoltóság és 2012. május 1-től a Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet Szakrendelő eszköz állománya és kötelezettségei (791 428 e Ft eszköz érték) is kikerültek az önkormányzati körből.

Véleményem szerint az önkormányzat gazdálkodásáról készített 2012. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, ezért azt korlátozás nélküli könnyvizsgálói záradékkal látom el.

Pápa, 2013. április 17.



dr. Benedek József ügyvezető igazgató
Béta-Audit Könyvvizsgáló Pénzügyi és
Üzleti Tanácsadó Kft (000051)
1035 Budapest, Miklós tér 2.



dr. Benedek József
1039 Budapest Attila u. 101.
bejegyzett könyvvizsgáló
004709

B Béta-Audit Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1035 Bp., Miklós tér 2
Adószám: 11306403-2-41
Bszl.: 10404065
#0611068-XXXXXX

Tisztelt Képviselőtestület!

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 92.§ (10) bekezdése alapján a tárgyévre vonatkozó – külön jogszabályban meghatározott - éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést az alábbiak szerint a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztem.

Az államháztartás költségvetési szervezeteinél a belső ellenőrzés részletes szabályait a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet határozza meg.

A belső ellenőrzés feladata:

- elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelést, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- elemezni, vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolásokat, megfelelőségét, a beszámolók valóságát,
- a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat következtetéseket és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében,
- nyilvántartani és nyomon követni a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket,
- vezetők támogatása az egyes megoldási lehetőségek elemzésével, értékelésével, vizsgálatával, kockázatának becslésével, pénzügyi, tárgyi, informatikai és humán erőforrás-kapacitásokkal való ésszerűbb és hatékonyabb gazdálkodásra irányuló tanácsadás,
- a vezetőség szakértői támogatása a kockázatkezelési és szabálytalanságkezelési rendszerek és teljesítménymenedzsment rendszer kialakításában, folyamatos továbbfejlesztésében,
- tanácsadás a szervezeti struktúrák racionalizálása, a változásmenedzsment területén,
- konzultáció és tanácsadás a vezetés részére a szervezeti stratégia elkészítésében,
- javaslatok megfogalmazása a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, a költségvetési szerv belső szabályzatainak tartalmát, szerkezetét illetően.

Az Ötv. szerint az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények felügyeleti jellegű költségvetési ellenőrzésének formája a tulajdonosi funkcióval összefüggő, átfogó vagy általános ellenőrzés, amely kiterjed

- az intézmény szervezeteire, általános működésére, az alapító okiratban foglalt tevékenység értékelésére,
- a gazdálkodási tevékenység vitelére, az eszközökkel való gazdálkodás hatékonyságának és szabályszerűségének a vizsgálatára és értékelésére.

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az Ötv. 92.§-ában foglaltak alapján a 2012. évi ellenőrzési munkatervet a 196/2011.(XI.24.) határozattal hagyta jóvá.

Az ellenőrzési beszámoló magában foglalja az intézmények pénzügyi ellenőrzésének és a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzésének tapasztalatait.

A beszámolóban az alábbi intézmények 2012. évi költségvetési felügyeleti ellenőrzése szerepel:

Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye, Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága, Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete.

Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye

Az intézmény gazdálkodását 2010. január 01. és 2011. december 31. közötti időszakban vizsgáltuk.

2011. évben a bentlakásos szociális intézmények Teveli és Vörösmarty utcai telephelyén nyújtott ellátást átminősítették emelt szintből átlagos ápolásra. A családok átmeneti otthona feladat működtetését átvette a Baptista Szeretetszolgálat. 2012. évben telephely összevonás eredményeként az Árok utcai telephelyről az Idősek Klubja és az Idősek Gondozóháza átköltözött a Barát utcára. A mosoda tevékenysége minimálisra csökkent, nem végeznek külső igénybevevők részére szolgáltatást, illetve az ellátotti textilmosása sem helyben történik.

Az intézmény működését a szervezettség és a szabályozottság jellemezte. Az elkészített belső szabályzatok a hatályos jogszabályok alapján készültek, azok a napi gyakorlattal összhangban szabályozták a teendőket, a helyi sajátosságokat általában megfelelően tükrözték (a számviteli szabályzatok néhány ponton történő átdolgozása szükséges).

Feladat és teljesítménymutatók alakulása

Megnevezés	2008.év	2009.év	2010.év	2011.év
<i>Ápoló-gondozó otthoni ellátás</i>				
-férőhely	157	157	157	157
-ellátotti létszám	156	155,4	154,8	146,8
<i>Hajléktalanok átmeneti szállása</i>				
-férőhely	20	20	23	23
-ellátotti létszám	20	19,4	22,3	22,0
<i>időszakos</i>				
-férőhely	-	6	6	6
-ellátotti létszám	-	5,5	6	6
<i>Időskorúak Gondozóháza</i>				
-férőhely	25	25	25	25
-ellátotti létszám	25	24,2	24,0	23,4
<i>Családok átmeneti otthona</i>				
-férőhely	12	12	12	
-ellátotti létszám	11,4	12,2	11,9	5,4

<i>Nappali szociális ellátások: Idősek Klubja</i>				
-férőhely	50	40	50	50
-ellátotti létszám	32,2	34	40,3	27,2
<i>demens ellátás</i>				
-férőhely	-	10	15	15
-ellátotti létszám	-	9,8	14,9	15,0
<i>Fogyatékosok nappali intézménye</i>				
-férőhely	20	20	20	20
-ellátotti létszám	17,3	17,8	18,4	17,6
<i>Házi segítségnyújtás</i>				
-körzet	13	13	13	13
-ellátotti létszám	185	192	196	194
ebből: jelzőrendszeres házi gondozás	122	126	134	136
<i>Szociális étkezés</i>				
-ellátotti létszám	233	257	289	344
<i>Támogató szolgálat</i>				
-ellátottak száma	51	34	73	48

Az intézményi kapacitás kihasználása változatlanul minden területen 100 %-os volt. Az átmeneti elhelyezést nyújtó intézményekben minimális szabad helyet tartottak fenn a rendkívüli helyzetek megoldása érdekében. Támogatói Szolgálat működik az intézménynél a fogyatékos személyek lakókörnyezetben történő ellátása érdekében. Az elmúlt években a szociális ellátások igénybevételének feltételei, mind szakmai, mind pénzügyi szempontból jelentősen megváltoztak. A tevékenység keretében elsősorban a lakáson kívüli közszolgáltatások elérését segítik, valamint a fogyatékos személy életvitele önállóságának megőrzése mellett a lakáson belüli speciális segítségnyújtást biztosítják.

Az elmúlt években a szociális ellátások igénybevételének feltételei mind szakmai, mind pénzügyi szempontból jelentősen megváltoztak.

A bentlakásos ellátásra továbbra is nagy számban várakoznak, a felvétel szigorú feltételekhez kötött, - napi 4 órát meghaladó ápolási igény – továbbá az ellátás tényleges önköltségének figyelembe vétele miatt lényegesen nőtt az intézményi térítési díj.

Az ellenőrzött időszakban nem változott lényegesen az intézmény működését finanszírozó források szerkezete. Az intézmény rendelkezésére álló erőforrások jelentős hányadát önkormányzati támogatás biztosította. Az alapellátás finanszírozási forrását a társadalombiztosítási támogatás jelentette, mely az intézményi költségvetés 2010. évben 7 % - a, valamint 2011. évben 8%-a.

A saját bevételek aránya 2010. és 2011. években 16 % volt. A rendelkezésre álló forrásokat pályázatokkal, közcélú foglalkozást segítő támogatásokkal egészítették ki.

Az erőforrások felhasználásnak tervezése feladatonként bázis centrikusan történt, a költségvetés kidolgozottságának részletezettsége a kiadások tekintetében megfelelő volt. A saját bevételeket mind két évben alultervezték.

A több telephelyen működő folyamatos ellátást biztosító szociális intézmény tevékenységét a következő kisegítő egységek segítik:

- karbantartó műhely,
- gépjármű üzemeltetés,
- mosoda, varroda,
- konyha.

Az intézmény az ellátottak és alkalmazottak étkezését saját konyhából és készétel vásárlásával biztosítja. A konyhai kapacitás kihasználása 100 %-os volt.

A Fenyveserdő Bölcsőde konyhája látja el a bölcsődés gyermekek étkeztetését.

Az étkeztetési tevékenység belső rendjét étkeztetési szabályzatban szabályozták. Az étkeztetési tárolásához megfelelő raktárakkal rendelkezik, a raktárak rendje megfelelt az előírásoknak.

Az ételek kiszállítása az integrált egységekhez, saját gépkocsikkal történik.

Az intézmény tárgyi eszközeinek bruttó állománya évről-évre emelkedést mutatott. 2009. évtől a bölcsődék integrálódásával 94620 E Ft-tal nőtt a tárgyi eszközök állománya. Tárgyi eszközei között jelentős arányt képviselt az ingatlanok állománya.

A rövidebb élettartamú eszközök folyamatos cseréje biztosított volt az elmúlt időszakban. Az intézmény tárgyi eszközeinek elhasználódási mutatója 2008. évben 27,6 %-os, 2009. évben 26,3 %-os. 2010. évben 25,3 %-os és 2011. évben 24,5 %-os.

Az intézménynél kialakított számviteli nyilvántartási rendszer a vizsgált időszakban megfelelt az előírásoknak, vezetése általában pontos és naprakész volt.

Az intézménynél a gyógyszerellátással kapcsolatos feladatok összetettek, a munkafolyamatok áttekinthető rendszerbe foglalása szükséges. A jelentős számú ellátási formához kapcsolódó ellátási díjak beszedése jól működő rendszerben történt.

A bizonylati fegyelem jó, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása teljeskörűen biztosított volt. Az önállóan működő intézményeknél az érvényesítés nem minden esetben előzte meg az utalványozást.

Az intézménynél alkalmazott utalványrendelet maradéktalanul megfelel a jogszabályi előírásoknak. Az utalvány részeként a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi számát is feltüntették.

Az intézményenként vezetett bérszámvetés részletesen tartalmazta az engedélyezett, a betöltött létszámot, az üres állások számát, az ezekhez tartozó illetményeket, a bérletpont és annak felhasználását.

Az ellenőrzött időszak mindkét évében végeztek leltározást és selejtezést. Leltározási és selejtezési tevékenységük szabályos volt.

Az intézmény függetlenített belső ellenőre az ellenőrzéseket a belső ellenőrzési ütemterv alapján folytatta, a belső ellenőrzés által végrehajtott ellenőrzés jónak értékelhető, a visszacsatolás megfelelő volt. A vezetői és a munkafolyamatba épített ellenőrzés megfelelő színvonalon funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Kiemelt jelentőségű

- az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények közötti munkamegosztást tartalmazó megállapodások felülvizsgálata szükséges,
- a gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó szabályokat különös tekintettel azok időbeliségére,
- a kötelezettségvállalás nyilvántartását az előírásoknak megfelelően naprakészen kell vezetni.

Általános jelentőségű

- a számviteli szabályzatok pontosítása, átrendezése szükséges,
- a gyógyszerek analitikus nyilvántartásának további átalakítása szükséges.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról a következő felügyeleti ellenőrzés fog meggyőződni, ezért a 2012. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye gazdálkodását megfelelően értékeljük.

Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága

Az ellenőrzött időszak: 2010. április 01. - 2012. március 31.

Az intézmény működését a szervezethez és a szabályozottság jellemezte. A belső szabályzatok a hatályos jogszabályok alapján, a napi gyakorlattal összhangban készültek, a helyi sajátosságokat megfelelően tükrözték.

Az intézmény rendelkezésére álló erőforrások jelentős hányadát önkormányzati támogatás biztosította az elmúlt időszakban. Az önkormányzati források aránya növekedett az intézményi finanszírozásban 2010. évben: 48,2 % és 2011. évben: 54,8 % volt.

Az erőforrások felhasználásának tervezése feladatonként bázis centrikusan történt. A költségvetés kidolgozottságának részletezettsége megfelelő volt.

A kifizetések utalványozása, ellenjegyzése a hatályos belső szabályozás szerint teljes körűen megtörtént. A kötelezettségvállalás nyilvántartása csak a már kifizetett tételekhez kapcsolódó kötelezettségvállalásokat tartalmazza, így a kötelezettségvállalással még le nem kötött előirányzatról nem nyerhető aktuális információ.

Az intézmény tárgyi eszköz elhasználtsági mutatója 2008. évben 14,8 %, 2009. évben 15,8 %, 2010. évben 16,9 % és 2011. évben 18,6 % volt. A mutató értéke az elmúlt két évben kis mértékben csökkent. Az intézmény eszközei között nagy arányt képviselt az ingatlanok állománya. A rövidebb élettartamú eszközök, gépek, berendezések elhasználtsági mutatója magasabb, ugyanakkor ezen eszközcsoportokban mutatkozott leginkább a pótlás, fejlesztés is. 2010. évben 49.007 E Ft-tal, míg 2011. évben 65.073 E Ft-tal nőtt a befektetett eszközök állománya intézményi felújítás, beruházás címen. Térítés nélkül átvételre került eszköz növekménye 2010. évben 425.318 E Ft és 2011. évben 120.708 E Ft volt.

Az intézménynél vezetett bérsnyilvántartás részletesen tartalmazta az engedélyezett, a betöltött létszámot, az üres állások számát, az ezekhez tartozó illetményeket, a béralapot és annak felhasználását.

A parkok egy részét pályázat útján vállalkozók, a zöldterületek nagy részét –mintegy 85 %-át- az intézmény alkalmazottai gondozták. A parkgondozók napi munkájáról „Munkalap” készül, melynek vezetése megfelelően történt. A parkgondozásban használt kisgépeknél üzemanyag fogyasztási normát alakítottak ki.

Az intézménynél kialakított számviteli nyilvántartási rendszer megfelel az előírásoknak, néhány területen a párhuzamosságok megszüntetése szükséges (bejövő és kimenő számlák analitikus nyilvántartása, Áfa analitika) a nyilvántartásokat pontosan és naprakészen vezették.

A pénzbeszedők elszámoltatása a felhasznált bizonylatok alapján teljeskörűen megoldott. A befizetésekről szabályos összesítő készül. A parkolási automatákból befolyt bevételek házipénztárba történő befizetésekor szabályos összesítő bizonylatot készítenek, melyből levonják azokat a tételeket, melyről számlát állítottak ki az igénybevevők kérésére.

A bizonylati fegyelem jó, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása teljes körűen biztosított volt. Az intézménynél alkalmazott utalványrendelet maradéktalanul megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A követelések hatékonyabb behajtására tett belső intézkedés ellenére az intézménynél a lakbér és bérleti díj tételek vonatkozásában a kintlévőségek növekedése volt tapasztalható. A behajtási költségek tovább növelik a tartozások állományát, ugyanakkor ha az adósnak nincs elérhető jövedelme, vagyona, akkor a jogi lépések nem vezetnek eredményre. A hátralékok felhalmozódásának megelőzésért az eddigieknél is nagyobb hangsúlyt kell fektetni.

Leltározási és selejtezési tevékenységük szabályos volt.

Az intézménynél 2010. évben függetlenített belső ellenőr, 2011. évben pedig megbízással külső szakember az ellenőrzéseket a belső ellenőrzési ütemterv alapján folytatta, a belső ellenőrzés által végrehajtott ellenőrzés jónak értékelhető, a visszacsatolás megfelelő volt. A vezetői és a munkafolyamatba épített ellenőrzés megfelelő színvonalon funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Általános jelentőségű

- a kintlévőségek behajtásának hatékonyságának további növelése szükséges,
- a bejövő és kimenő számlák analitikus nyilvántartását, az Áfa analitikát az alkalmazott könyvelési program részeként kell vezetni.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról a következő felügyeleti ellenőrzés fog meggyőződni, ezért a 2012. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága gazdálkodását megfelelőnek értékeljük.

Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete

Az intézmény gazdálkodását 2011. január 1. és 2011. december 31. közötti időszakban vizsgáltuk.

A költségvetési szerv működése megfelel az alapító okiratban és a megállapodásban foglaltaknak, megfelelő színvonalon és hatékonysággal látják el feladataikat.

A Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete ellátja a hozzárendelt 10 önállóan működő költségvetési szerv pénzügyi-gazdasági feladatait is. 2011. augusztus 31-ével a Városi Sportcsarnok megszűnt, feladatait jogutódként a Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ látja el.

A költségvetési szerv működésére a megfelelő szabályozottság jellemző. Az elkészített belső szabályzatok a helyi sajátosságokat megfelelően tükrözik, aktualizálásuk általában a jogszabályi változásokkal kapcsolatban folyamatosan megtörtént, a belső szabályzatok és a napi gyakorlat összhangja biztosított. Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény, valamint az önállóan működő költségvetési szervek munkamegosztás, felelősségvállalás rendjét a fenntartó által jóváhagyott megállapodásban szabályozták. A belső szabályzatok önállóan működő intézményekre történő kiterjesztésénél az intézményi sajátosságokkal minden esetben ki kell egészíteni a szabályzatokat.

A Pápai Gazdasági Szakképző Iskola és Kollégium feladat és teljesítménymutatóinak alakulása

Adatok: fő-ben

<i>Megnevezés</i>	<i>2008/2009.tanév</i>	<i>2009/2010.tanév</i>	<i>2010/2011.tanév</i>	<i>2011/2012.tanév</i>
Tanulói létszám	1.626	1.635	1.611	1.599
Kollégium-férőhely	233	228	228	228
-ellátottak	227	190	139	154

Az intézményben folyó képzés iránt változatlanul nagy volt az érdeklődés, de a tanulók összlétszáma az ellenőrzött években kis mértékben csökkent.

A rendelkezésre álló kollégiumi férőhelyek és a beiratkozottak száma alapján az ellenőrzött időszakban volt szabad kapacitás.

Az erőforrások felhasználásának tervezése az ellátandó feladatok figyelembe vételével elsősorban bázis centrikusan történt.

A kiadások struktúrájában a dologi kiadások tekintetében az elmúlt évben alultervezés volt tapasztalható.

A GAESZ-hoz integrált önállóan működő intézmények havonta kaptak információt a költségvetés előirányzatainak alakulásáról, a költségvetés teljesítéséről bevételi és kiadási jogcímek szerinti bontásban.

Az ellenőrzött évben a gazdálkodás forrásainak 68,5 %-át az önkormányzat biztosította. A tényleges kiadások közel 47,3 %-át a személyi jellegű kiadások, további 12,3 %-át a személyi jellegű ráfordításokhoz kapcsolódó járulékok jelentették. Az intézmény dologi

kiadásai 32,1 %-os arányt képviseltek. A fejlesztési kiadások aránya az intézmény költségvetésében az előző évihez képest jelentősen csökkent a Szakképzés-szervezési Társulásnál folyó projektek befejezése miatt.

Az intézménynél az elmúlt években a felújítási és beruházási kiadások összegének alakulása: 2008. évben 170.022 EFt, 2009. évben 342.413 EFt, 2010. évben 526.697 EFt és 2011. évben 152.562 EFt volt.

A tárgyi eszközök bruttó állománya évről-évre emelkedést mutatott, mely ellensúlyozta az amortizáció hatásait. Az eszköz állomány összetételében továbbra is az ingatlanok állománya a meghatározó. Az intézmény tárgyi eszközeinek használati mutatója a következőképpen alakult: 2008. évben 23,9 %, 2009. évben 24,4 %, 2010. évben 24,2 % és 2011. évben 24,4 % volt. Az eszközcsoportok használhatósága csak kis mértékben változott.

Az intézmény 10 önálló bérigazgatással rendelkező önállóan működő költségvetési szervezetenként vezette a bér- és munkaügyi nyilvántartást, mely részletesen tartalmazta az engedélyezett, a betöltött létszámot, az üres állások számát, az ezekhez tartozó illetményeket, a béralapot és annak felhasználását.

A szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartását jól szervezett rendszerben, naprakészen vezetik.

A főkönyvi könyvelést a TATIGAZD főkönyvi program, a tárgyi eszköz nyilvántartását a Befesz program segítségével végzik.

A költségvetési szerv a számviteli nyilvántartásokat az előírásoknak megfelelően naprakészen vezette. A főkönyvi számlákhoz kapcsolódó analitikus nyilvántartások főkönyvi könyveléssel történő egyeztetése a vizsgált időszakban megtörtént. Azokon a területeken, ahol lehetséges volt, minden intézményre egységes nyilvántartási rendszer kialakítására kell törekedtek, a sajátosságokat tartalmazó területeken pedig az intézményre szabottan egészítették ki számlarendet.

A bizonylati fegyelem jó, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása általában biztosított volt.

Az intézménynél alkalmazott utalványrendelet maradéktalanul megfelel a jogszabályi előírásoknak. A gazdálkodási jogkörök gyakorlása során kifizetést utalványozni csak az érvényesített okmányok alapján lehet. Ennek érdekében az érvényesítők személyét az integrált intézményekben kell kijelölni.

A kötelezettségvállalások nyilvántartását GAESZ szinten egységes nyilvántartó lapokon kiemelt előírányzatonként vezeti. A nyilvántartás tartalmazza a kötelezettségvállalások- és a pénzügyi teljesítés összegét, keltét, soronként a kötelezettségvállaló és az ellenjegyző aláírását. A nyilvántartás nem alkalmas az áthúzódó kötelezettség vállalások és a szabad előírányzatok kimutatására, vezetése nem volt egységes.

Leltározási tevékenységük általában szabályos volt (néhány esetben a szükséges formai kellékek hiányoztak).

A selejtezést a szükséges szakértői véleménnyel és engedéllyel, a leltározást megelőzően végezték, majd a selejtezett eszközök könyvekből történő kivezetését elrendelték.

Az intézmény függetlenített belső ellenőre az ellenőrzéseket a belső ellenőrzési ütemterv alapján folytatta, a belső ellenőrzés által végrehajtott ellenőrzés jónak értékelhető, a visszacsatolás megfelelő volt. A vezetői és a munkafolyamatba épített ellenőrzés megfelelő színvonalon funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Általános jelentőségű

- a szabályzatokat a helyi sajátosságokkal ki kell egészíteni,
- a kötelezettségvállalás nyilvántartását a kormányrendelet előírásainak megfelelően kell vezetni,
- a leltározást minden esetben az előírásoknak megfelelően kell elvégezni.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról következő felügyeleti ellenőrzése fog meggyőződni, ezért a 2012. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete gazdálkodását megfelelőnek értékeljük.

Összefoglaló az ellenőrzésről és az ellenőrzés tapasztalatairól

Az intézmények gazdálkodásában előforduló hiányosságokat ellenőrzési szempontonként a melléklet szemlélteti.

A költségvetési szervezetek jogszabályban meghatározott kötelezettsége, hogy a különböző részterületeken jelentkező feladatokat, eljárási módokat kialakítsa és azt a belső szabályzatban rögzítse. A jogszabályi háttér folyamatos változása miatt a költségvetési szervek belső szabályzatainak aktualizálása az intézményeknek továbbra is állandósult feladatot jelent. A szabályozottság területén csak kisebb hiányosságokat tárt fel az ellenőrzés, az intézmények az operatív gazdálkodás során a hatályos jogszabályoknak megfelelően működtek.

Az intézményekben az erőforrások felhasználásának tervezése az ellátandó feladatok figyelembevételével elsősorban bázis centrikusan történt. A kiadások jelentős részét a személyi jellegű kiadások alkották, melyek a feladatok ismeretében meghatározhatóak voltak. A költségvetés módosítására vizsgált években több alkalommal került sor, a féléves és háromnegyedéves módosításokon túl a többlet bevételekkel a költségvetési évet követően is módosították az előirányzatokat.

A vizsgált intézmények által használt utalványrendeletek megfeleltek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásainak. A kötelezettségek nyilvántartását az intézményekben pontosan és naprakészen vezették, a nyilvántartás azonban nem minden esetben alkalmas az áthúzódó és a szabad előirányzatok kimutatására.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó szabályokat általában betartották.

A vizsgált költségvetési szervek a számviteli nyilvántartásokat az előírásoknak megfelelően, pontosan, naprakészen vezették, kisebb hiányosságokat tárt fel az ellenőrzés.

A vizsgált költségvetési intézmények leltározási és selejtezési tevékenysége szabályos volt.

Az intézményi beszámolók megbízható, valós képet adtak az ellenőrzött intézmények vagyoni, pénzügyi helyzetéről, melyet nem befolyásolt az ellenőrzés által feltárt hiányosság. Az ellenőrzés feltárt hiányosságokat, azonban a számviteli fegyelem szándékos megsértésével sehol nem találkozott, személyi felelősség megállapítására nem került sor.

A gazdálkodás színvonalát fentiek figyelembevételével a 3 intézménynél megfelelőnek értékeljük.

Az intézményi felügyeleti ellenőrzéseket 2012. évben a Benedek és Társai Könyvvizsgáló és Közgazdasági Szolgáltató Kft végezte megrendelés alapján, a szerződésben vállalt határidőket betartva.

A Polgármesteri Hivatal függetlenített belső ellenőre az ellenőrzési munkaterv alapján végezte munkáját.

Az ellenőrzés figyelmetlenségből eredő egyedi hibákat, hiányosságokat tárt fel, a számviteli fegyelem szándékos megsértésével nem találkozott, személyi felelősség megállapítására nem került sor.

A folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési (FEUVE) rendszer működése a szabályzat előírásainak megfelelt, az ellenőrzések során felmerült hiányosságok megszüntetésére tett intézkedések javították a FEUVE szabályszerűségét, gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét.

A költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 1. számú mellékletében foglalt nyilatkozatok alapján megállapítható, hogy a költségvetési szervek vezetői az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. §-ának megfelelően 2012. évben az általuk vezetett költségvetési szervnél gondoskodtak a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljesszűrésen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettek be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket, e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztek, a tevékenységet folyamatosan értékelték.

Az ellenőrzésekről szóló jegyzőkönyvek a Gazdasági Osztályon megtekinthetők.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az ellenőrzésről szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Összeállította: Kanozsainé Dr. Pék Mária jegyző
Nagy Zsolt osztályvezető
Borisz Teréz köztisztviselő

Pápa, 2013. április 29.

Dr. Áldozó Tamás s.k.
polgármester

A 2012. évi intézményi költségvetési felügyeleti ellenőrzések során feltárt hiányosságok ellenőrzési szempontoként

Megnevezés	A gazdálkodás általános szervezettsége, célszerűség és a pü-i szab. hatása	Eszközgazdálkodás és műszaki ellátás
Pápa Város Egyesített Szociális Intézménye	-szabályzatok kiegészítése -gazdálkodási jogkörök gyakorlásának időbelisége -kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	-gyógyszerek analitikus nyilvántartása
Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága	-bejövő és kimenő számlák analitikus nyilvántartása	-a kintlévőségek behajtásának hatékonysága
Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete	-szabályzatok kiegészítése -kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	-a leltározást és a selejtezést az előírásoknak megfelelően kell elvégezni