



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 12.

Tel: 89/515-018

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2011. április 14-i ülésére

Tárgy: I./ Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2011.(...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2010. évi költségvetése végrehajtásáról

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Menyhárt László gazdasági osztályvezető

II. / A 2010. évi ellenőrzések tapasztalatai

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária jegyző

I.

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-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 és vállalkozási maradvány kimutatást a szöveges indoklással együtt a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztem.

Az önkormányzat költségvetésének eredeti előirányzati főösszege – Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 1/2010.(I. 21.) önkormányzati rendelete alapján – 12 106 942 EFt volt, amely a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően, a Képviselőtestület 14 125 428 EFt-ra módosított a végrehajtás során.

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

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés a bevételek főösszege esetében 85,7 %-ot, a kiadásoknál 77,8 %-ot mutat.

B E V É T E L E K

Az **intézményi működési bevételek** teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,8 %.

A **központi költségvetésből származó** SZJA helyben maradó rész, SZJA jövedelemkülönbség mérséklése, normatív állami hozzájárulás, normatív kötött felhasználású támogatások, központosított előirányzatok, a helyi önkormányzatok fejlesztési és vis maior feladatainak támogatása, a költségvetési törvényben meghatározott módon kerültek átutalásra az önkormányzat számára. Az állami hozzájárulás elszámolását a 8. sz. melléklet tartalmazza, amely alapján 3 212 EFt kiutalási igénye keletkezett az önkormányzatnak.

A **fejlesztési célú támogatások** igénybevétele, a **felhalmozási célú pénzeszköz átvétele**, a finanszírozási szerződésekben foglaltaknak megfelelően, a vonatkozó feladatok teljesítésével összhangban alakult.

A tervezett **felhalmozási célú hitel** 50 %-a került lehívásra 2010. évben.

Működési célú hitelt évközben az önkormányzat a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében vett igénybe, év végén hitelállománnyal nem rendelkezett.

A **felhalmozási és tőkejellegű bevételek** körében a **tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése** elmarad a tervezettől, az **önkormányzati lakások értékesítésének bevétele** meghaladta a módosított előirányzatot, az **önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei** az előirányzatnak megfelelően alakultak.

Az **előző évi pénzmaradvány igénybevétele** a működés célú előirányzat esetén 727 EFt-tal maradt el a tervezett mértéktől.

Helyi iparűzési adó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
880 000 EFt	1 394 672 EFt	1 096 678 EFt

A korábbi évektől eltérően 2010. évben a feltöltési kötelezettségről december 20-ig bevallást kellett benyújtani, így az előírások között szerepel 275 adózó 145 039 EFt adóelőleg kiegészítés előírása.

Utalás saját költségvetésnek⁴: 988 025 EFt

Az iparűzési adó hátraléka 2010. december 31-én: múlt évi hátralék	33 342 EFt
tárgy évi hátralék	44 096 EFt

Az adóalanyok száma 2 897, az adófizetők száma 1 857. Adómentesség címén 2 249 053 EFt után 44 981 EFt-tal csökkent az adóbevétel.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó*

A 2010. évi költségvetési előirányzat 100 EFt, a befolyt bevétel 155 EFt, az adózók száma 3.

Gépjárműadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
240 000 EFt	342 890 EFt	231 587 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 230 889 EFt.

2010. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék	76 797 EFt
folyó évi hátralék	36 066 EFt

Az adózók száma 9 399, az adóztatott gépjárművek száma 13 506 db. A nyújtott kedvezmény összege 5 882 EFt, adómentesség címén törölt adó 15 844 EFt.

*a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

2 az adózók részére előírt adó befizetési kötelezettség /bruttó elszámolás szerint/

3 az adózók által tárgyévben teljesített összes befizetés /bruttó elszámolás szerint/

4 az adó számlákról a költségvetési elszámolási számlára átutalt összeg

Magánszemélyek kommunális adója*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
1 000 EFt	8 275 EFt	451 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 234 EFt

A fennálló hátralék 7 632 EFt.

Talajterhelési díj*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
6 500 EFt	11 020 EFt	5 485 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 5 444 EFt

A fennálló hátralék: 5 303 EFt

Építményadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
350 000 EFt	429 647 EFt	359 980 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 358 322 EFt.

A fennálló hátralék: múlt évi hátralék 43 060 EFt
 tárgy évi hátralék 25 186 EFt

Az adóalanyok száma 705, az adóköteles alapterület 393 516 m².

*a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

2 az adózók részére előírt adó befizetési kötelezettség /bruttó elszámolás szerint/

3 az adózók által tárgyévben teljesített összes befizetés /bruttó elszámolás szerint/

4 az adó számlákról a költségvetési elszámolási számlára átutalt összeg

Idegenforgalmi adó tartózkodás után*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
13 000 EFt	12 446 EFt	12 034 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 12 032 EFt.

Az adózók száma 28, az összes vendégéjszaka 43 813, az adóköteles vendégéjszakák száma 33 901.

Késedelmi pótlék, bírság*

	<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
Pótlék		124 870 EFt	13 154 EFt
Bírság		5 432 EFt	2 759 EFt
Összesen:	20 000 EFt	130 302 EFt	15 913 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 15 543 EFt.

A fennálló hátralék: 114 849 EFt.

56 méltányossági kérelem érkezett, az engedélyezett részletfizetések száma 45.

4 kérelmet elutasítottunk, 9 esetben az eljárást megszüntettük, melynek oka egyrészt az adótartozás megfizetése, másrészt a hiánypótlásra történő felszólításnak az ügyfelek nem tettek eleget, így az érdemi eljárást lefolytatni nem tudtuk.

A részletfizetési kérelmek nagyrészt magánszemélyektől érkeztek, összesen 9 077 EFt-ra engedélyeztünk részletfizetést, többségében az adóéven belül.

*a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

2 az adózók részére előírt adó befizetési kötelezettség /bruttó elszámolás szerint/

3 az adózók által tárgyévben teljesített összes befizetés /bruttó elszámolás szerint/

4 az adó számlákról a költségvetési elszámolási számlára átutalt összeg

A 2010. évben fogatosított végrehajtási cselekményeket adónemenként

									EFt
Behajtási cselekmény/ darab	Ép.adó	Komm.adó	Iparüzési adó	Gépjármű adó	Pótlék	Bírság	Egyéb bev.	Idegen bev.	Talajt. díj
inkasszó 399	27 781	395	78 168	19 692	25 013	1 135	8 225	4 131	166
munkabér letiltás 38		60	63	812	458		512	1 071	
nyugdíj letiltás 8		5		9	20		417	63	24
lakcím nyilvántartó 74	1 184	29	356	1 589	2 002	3	3 186	2 686	26
cégbírószág megkeresése 1							119	54	
telefonon egyeztetés 1					43			44	
felhívás 2 299	11 051	1 656	8 384	63 303	38 544		106 954	72 927	1 924
gépjármű forgalomból kivonás 92	2 084	109	1 278	16 599	7 935	1	2 354	2 582	292
helyszíni megkeresés 3				54	22		132	169	
egyéb /m.hely kérés/ 231	209	302	784	8 269	4 490		7 323	5 604	295
pénzintézet megkeresése 438	467	517	707	13 489	7 173		22 024	12 308	213
jegyzőkönyv 60		70	2	619	437		4 122	2 330	126
örökös keresés 2				14	3		20		

A kibocsátott inkasszókra befolyt bevétel:

építményadó	5 208 EFt
kommunális adó	147 EFt
iparüzési adó	21 407 EFt
gépjárműadó	4 550 EFt
pótlék	4 066 EFt
bírság	439 EFt
Összesen	35 817 EFt

18 311 EFt hátralék befizetése után 64 esetben a végrehajtást megszüntettük.

2010. évi közvetett támogatások kimutatása, összesen EFt-ban

Adónem	Helyesbített előírás <i>/a/</i>	Összes kedvezmény <i>/b/</i>	Összes helyesbített előírás <i>/a/-/b/</i>
Helyi iparűzési adó	1 439 653	44 981	1 394 672
Gépjárműadó	364 616	21 726	342 890
Magánszemélyek kommunális adója	8 275		8 275
Építményadó	429 647		429 647
Idegenforgalmi adó	15 891	3 445	12 446
Késedelmi pótlék	124 870		124 870
Bírság	5 432		5 432
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem adó	124		124
Talajterhelési díj	11 383	363	11 020
Összesen	2 399 891	70 515	2 329 376

Az adónemekben biztosított közvetett támogatás: **70 515** EFt
 Az ellátottak étkezési térítési díjának közvetett támogatása: **64 108** EFt
Közvetett támogatások 2010. évben mindösszesen: 134 623 EFt

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

K I A D Á S O K

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 94 %-os teljesítést mutatnak, melyen belül a személyi juttatások és járulékai 94,9 %, a dologi kiadások teljesítése 95,3 %-ot tesznek ki.

A működési kiadások biztosították összességükben:

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

A költségvetési engedélyezett létszámkeret 91,2 %-os kihasználást mutat.

A közhasznú és közmunkát végző foglalkoztatottak létszáma és személyi juttatásai 2010. évben az alábbiak szerint teljesültek:

Intézmény megnevezése	Alapilletmény (EFt)	Munkavégzéssel kapcsolatos juttatások (EFt)	Létszám (fő)
KKI GAESZ	23826	175	20
Városi Óvodák	2827		1
Munkácsy M. Általános Iskola	1631		2
Weöres S. Általános Iskola	886		1
Pápai Gazdasági Szakképző Isk.	8060	74	9
JM Városi Könyvtár	6367		4
JM Művelődési Központ	4055	101	3
Városgondnokság	32383		38
Egyesített Szociális Intézmény	16624	114	18
Szociális Intézmény	14642	114	15
Bóbita Bölcsőde	545		1
Napsugár Bölcsőde	1437		2
Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet Szakrendelő	29959	1840	44
Polgármesteri Hivatal	15997	21	15
Összesen:	118789	2150	135

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.

Egyes intézmények esetében az előirányzat gazdálkodás területén lévő szabálytalanságok megszüntetése, a munka színvonalának javítása szükséges.

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

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

A működtetés év közben jelentkező kötelező és többletfeladataihoz, a céltartalék előirányzata fedezetet biztosított az alábbiak körében:

- szociális feladatokra,
- általános hozzájárulás a nappali tanulók tankönyvellátásához,
- nappali tanulók ingyenes tankönyvellátásához,
- a SAC/C-17 önkormányzati feladatokra,
- szociális továbbképzés támogatására.,

továbbá az intézményi pályázatok támogatására 1 000 EFt állt rendelkezésre, a pályázati források kiegészítéséhez.

Az alapítványi támogatások körében a *Lakótelepi Gyermekekért* Alapítvány 5 000 EFt, a *Pápa Város Turizmusáért* Alapítvány 1 000 EFt, a Vállalkozási Központ támogatása keretében a Veszprém megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány 6 300 EFt, a *Kárpátaljai Magyar Főiskoláért* Alapítvány 900 EFt, a Mándi Márton István Pápai Református Kollégiumi Alapítvány 10 EFt önkormányzati támogatásban részesült.

Fejlesztési célú kiadások

Áthúzódó, előzetes kötelezettségvállalás

- Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás által Pápa Város Önkormányzatát terhelő önrész teljesítése megtörtént. 2010. évben a mezőgazdasági termelésből való kivonás költségét megtérítettük.
- Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás és a megszűnő szilárd hulladék lerakó pályázati saját forrását tartalmazza az előirányzat, melynek kifizetése időarányosan megtörtént.
- Óvodák rekonstrukciója feladat: kivitelezési munkák 2009. évben befejeződtek, pénzügyi kifizetés húzódott át 2010. évre.
- Barát u. 11. épületrekonstrukció: a KDOP-nál elnyert pályázat felhasználásával 2010. I. félévében a kivitelezési munkák befejeződtek.
- Pápa, Fő u. 5-7-9. épülettervezés, műemlékkutatás, belváros rekonstrukció, ROP pályázat: sikeres közbeszerzési eljárást követően a régészeti feltárásokkal a kivitelezési munkák 2010. évben megkezdődtek.
- Pápa, Bóbita Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése: 2010. szeptember hónapjában az épület rekonstrukciója elkészült.
- Munkácsy Mihály Általános Iskola: közbeszerzési eljárást lefolytatva az év II. felében a kivitelezési munkák megkezdődtek, 2010. év végére az új épületszárny szerkezetépítése megvalósult.

- Weöres Sándor Általános Iskola: a nyári szünet időszakában a kivitelezési munkák megvalósultak.
- Pápa, Tapolcafő Attyai utca útépítés: 2010. évre a pénzügyi kifizetés húzódott át.
- Kastély felújítás: az önkormányzat 185796 EFt támogatást nyert el a Norvég/EGT Alap pályázaton. A két év alatt megvalósítható fejlesztés keretében a kiemelt múzeumi terek rekonstrukciója történik meg. A vállalkozási szerződés alapján 2011. április 30-ig a kivitelezési munkák befejeződnek.
- Rohonczy utca, Erkel utca, Vaszari út, Fecske utca járdaépítések, Aradi utca rekonstrukció, Ötödik utca útfelújítás előirányzatok pénzügyileg húzódtak át 2010. évre.
- Tókert u. – Szabadság u. – Gróf út fejlesztése gyűjtőúttá: az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Belváros rekonstrukció megvalósításához szükséges – a Fő teret elkerülő - útszakasz teljes átépítésére. A pályázat elbírálása 2009. évben megtörtént. Az építkezés 2010. évben a Fő utca – Deák Ferenc utca kereszteződés átépítésének kivételével megvalósult.
- Árok utca útburkolat felújítás: 2009. évben a benyújtott TEUT pályázaton az önkormányzat 7871 EFt vissza nem térítendő támogatást nyert el, melynek alapján az utca felújítása megtörtént.
- Pápa kerékpárút hálózat fejlesztése: a KDOP pályázatunk eredményeként 2010. évben megvalósult a meglévő kerékpárút hálózat összekötése. A Tapolcafő belterületi és a Fürdő utcai szakasz kiépítése 2011. évben várható.
- Kastély felújítás KDOP pályázat: az előirányzat a benyújtott II. ütemben megvalósuló pályázat saját forrását biztosítja.
- Kompetencia alapfokú oktatás bevezetése pápai innovatív intézményekben (TÁMOP): az előirányzat az elnyert támogatás megvalósítására nyújtott fedezetet.
- Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése: A 2008. évben benyújtott pályázatnak megfelelően a hivatal fejlesztésére használtuk fel az előirányzatot.
- Egressy Béni utca, Margaréta utca, Liszt Ferenc utca útépítések: pénzügyileg húzódtak át 2010. évre.
- Vajda lakótelep murvás parkoló aszfaltozás, akadálymentesítés: pénzügyileg, illetve buszmegálló akadálymentesítési munkáinak megvalósítása húzódott át 2010. évre. A munkálatok a II. félévben befejeződtek.
- Anna tér orvosi rendelő felújítása, akadálymentesítése pályázati saját forrás: a Képviselőtestület 2009. évi döntésének megfelelően az előirányzat fedezetet nyújtott a 2010. január 18-án beadott pályázat saját forrására, ám a pályázatot elutasították.

- Panel pályázatok önkormányzati támogatása: az előirányzatok fedezetet biztosítanak a folyamatban lévő pályázatok önkormányzati támogatására.
- Korvin utca parkoló-, körforgalom tervezése: a feladat pénzügyileg húzódott át 2010. évre.
- Korona utca – Korvin utca építés, szélesítés, parkoló építés: feladat fedezetet nyújt a Fő tér végleges tehermentesítésére.
- Pápa-Kéttornyúlak járdaépítés, gyaloghíddal a temetőhöz előirányzat: az engedélyezés alatt álló gyalogátkelő hely megvalósítására és a feladat hatósági eljárására adott fedezetet.
- Második utca, Hatodik utca, Téglagyári út környéke, Tarczy utca járdaépítések: a 2009. évben megkezdett munkák befejezését biztosította, illetve az elkészült szakaszok pénzügyi teljesítése húzódott át 2010. évre. A 2010-re ütemezett feladatok megvalósultak.
- Szövetkezet utca, Rét utca járdaépítése, Huszár lakótelep csapadékvíz-elvezető rendszer és útfelújítás III. ütem, Tókert utca - Szabadság utca - Gróf út utépítés tervezés, Szabó D. utca útfelújítás I. ütem, Türr István Gimnázium és Kollégium sportpálya építés előirányzatok: a pénzügyi teljesítések húzódtak át 2010. évre.
- Városi közvilágítás bővítés: az előző évek gyakorlatának megfelelően a hiányzó lámpák elhelyezésére adott fedezetet az előirányzat.
- Acsády Ignác Szakközépiskola és Kollégium működéséhez szükséges felújítás: az önkormányzat tulajdonában lévő épületek állagmegóvását szolgáló munkákat tartalmazta az előirányzat. A kivitelezési munkák 2010. évben megtörténtek.
- Tapolcafő ravatalozó előtti búcsúztató: az előirányzat fedezetet nyújtott a borsosgyőri és kéttornyúlaki ravatalozóhoz hasonló bővítés megvalósítására. A feladat megvalósítása megtörtént.
- PIP közmű és utépítés saját forrás: az Ipari Park területén a hiányzó közvilágítási lámpatestek kiépítését tartalmazta az előirányzat.
- Borsosgyőri Művelődési Ház vizesblokk kialakítása: a közösségi épület megfelelő vizesblokkal való ellátását szolgálta az előirányzat. A kivitelezési munkák elkészültek.
- Öreghegyi utak felújítása: az előző években megkezdett útfelújítási feladatok tovább folytatására adott fedezetet az előirányzat. II. félévben a feladat megvalósult.
- TIOP pályázat kórház struktúra váltást támogató pályázat saját forrás: 2010. évben az előkészítési munkák költségét tartalmazta az előirányzat.
- Kastély felújításához járulékos munkák, intézmények költöztetése: az előirányzat fedezetet nyújt a pályázat elnyerése esetén a szükséges intézményi átszervezések finanszírozására.

- Tűzoltóság eszközfejlesztés pályázati saját forrás: az előző éveknek megfelelően az önkormányzat támogatja a tűzoltóság folyamatos fejlesztését, új eszközök beszerzését.
- Csapadékcatorna felújítás: a Sulyok Dezső tér, Erkel-Celli u. csomópontokban megtörtént.
- Viharkár miatti helyreállítás: a Munkácsy Iskolához tartozó forfa típusú épület tetőfelújítása megtörtént az előirányzat terhére.
- Kálvária domb kerítés támfal helyreállítása: 2010. évben a felhőszakadás jellegű esőzések miatt a csapadékcatorna rendszerben és a Kálvária u. kerítésben komoly károk keletkeztek. A helyreállítási munkák a II. félévben megvalósultak.
- Kórház ápolási osztály állagmegóvás: a statikai megerősítések fedezetét biztosította az előirányzat.
- Szabó Dezső u. útépítés hulladéklerakó megközelítésére: az előirányzathoz megvalósulhatnak az első útszakasz kivitelezési munkái, mely az elkerülő úttól a Határ utcáig tart. 2010. évben tervezési és engedélyezési eljárás volt folyamatban.
- Illegális szemétklerakó megszüntetése: 2010. évben a város területén található illegális szemétklerakók felszámolására kerültek pályázati forrásból.
- Szűnyogirtás: a képviselőtestület döntésének megfelelően a város belterületein és a lakott mezőgazdasági külterületeken a szűnyogirtás egyszeri alkalommal megtörtént.
- Gépkocsi beszerzés: november hónapban a beszerzés megtörtént.
- Munkás utca csapadékvíz-elvezetés: az előirányzat fedezetet nyújt az érintett városrész csapadékvíz-elvezetési problémáinak felszámolására. Az önkormányzat a megvalósításra sikeres pályázatot nyújtott be.
- Pápa keleti elkerülő út megvalósíthatósági tanulmány: az önkormányzat eredményesen pályázott a terv elkészítésére, melynek eredményeként 2011. évben a feladat megvalósult.

A fejlesztési célú feladatoknál a pénzügyi teljesítés a módosított előirányzat 37,2 %-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 6. sz. melléklet mutatja be.

Az általános tartalék módosított előirányzata 22 156 EFt-tal emelkedett, a céltartalék előirányzata 21 044 EFt-tal csökkent az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási ütemtervét az 5. sz. melléklet tartalmazza.

A *Pápa 2027* kötvény kibocsátásból származó bevétel felhasználásának elszámolását a 6/a. sz. melléklet tartalmazza.

Az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásainak és felhasználásának teljesítését a 6/b. sz. melléklet részletezi.

Az önkormányzat vagyonkimutatását az összevont mérleget és az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását a 4. és a 7, 7/a. sz. melléklet, az önkormányzat meghatározott részesedéseit az 7/b. sz. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat, a kisebbségi önkormányzatok és az intézmények pénzmaradvány, vállalkozási maradvány elszámolását a 9, 9/a, 9/b, 9/c. sz. mellékletek szerint javasoljuk elfogadásra.

A kisebbségi önkormányzatok gazdálkodásának elfogadásáról szóló határozatokat és mellékleteit a 11. sz. melléklet tartalmazza.

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 10. sz. melléklet szerint terjesztem be.

A könyvvizsgáló jelentését a 10/a. sz. melléklet tartalmazza.

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 16,7 %-kal emelkedett év közben, melyet elsősorban a működési célú kiadások többlete okozott, számottevő bevételi előirányzat növekedés állapítható meg az intézmények előző évi pénzmaradvány igénybevétele, az intézményi működési bevételek, a felhalmozási célú pénzeszköz átvétele bevételek körében és a fejlesztési célú hitel felvétel előirányzata esetében A fejlesztési célú feladatokhoz az önkormányzat igyekezett a pályázati pénzeszközökkel saját forrásait kiegészíteni. A kiadások – bevételeket figyelembe vevő – ütemezésével, folyószámla- és a beruházási hitel igénybe vételével a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyát biztosítani tudtuk. A kórházi fekvő- és járó beteg ellátás területén a bevételi kiesést az önkormányzat és az intézmény sem tudta ellensúlyozni az évközben megtett további racionalizálási intézkedésekkel, jelentős mértékű szállítói tartozás átütemezés biztosította a működést.

- A bevételek körében, az intézményi működési bevételek összességükben a tervezett szinten teljesültek, a tervezett előirányzattól történő elmaradás a fejlesztési célú bevételek esetében jelentkezik. A fejlesztési célú feladatok forrásai – az EU támogatásokat is beleértve - a kiadások alakulásának megfelelő teljesítést mutatnak. A támogatások esetében, azonban több feladat támogatásának igénybevétele 2011. évre áthúzódott. A központi költségvetésből származó bevételek a korábbi időszakhoz viszonyítva tovább csökkentek, az OEP finanszírozás a vonatkozó feladatok ellátását veszélyeztette. A helyi adó bevételek összességükben 9,2 %-kal haladták meg a tervezett előirányzatot, amelyen belül a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó és a magánszemélyek kommunális adója elmaradást mutat a tervezett bevételhez viszonyítva.
- A kiadások teljesítése a módosított előirányzatot nem érte el. A működési előirányzatok fedezetet nyújtottak a korábbi döntések és a jogszabályban előírt többletfeladatok végrehajtására is. A fejlesztések összességükben a vállalkozói szerződéseknek megfelelően alakultak. Tárgyévben befejeződött az önkormányzat kiemelt fejlesztési feladatai közül a KDOP támogatásban részesült: Barát u. 11. épület rekonstrukció, Pápa Bóbita Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése, Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítése; az ÁROP pályázat keretében megvalósult a Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése feladat.
A fejlesztési célú feladatok közül támogatásban részesült:
 - KDOP:
Pápa, Fő utca 5-7-9. számú épület tervezés, műemléki kutatás, Belváros rekonstrukció, Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció, Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítés, Pápa, Bóbita bölcsőde infrastrukturális fejlesztés, Barát utca 11. épület rekonstrukció, Kerékpárút hálózat fejlesztése.
 - ÁROP:
Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése.
 - TEUT:
Ötödik utca útfelújítás, Aradi utca rekonstrukció, Árok utca útburkolat felújítás.
 - Norvég/EGT Alap:
Kastély felújítás.
 - TÁMOP:
Kompetencia alapú oktatás bevezetése Pápa innovatív intézményeiben.
- A 2010. évi pénzmaradvány alakulását befolyásolta az áthúzódó feladatok fedezete. A kötelezettséggel terhelt maradvány aránya jelentős.
- Az önkormányzat fejlesztési célú feladataihoz szükséges saját forrás biztosítása céljából 2007. év végén 2 MdFt-nak megfelelő értékpapírt bocsátott ki, svájci frank devizanemben, a kötvénykibocsátásból származó átmenetileg szabad pénzeszközt banki betétben helyezte el. A költségvetésben eredetileg tervezett felhalmozási célú hitel előirányzata a feladatok igénye miatt 210 millió forintról 402 millió forintra módosult. A likviditás zavartalanságának biztosítása érdekében működési célú hitelkeret állt rendelkezésre, melyet a tervezett szint alatt - szükség esetén - vontunk be a finanszírozásba.

- Az önkormányzat mérlegének főösszege – a 2009. évhez viszonyítva – 2,2 %-kal nőtt, ezen belül a befektetett eszközök mérleg szerinti értéke 5,6 %-kal, a saját tőke 3,9 %-kal emelkedett.

A beszámoló a jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezetben készült, részletesebb tájékoztatást – igény esetén – a Gazdasági Osztály biztosít.

Tisztelt Képviselőtestület!

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

Összeállította: Kanozsainé dr. Pék Mária jegyző
Menyhárt László osztályvezető
Molnár István osztályvezető
Bakkné Gerstmayer Zsuzsanna csoportvezető
Szekeresné Markolt Zita csoportvezető

Pápa, 2011. április 5.




Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Határozati javaslat

- 1./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Pápa Város Önkormányzata 2010. évi egyszerűsített beszámolóját a 10. sz. melléklet szerint jóváhagyja, a könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.
- 2./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a 2010. évi pénzmaradványt, vállalkozási maradvány felhasználását a 9, 9/a, 9/b, 9/c. sz. mellékletek szerint elfogadja, utasítja a polgármestert, hogy a 2011. évi költségvetési rendelet módosítását a pót-előirányzati kérelmekkel együtt terjessze a Képviselőtestület elé jóváhagyásra.

Határidő: 2011. július 10.

Felelős: Dr. Áldozó Tamás polgármester
Menyhárt László osztályvezető

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2011.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2010. évi költségvetése végrehajtásáról

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-ában kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 10. § (1) bekezdés d./ pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Képviselőtestület Pápa Város Önkormányzata 2010. évi költségvetése végrehajtását az e rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 6., 6/a., 6/b., 7., 7/a., 7/b., 8., 9., 9/a., 9/b., 9/c. sz. mellékletei szerint

12 106 131 E Ft teljesített bevétellel
10 990 885 E Ft teljesített kiadással

jóváhagyja.

2. §

A 2010. évi költségvetési módosított pénzmaradványt a 9., 9/a., 9/b., 9/c. sz. melléklet szerint

1 127 468 E Ft-tal

jóváhagyja, melyből:

az intézményi módosított pénzmaradványt

341 238 E Ft-ban

az önkormányzati módosított pénzmaradványt

786 230 E Ft-ban

állapítja meg.

3. §

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

P á p a, 2011. április 5.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

[illegible]

Az önkormányzat 2010. évi összesített bevételi előirányzata és teljesítése (EFT-ban)

Cím,alcím Szám	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2010.évi előirányzat		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.-6.	1.Működési bevételek			
1.-6.	1.1.Intézményi működési bevételek	1 323 752	1 597 501	1 610 348
6.	1.2.Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
6.	1.2.2.Helyi adók			
6.	1.2.2.1.Építményadó	350 000	350 000	358 322
6.	1.2.2.2.Magánszemélyek kommunális adója	1 000	1 000	234
6.	1.2.2.3.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	13 000	13 000	12 032
6.	1.2.2.4.Iparüzési adó	880 000	880 000	988 025
6.	1.2.3.Átengedett központi adók			
6.	1.2.3.1.SZJA helyben maradó része	355 783	355 783	355 783
6.	1.2.3.2.SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	481 009	450 986	450 986
6.	1.2.3.4.Gépjárműadó	240 000	240 000	230 889
6.	1.2.3.5.Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	100	100	155
6.	1.2.4.Bírságok,pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
6.	1.2.4.1.Pótlékok, bírságok /adó/	20 000	20 000	15 543
6.	1.2.4.2.Bírságok			8 985
6.	1.2.4.3.Talajterhelési díj	6 500	6 500	5 444
6.	2.Támogatások			
6.	2.1.Önkormányzatok költségvetési támogatása			
6.	2.1.1.Normatív hozzájárulások	1 656 910	1 644 479	1 644 479
6.	2.1.2.Központosított előirányzatok	57 905	267 865	267 865
6.	2.1.4.Normatív kötött felhasználású támogatások	718 826	722 417	722 417
6.	2.1.5.Fejlesztési célú támogatások			
6.	2.1.5.1.Címzett támogatások			
6.	2.1.5.2.Helyi önkormányzatok fejlesztési és vis maior fedatainak támogatása		9 045	9 045
1.-6.	3.Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
1.-6.	3.1.Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	118 000	130 918	37 076
6.	3.2.Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevét.			
6.	3.2.1.Önkormányzati lakások értékesítése	5 972	5 972	7 231
1.-6.	3.3.Pénzügyi befektetések bevételei			
1.-6.	3.3.1.Pénzügyi befektetések bevételei	0	187	187
6.	3.3.2.Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei			
1.-6.	4.Támogatásértékű bevétel			
1.-6.	4.1.Támogatásértékű működési bevételek			
1.-6.	4.1.1.OEP-től átvett pénzeszköz	1 848 162	1 935 239	1 934 914
1.-6.	4.1.2.Egyéb pénzeszköz átvétel	34 271	174 785	172 109
1.-6.	4.2.Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
1.-6.	4.2.1.OEP-től átvett pénzeszköz	0	0	0
1.-6.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel intézményi	3 988	53 520	49 032
6.	4.2.3.Önkormányzat felhalm.célú pénzeszk.átvétel	1 910 327	1 884 320	600 178
1.-6.	5.Véglegesen átvett pénzeszközök			
1.-6.	5.1.Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	64 500	100 539	90 424
1.-6.	5.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
1.-6.	5.2.1.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről intézm.	356 877	725 901	676 285
6.	5.2.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről önkorm.			4 326
1.-6.	6.Támogatási kölcsönök visszatérülése,igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele	0	6 803	6 998
Tárgyévi bevételek összesen		10 446 882	11 576 860	10 259 312
6.	7.Hitelek			
6.	7.1.Működési célú hitel felvétele	500 000	500 000	
6.	7.2.Felhalmozási célú hitel felvétele			
6.	7.2.1. 2010.évi felhalmozási célú hitel felvétele	210 000	402 000	200 978
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek		710 000	902 000	200 978
1.-6.	8.Pénzforgalom nélküli bevételek			
1.-6.	8.1.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	210 000	795 846	795 119
1.-6.	8.2.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	740 060	850 722	850 722
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen		950 060	1 646 568	1 645 841
Bevételek mindösszesen		12 106 942	14 125 428	12 106 131

Kiadási előirányzatok és létszámkeret előirányzat
2010. évi teljesítései (EFT-ban)

2. sz. melléklet

1. oldal

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 támogatások			Költségvetési létszámkeret /fő/			
	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.LKKI GAESZ	1 478 857	1 664 642	1 578 392	401 302	439 059	414 656	924 894	1 256 382	1 201 785	587	16 122	15 827				5 093	29 297	29 297	222 578	570 726	497 401	0	94 877	47 011	3 033 321	4 071 115	3 784 379	2 170 250	2 364 084	2 364 084	713	718	674	
-GAESZ	127 746	146 628	129 666	34 363	39 367	35 046	358 328	357 387	347 887									8 787	8 787		11 834	11 834		1 300	1 300	520 437	565 303	534 520	245 725	261 502	261 502	91	91	91
1.Városi Óvodák	288 407	310 553	301 749	78 139	83 189	81 164	40 117	56 325	56 321							5 093	14 436	14 436		4 001	4 001				411 756	468 504	457 671	411 065	442 448	442 448	156	156	154	
2.Erkel F.Ált.Isk. és Egyetemes Ped.Szakoszt.	132 827	140 936	134 029	37 718	37 301	35 459	18 777	33 878	33 460		1 931	1 636								1 193	1 193				189 322	215 239	205 777	187 762	198 003	198 003	55	55	52	
3.Munkácsy M.Általános Iskola	130 781	149 740	135 865	35 082	38 627	35 235	14 922	23 819	19 315			2 259	2 259							1 600	1 600				180 785	216 358	194 274	179 762	192 201	192 201	60	60	58	
4.Tarczy L.Általános Iskola	178 498	198 737	192 891	48 832	52 369	50 791	66 342	79 240	60 670			3 500	3 500							786	786	13 919	13 919	13 281		307 591	348 551	321 919	285 016	257 360	257 360	81	81	77
5.Weöres S.Általános Iskola	116 079	120 937	115 040	31 950	31 792	30 213	23 582	38 845	28 760			77	77							3 119	3 119				171 611	196 080	178 519	170 295	180 642	180 642	51	51	45	
6.Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	342 953	368 807	359 448	91 223	97 206	94 683	135 412	214 522	213 616	587	8 355	8 355							569	569				516	516	570 175	721 352	704 658	489 649	571 291	571 291	148	148	133
7.Pápai Szakképzés-szervezési Társulás	24 625	55 701	43 640	6 862	16 894	11 194	121 771	210 899	208 756										202 659	480 067	411 599		93 061	45 195	355 917	856 622	720 384	1 920	2 080	2 080	6	6	4	
8.J.M.Városi Könyvtár	32 144	61 209	57 215	9 271	13 984	12 919	13 624	58 897	52 476										500	14 875	14 875				55 539	148 965	137 485	40 060	50 639	50 639	18	18	14	
9.J.M.Művelődési Központ	68 020	72 853	71 613	18 749	18 424	18 141	94 987	122 967	122 930				10	10	10				5 500	8 333	8 333				187 266	222 587	221 027	91 208	130 811	130 811	27	32	26	
10.Városi Televízió	18 367	20 576	20 081	4 953	5 392	5 302	20 405	37 744	35 746											3 504	3 504					43 725	67 216	64 633	36 681	42 829	42 829	10	10	10
11.Városi Sportcsarnok	18 410	17 965	17 155	4 160	4 514	4 509	16 627	21 859	21 848																	39 197	44 338	43 512	31 107	34 278	34 278	10	10	10
2.Városgondnokság	136 341	161 026	160 906	41 739	42 031	38 780	374 389	436 224	429 432				5 620	10 788	10 141	42 520	64 666	39 103	3 946	10 708	9 814	1 300	1 300	1 265	605 855	726 743	689 441	329 876	391 748	391 748	99	99	89	
3.Egyesített Szociális Intézmény	420 750	457 510	444 194	121 552	125 805	123 110	299 828	326 125	303 061	50	50	0	509 860	353 062	354 440	11 200	20 133	20 110	6 250	27 898	9 628	0	400	300	1 369 490	1 310 983	1 254 843	1 021 133	940 586	940 586	246	246	226	
-Szociális Intézmény	264 400	293 966	287 447	78 420	83 007	81 848	195 569	208 672	206 806	50	50		509 860	353 062	354 380	1 500	4 440	4 419	5 600	20 484	6 065		400	300	1 055 399	964 081	941 265	845 948	745 814	745 814	151	151	135	
1.Egészségügyi Alapellátási Intézet	69 023	67 663	62 530	19 987	16 964	15 559	64 529	71 940	55 026										650	1 620	1 372				154 189	158 187	134 487	27 997	30 943	30 943	30	30	30	
2.Bóbita Bölcsőde	22 223	23 218	22 918	5 845	6 071	5 990	2 505	7 470	4 176										52	51					30 573	41 941	34 662	30 573	34 614	34 614	18	18	15	
3.Fenyveserdő Bölcsőde	36 777	40 683	39 569	9 865	11 296	11 255	31 204	32 237	31 592							7 300	12 886	12 885							85 146	97 102	95 301	72 760	80 197	80 197	26	26	28	
4.Napsugár Bölcsőde	28 327	31 980	31 730	7 435	8 467	8 458	6 021	5 806	5 461					60	2 400	2 755	2 755			664	664				44 183	49 672	49 128	43 855	49 018	49 018	21	21	18	
4.Gr.Esterházy Kórház és Rendelőint.	810 729	826 253	841 887	229 123	233 318	225 431	804 462	944 500	939 838										1 260	29 237	29 236	631	750	750	1 846 205	2 034 058	2 037 142	32 058	80 476	80 476	400	399	348	
5.Tűzoltóság	222 341	253 082	248 062	60 032	65 634	63 572	11 256	46 555	37 805							2 100	2 087		4 000	1 191					293 629	371 371	352 717	293 629	299 634	299 634	78	78	73	
6.Polgármesteri Hivatal	497 678	524 921	429 273	128 979	135 578	108 465	505 500	787 531	705 587	0	0	0	272 457	325 455	318 016	1 800	1 800	0	75 250	99 978	87 110	2 000	3 660	2 160	1 483 664	1 878 923	1 650 611	85 608	-55 296	-187 838	119	119	103	
Összesen	3 566 696	3 887 434	3 702 714	982 727	1 041 425	974 014	2 920 329	3 797 317	3 617 508	637	16 172	15 827	787 947	689 315	682 607	60 613	117 996	90 597	309 284	742 547	634 380	3 931	100 987	51 486	8 632 164	10 393 193	9 769 133	3 932 554	4 021 232	3 888 690	1 655	1 659	1 513	

**Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatok és teljesítései
2010. év (EFT-ban)**

2. sz. melléklet

2. oldal

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 támogatások		
			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
6.	1.	Építés és településfejlesztés							9 700	9 700	7 644															9 700	9 700	7 644	9 700	9 700	7 644	
6.	2.	Első lakáshozjutók támogatása 2/1995.(I.25.) Kt.rend.																						2 000	2 000	500	2 000	2 000	500	2 000	2 000	500
6.	3.	Lakásfenntartási támogatás												71 000	82 867	82 814										71 000	82 867	82 814	71 000	82 867	82 814	
6.	4.	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás												22 000	22 000	20 763										22 000	22 000	20 763	22 000	22 000	20 763	
6.	5.	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás									783	783		19 600	20 634	17 693										19 600	21 417	18 476	19 600	21 417	18 476	
6.	6.	Közművelődési és oktatási feladatok	10 265	10 265	1 297				45 263	46 721	42 083			2 800	2 800	1 757				800	800					59 128	60 586	45 137	59 128	60 586	45 137	
6.	7.	Igazgatási tevékenység önkormányzat	40 156	40 156	36 809	10 972	10 972	9 217																		51 128	51 128	46 026	51 128	51 128	46 026	
6.	8.	Igazgatási tevékenység PH.	425 727	430 823	367 565	112 204	112 953	94 632	305 020	304 337	250 729				1 800	1 800		5 600	7 060	3 624			760	760	850 351	857 733	717 310	815 351	777 264	621 300		
6.	9.	Polgári védelem		21	21		7	7	517	390	390								118	118						517	536	536	517	536	536	
6.	10.	Vagyonkezelő-, privatizációs feladatok	3 000	3 125	3 125	800	814	814	141 250	131 111	112 598							68 850	92 000	83 368					213 900	227 050	199 905	-166 350	-176 350	-114 037		
6.	11.	Idegenforgalmi feladatok							3 750	3 750	804			6 000	6 000	6 000										9 750	9 750	6 804	8 750	8 750	6 804	
6.	12.	Társadalmi szervezetek támogatása												600	37 840	37 840										600	37 840	37 840	600	37 840	37 840	
6.	13.	Pápai Ipartestület támogatása												1 000	1 000	1 000										1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	
6.	14.	Vállalkozási Központ támogatása												6 300	6 300	6 300										6 300	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300	
6.	15.	Alapítványi támogatások												6 000	6 910	6 910										6 000	6 910	6 910	6 000	6 910	6 910	
6.	16.	Egyházak támogatása												2 000	1 100	490								900	900	2 000	2 000	1 390	2 000	2 000	1 390	
6.	17.	Bakony Volán Zrt támogatása 16/2004.(IV.30.) Kt.rend.												37 207	47 299	47 299										37 207	47 299	47 299	37 207	47 299	47 299	
6.	18.	Lombard-Pápa Fc támogatása 100/2009.(VI.30.) Kt.hat.												55 000	59 600	59 560										55 000	59 600	59 560	55 000	59 600	59 560	
6.	19.	Civil pályázatok támogatása												1 000	950											1 000	950	0	1 000	950		
6.	20.	Pápai Rendőrkapitányság támogatása							335	335				400	65											400	400	335	400	400	335	
6.	21.	Pápa Városi Polgárőrség támogatása												250	250	250										250	250	250	250	250	250	
6.	22.	Ifjúsági és Sportbiztonság előirányzata												35 000												35 000	0	0	35 000			
6.	23.	Intézményi pályázatok támogatása												1 000	500											1 000	500	0	1 000	500		
6.	24.	Államháztartáson belüli pe. átadás												5 300	6 975	6 975										5 300	6 975	6 975	-3 831	-52 656	-52 510	
6.	25.	Egyéb foglalkoztatottak feladatai	18 530	18 530	14 199	5 003	5 003	2 184																		23 533	23 533	16 383	918	918	14 423	
6.	26.	Pénzmaradvány igénybe vétel		15 530			4 193			159 431	159 431															0	179 154	159 431	-950 060	-1 035 081	-1 054 804	
6.	27.	Cigány Kisebbségi Önkormányzat		69						924	924															0	993	924			-69	
6.	28.	Német Kisebbségi Önkormányzat		100	60		25			950	858															0	1 075	918			-157	
6.	29.	Örmény Kisebbségi Önkormányzat		200	95					965	874															0	1 165	969			-144	
6.	30.	2010.évi országgyűlési választások		3 039	3 039		805	805		1 802	1 802															0	5 646	5 646				
6.	31.	Közcélú foglalkoztatás													17 679	17 679										0	17 679	17 679		17 679	17 679	
6.	32.	2010. évi kisebbség önkormányzati választások		249	249		67	67		1 034	1 034															0	1 350	1 350				
6.	33.	2010.évi önkormányzati választások		2 814	2 814		739	739		1 739	1 739															0	5 292	5 292				
6.	34.	Nyári szociális étkeztetés								1 172	1 172				4 686	4 686										0	5 858	5 858		5 858	5 858	
6.	35.	2011.évi kisebbségi területi választás																								0	0	0		-22	-22	
6.	36.	Támogatási kölcsönök visszatérítése																								0	0	0		-4 241	-4 241	
6.	37.	Fordított áfa elszámolás								122 387	122 387															0	122 387	122 387		-10 698	-10 698	
Összesen			497 678	524 921	429 273	128 979	135 578	108 465	505 500	787 531	705 587	0	0	0	272 457	325 455	318 016	1 800	1 800	0	75 250	99 978	87 110	2 000	3 660	2 160	1 483 664	1 878 923	1 650 611	85 608	-55 296	-187 838

2. sz. melléklet
3. oldal

Fejlesztési célú feladatok összesen	12 733	3 911	3 734	4 085	1 844	978	57 272	123 556	82 950	0	12 013	12 012	337 720	414 545	244 136	2 371 757	2 372 321	767 154	123 233	122 398	24 765	2 906 800	3 050 588	1 135 729	1 359 624	2 418 823	342 000	36 000
-------------------------------------	--------	-------	-------	-------	-------	-----	--------	---------	--------	---	--------	--------	---------	---------	---------	-----------	-----------	---------	---------	---------	--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	--------

**Fejlesztési célú és egyéb feladatok előirányzata és teljesítése
2010. év (Eft-ban)**

2. sz. melléklet

4. oldal

Cím száma	Előirányzatcsoport 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	40 000	40 000	15 763	42 491	42 491	42 491	82 491	82 491	58 254
6.	2.Műk.célú folyószámlahitel törlesztés	4 000	4 000	887	387 443	500 000		391 443	504 000	887
6.	3.Kötvény tőke- és kamattörlesztés	66 000	66 000	26 882				66 000	66 000	26 882
6.	4.Általános tartalék				4 000	26 156		4 000	26 156	0
6.	4.1.Polgármesteri keret				4 000	2 140		4 000	2 140	0
6.	5.Céltartalék	0	0	0	24 044	3 000	0	24 044	3 000	0
6.	5.1.Szociális feladatok				1 000			1 000	0	0
6.	5.2.Általános hozzájárulás a nappali tanulók tankönyvellátásához				3 877			3 877	0	0
6.	5.3.Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása				14 870			14 870	0	0
6.	5.4.Szociális továbbképzés támogatása				1 297			1 297	0	0
6.	5.5. SAC/C-17 önkormányzati feladatok				3 000	3 000		3 000	3 000	0
Egyéb feladatok összesen		110 000	110 000	43 532	457 978	571 647	42 491	567 978	681 647	86 023

**Az önkormányzat kiadási előirányzatai és teljesítése
kiemelt előirányzatonként mindösszesen 2010. évben**

EFt

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Személyi juttatások	3 579 429	3 891 345	3 706 448
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	986 812	1 043 269	974 992
3.	Dologi kiadások	2 977 601	3 920 873	3 700 458
4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	637	16 172	15 827
5.	Speciális célú támogatások	787 947	701 328	694 619
6.	Felújítás	398 333	532 541	334 733
7.	Beruházás	2 681 041	3 114 868	1 401 534
8.	Egyéb felhalmozási támogatás	127 164	223 385	76 251
8/a.	Egyéb kiadások	28 044	29 156	0
Tárgyévi kiadások összesen		11 567 008	13 472 937	10 904 862
8/a.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	539 934	652 491	86 023
Kiadások mindösszesen		12 106 942	14 125 428	10 990 885

2010. 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	7 967 823	8 676 299	8 868 954	2 479 059	2 900 561	1 390 358	10 446 882	11 576 860	10 259 312
Tárgyévi kiadások összesen	8 286 380	9 460 819	8 992 670	3 280 628	4 012 118	1 912 192	11 567 008	13 472 937	10 904 862
Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-318 557	-784 520	-123 716	-801 569	-1 111 557	-521 834	-1 120 126	-1 896 077	-645 550
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	210 000	795 846	795 119	740 060	850 722	850 722	950 060	1 646 568	1 645 841
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	500 000	500 000	0	210 000	402 000	200 978	710 000	902 000	200 978
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	391 443	504 000	887	148 491	148 491	85 136	539 934	652 491	86 023
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	108 557	-4 000	-887	61 509	253 509	115 842	170 066	249 509	114 955
Kiadások mindösszesen	8 677 823	9 964 819	8 993 557	3 429 119	4 160 609	1 997 328	12 106 942	14 125 428	10 990 885
Bevételek mindösszesen	8 677 823	9 972 145	9 664 073	3 429 119	4 153 283	2 442 058	12 106 942	14 125 428	12 106 131

**Az önkormányzat 2010. évi bevételi és kiadási
előirányzatainak felhasználási ütemterve**

5. sz. melléklet

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	7 967 823	8 676 299	8 868 954	2 000 601	2 002 299	2 625 322	2 007 678	2 037 678	1 805 940	1 891 865	1 981 865	2 357 314	2 067 679	2 654 457	2 080 378
Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	2 479 059	2 900 561	1 390 358	28 463	28 463	579 537	18 498	18 498	44 945	1 493 698	1 823 044	287 022	938 400	1 030 556	478 854
Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele működési célra	210 000	795 846	795 119	210 000	210 515			578 096	785 231			859		7 235	9 029
Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele felhalmozási célra	740 060	850 722	850 722	312 047	312 047		232 578	342 253	61 355	195 435	195 435	42 911		987	746 456
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú bevételei	500 000	500 000	0										500 000	500 000	
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú bevételei	210 000	402 000	200 978								192 000		210 000	210 000	200 978
Bevételi előirányzatok összesen	12 106 942	14 125 428	12 106 131	2 551 111	2 553 324	3 204 859	2 258 754	2 976 525	2 697 471	3 580 998	4 192 344	2 688 106	3 716 079	4 403 235	3 515 695
Tárgyévi működési kiadások	8 286 380	9 460 819	8 992 670	2 210 601	2 212 814	2 506 423	2 006 178	2 614 274	2 119 677	1 889 364	2 082 496	2 004 715	2 180 237	2 551 235	2 361 855
Tárgyévi felhalmozási kiadások	3 280 628	4 012 118	1 912 192	288 059	288 059	243 495	231 625	341 300	302 744	1 634 413	2 052 627	441 871	1 126 531	1 330 132	924 082
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	148 491	148 491	85 136	52 451	52 451	13 301	19 451	19 451	26 255	54 721	54 721	29 502	21 868	21 868	16 078
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	391 443	504 000	887				1 500	1 500	22	2 500	2 500	861	387 443	500 000	4
Kiadási előirányzat összesen	12 106 942	14 125 428	10 990 885	2 551 111	2 553 324	2 763 219	2 258 754	2 976 525	2 448 698	3 580 998	4 192 344	2 476 949	3 716 079	4 403 235	3 302 019

**Az önkormányzat hitel- és kötvény állománya, tőketörlesztéseinek ütemezése
2010.12.31-én**

6.sz. melléklet

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*	"Pápa 2027" kötvény **	Összesen
Tőketörlesztési ütem év / lejárat dátuma	2025.06.30.	2026.09.05.	2027.09.05.		2027.12.18.	
2011.	17 391	20 412	9 672			47 475
2012.	17 391	20 411	9 672		184 057	231 531
2013.	17 391	20 411	9 672	2 913	184 058	234 445
2014.	17 391	20 412	9 672	11 651	184 057	243 183
2015.	17 391	20 411	9 672	11 651	184 058	243 183
2016.	17 392	20 411	9 672	11 651	184 057	243 183
2017.	17 391	20 411	9 672	11 651	184 058	243 183
2018.	17 391	20 411	9 672	11 650	184 057	243 181
2019.	17 392	20 411	9 672	11 651	184 058	243 184
2020.	17 391	20 412	9 672	11 651	184 057	243 183
2021.	17 391	20 411	9 672	11 651	184 058	243 183
2022.	17 392	20 411	9 672	11 651	184 057	243 183
2023.	17 391	20 411	9 672	11 651	184 058	243 183
2024.	17 391	20 411	9 672	11 651	184 057	243 182
2025.	8 696	20 412	9 672	11 650	184 058	234 488
2026.		15 308	9 672	11 651	184 057	220 688
2027.			7 262	11 651	184 056	202 969
2028.				11 651		11 651
2029.				11 651		11 651
2030.				11 651		11 651
Összesen	252 173	321 477	162 014	200 978	2 944 918	3 881 560

* A hitelszerződés alapján 201022 EFT hitel lehívása 2011.évben történhet.

** Az éves tőketörlesztési kötelezettség 826556,00 CHF.

**Kötvény felhasználás
a 2010.évi teljesítések alapján**

6/a.sz.melléklet
Eft

Cím száma	Előirányzat csoport	száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése							Teljesítés összesen	Forrásösszetétel teljesítés						
			1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terh.jár.	3. Dologi kiadások	5. Spec. célú tám.	6.Felújítás	7.Beruházás	8.Egyéb felh.tám.		9.Kiadások összesen	Saját forrás			Hitel	Pályázati és egyéb támogatás 2010	Pályázati és egyéb tám. Előleg
												Kötvény	pénzmaradv. Felhalm. Szabad, egyéb	elkül.szla nyitó egyenleg			
6.	1.	Észak-Balatonai Térségi Regionális Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás hozzájárulás			2 277				2 277	2 277	2 277						
6.	2.	Észak-Balatonai Térségi Regionális Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati						3 710	3 710	3 709	3 709						
6.	3.	Óvodák rekonstrukciója					10 687		10 687	5 774	-82 198		702		87 270		
6.	4.	Barát utca 11. épület rekonstrukció					53 294		53 294	51 046	36 805		13 924		317		
6.	5.	Pápa, Fő utca 5-7-9.számú épület tervezés, műemléki kutatás, Belváros rekonstrukció ROP. Pályázat					1 017 514		1 017 514	43 715	14 873				28 842	271 158	
6.	6.	Pápa Bóbita Bölcsőde infrastrukturális fejlesztés			12 010			109 526	121 536	118 303	48 207			41 972	28 124		
6.	7.	Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció					578 127		578 127	162 245	15 098			16 186	130 961	30 925	
6.	8.	Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítés					83 737		83 737	71 687	15 756			45 722	10 209		
6.	9.	Pápa-Tapolcafé Attyai utca utépítés					5 099		5 099	5 098	2 373				2 725		
6.	10.	Kastély felújítás				112 880			112 880	3 356	3 356				0		
6.	11.	Rohonczy u. járdaépítés				4 538			4 538	4 518	2 942				1 576		
6.	12.	Erkel u. járdaépítés				4 816			4 816	4 807	3 135				1 672		
6.	13.	Vaszari u. járdaépítés				8 645			8 645	8 607	5 675				2 932		
6.	14.	Fecske u. járda				7 385			7 385	7 360	4 842				2 518		
6.	15.	Áradi utca rekonstrukció				34 921			34 921	34 886	21 950				12 936		
6.	16.	Ötödik utca útfelújítás				30 512			30 512	30 512	20 201				10 311		
6.	17.	Tókert utca-Szabadság utca-Gróf út fejlesztése gyűjtőúttá					316 982		316 982	300 647	208 973			91 674			
6.	18.	Árok utca burkolatfelújítás				22 592			22 592	17 052	9 182				7 870		
6.	19.	Barát u.4-6., Árok u.5. épületek rekonstrukciója	746	204	188			292	1 430	1 138	1 138				0		
6.	20.	Pápa kerékpárút hálózat fejlesztése					165 998		165 998	5 183	5 091			92	0		
6.	21.	Kastély felújítás KDOP pályázat saját forrás				31 109			31 109	25 059	25 059						
6.	22.	Kompetencia alapú oktatás bevezetése Pápa innovatív intézményeiben	3165	1640	31 899	12 013	8 324		57 041	52 161	29 052		15 331		7 778		
6.	23.	Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése			15 325				15 325	7 838	3 179				4 659		
6.	24.	Egressy B. u. burkolatfelújítás				2 789			2 789	2 756	2 756						
6.	25.	Margaréta utca utépítés				16 898			16 898	16 861	16 861						
6.	26.	Vajda ltp. murvás parkoló aszfaltozás, akadálymentesítés				4 981			4 981	4 944	4 944						
6.	27.	Liszt Ferenc utca burkolatfelújítás				3 100			3 100	3 050	3 050						
6.	28.	Orvosi rendelők felújítása, akadálymentesítése				14 850			14 850	1 422	1 422						
6.	29.	Panel pályázatok önkormányzati támogatása 2008 évről áthuzódó						21 905	21 905	21 056	21 056						
6.	30.	Panel pályázatok önkormányzati támogatása						96 783	96 783		0						
6.	31.	Korvin utca parkoló-körforgalom tervezése				1 800			1 800	1 800	1 800						
6.	32.	Korona utca-Korvin utca körfogalom építés, szélesítés, parkolóépítés Korvin							0		0						
6.	33.	Pápa-Kéttornyúlak járdaépítés, gyaloghíddal a temetőhöz				1 000			1 000		0						
6.	34.	Második utca járdaépítés				3 344			3 344	3 340	3 340						
6.	35.	Hatodik utca járda				8 362			8 362	8 362	8 362						
6.	36.	Szövetkezet utca járdaépítés II. ütem				3 495			3 495	3 494	3 494						
6.	37.	Téglagyári u. környéke járdaépítés				8 138			8 138	8 138	8 138						
6.	38.	Negyvedik u. járdaépítés				1 913			1 913	1 913	1 913						
6.	39.	Rét u. járdaépítés				2 187			2 187	2 187	2 187						
6.	40.	Tarczy u. járdaépítés				5 718			5 718	5 718	5 718						
6.	41.	Huszár ltp. csapadékvíz-elvezető rendszer és útfelújítás III. ütem				1 240			1 240	1 240	1 240						
6.	42.	Tókert utca-Szabadság utca-Gróf út utépítés tervezés				3 497			3 497	3 496	3 496						
6.	43.	Szabó Dezső u. útfelújítás I.ütem				1 002			1 002	975	975						
6.	44.	Türr István Gimnázium és Kollégium sportpálya építés				9 601			9 601	9 601	9 601						
6.	45.	Városi közvilágítás bővítése			5 971				5 971	1 804	1 804						
6.	46.	Acsády Ignác Szakképző Iskola és Kollégium működéséhez szükséges felújítás				10 049			10 049	5 049	5 049						
6.	47.	Tapolcafé ravatalozó előtt búcsúztató				7 956			7 956	7 956	7 956						
6.	48.	PIP közmű és utépítés saját forrás					15 599		15 599		0						
6.	49.	Kábel tv kiépítése							0		0						
6.	50.	Borsosgyőr Műv. Ház vizesblokk kialakítása				2 406			2 406	2 406	2 406						
6.	51.	Öreghegyi utak felújítása				3 000			3 000		0						
6.	52.	TIOP pályázat kórház struktúráváltozást támogató pályázat saját forrás							0		0						
6.	53.	Kastély felújításához járulékos munkák, intézmények költöztetése				30 000			30 000	3 450	3 450						
6.	54.	Tűzoltóság eszközfejlesztés pályázati saját forrás 61/2010. (V.6.) hat.			15 000				15 000		0						
6.	55.	Csapadék csatorna felújítás Sulyok Dezső tér			11 307				11 307	11 306	11 306						

**Kötvény felhasználás
a 2010.évi teljesítések alapján**

6/a.sz.melléklet
EFt

Cím száma	Előirányzat csoport	száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése							Teljesítés összesen	Forrásösszetétel teljesítés						
			1. Személyi juttatások	2. Munkaadó-kat terh.jár.	3. Dologi kiadások	5. Spec. célú tám.	6.Felújítás	7.Beruházás	8.Egyéb felh.tám.		9.Kiadások összesen	Saját forrás			Hitel	Pályázati és egyéb támogatás 2010	Pályázati és egyéb tám. Előleg
												Kötvény	pénzmaradv. Felhalm. Szabad, egyéb	elkül.szla nyitó egyenleg			
6.	56.	Csapadécsatorna felújítás Erkel-Celli u.			6 000					6 000	5 159	5 159					
6.	57.	Viharkár miatti helyreállítás			3 008					3 008	3 007	2 660				347	
6.	58.	Kálvária domb Kerítés támfal helyreállítása					9 821			9 821	9 821	9 821					
6.	59.	Kórház ápolási osztály állagmegóvás, átjáró felújítás, kórterem leválasztás			4 000					4 000	1 810	1 810					
6.	60.	Szabó Dezső u. utépítés hulladéklerakó megközelítésére								0		0					
6.	61.	Illegális személerakó megszüntetése K-36-09-00067 H pályázat			3 821					3 821	3 415	1 130				2 285	
6.	62.	Szűnyogirtás			2 750					2 750	2 750	2 750					
6.	63.	Gépkocsi beszerzés					7 142			7 142	7 142	7 142					
6.	64.	Munkás utca csapadékvíz-elvezetés			10 000					10 000	3 323	3 323					
6.	65.	Pápa Keleti elkerülő út megvalósíthatósági tanulmány								0		0					
		Tűzoltóautó 2009.évi beszerzés önrész visszautalás								0		-1 294				1 294	
		Tűzoltóautó 2009.évi beszerzés Zirc Kistérség tám.								0		-500				500	
		Tűzoltóautó PTKT tám.								0		-680				680	
										0		0					
										0		0					
										0		0					
										0		0					
Fejlesztési célú feladatok összesen			3 911	1 844	123 556	12 013	414 545	2 372 321	122 398	3 050 588	1 135 729	564 320	0	29 957	195 646	345 806	302 083

Kötvény maradvány 2010.01.01-én	573 265
Kötvény felhasználás 2010-ben	564 320
Kötvény maradvány összege 2010.12.31-én	8 945

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.19.	A Pápai ESZI Idősek Otthonának korszerűsítése	TIOP-3.4.2-08/1-2008-014	Európai Szociális Alap, valamint a TIOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	7528	- projekt kiadás	26523
				- pályázati támogatás			
				-pénzmaradvány	18995		
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére			
				összesen:	26523	összesen:	26523
6.4.	A szociális alapszolgáltatás ellátását biztosító intézményi környezet fejlesztése Pápán	KDOP-5.2.2/A-2008-004	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	5873	- projekt kiadás	51006
				- pályázati támogatás	317		
				- pénzmaradvány	13924		
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	30957	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	65
				összesen:	51071	összesen:	51071

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.22.	Kompetencia alapú oktatás egyenlő hozzáférés - Innovatív intézményekben	TÁMOP-3.1.4/08/2	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	51741
				- pályázati támogatás	7778		
				- pénzmaradvány	15331		
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	28632		
				összesen:	51741	összesen:	51741
6.7.	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	16269	- projekt kiadás	147231
				- pályázati támogatás	161886		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezés visszatérítés önkormányzati forrás terhére		- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	4807
				összesen:	178155	összesen:	152038

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.3.	Pápa Városi Óvodák infrastruktúráis fejlesztése	KDOP-5.1.1/2F-2f-2009-0021	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	1879	- projekt kiadás	18765
				- pályázati támogatás	87270		
				- pénzmaradvány	702		
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	16290	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	87376
				összesen:	106141	összesen:	106141
6.6.	Pápa Bóbita Bölcsőde kapacitásbővítő fejlesztése	KDOP-5.2.2/B/2f-2009-0006	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	14505	- projekt kiadás	115557
				- pályázati támogatás	27960		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	76807	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	3715
				-kamat	164		
				összesen:	119436	összesen:	119272

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.5.	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	13821	- projekt kiadás	42663
				- pályázati támogatás	300000		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	19842	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	51019
				összesen:	333663	összesen:	93682
6.23.	A pápai polgármesteri hivatal szervezetfejlesztése	ÁROP-1.A.2/A-2008-0050	Európai Szociális Alap, valamint ÁROP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	3179	- projekt kiadás	7838
				- pályázati támogatás	4659		
				összesen:	7838	összesen:	7838

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.8.	Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítése	KDOP-5.3.2-09-2009-0006	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	41871	- projekt kiadás	66580
				- pályázati támogatás	10209		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	14752	- pályázati támogatás megelőlegezése visszatérítés	252
				összesen:	66832	összesen:	66832
6.10.	A pápai Esterházy Kastély rekonstrukciója	0080/NA/2006-2/ÖP-2	Norvég Alap pályázat	- önkormányzati saját forrás	550	- projekt kiadás	2750
				- pályázati támogatás			
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezése	2200		
				összesen:	2750	összesen:	2750

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.17.	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	120220	- projekt kiadás	287855
				- pályázati támogatás	0		
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	167635		
				összesen:	287855	összesen:	287855
6.20.	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	3260	- projekt kiadás	7117
				- pályázati támogatás			
				- pénzmaradvány			
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	3856		
				összesen:	7116	összesen:	7117

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
1.7.	A szak- és felnőttképzés struktúrájának átalakítása - A TISZK rendszer továbbfejlesztése	TÁMOP 2.2.3-07/2-2F-2008-0024	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	168578	- projekt kiadás	233712
				- kamatbevétel	1757		
				-pénzmaradvány	63925		
				összesen:	234260	összesen:	233712
1.7.	A szakképzés és felnőttképzés infrastruktúrájának átalakítása	TIOP-3.1.1-08/1-2008-0014	Európai Szociális Alap, valamint a TIOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	417912
				- pályázati támogatás	433489		
				- pénzmaradvány	16748		
				- kamatbevétel és egyéb bevétel	3758		
				összesen:	453995	összesen:	417912

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
1.9.	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	14041	- projekt kiadás	62686
				- pályázati támogatás	48481		
				- kamatbevétel	164		
				összesen:	62686	összesen:	62686
				- pályázati támogatás	2648	- projekt kiadás	2368
1.1.	A pápai Városi Óvodák tagintézményeibe külföldről érkező nem magyar ajkú gyermekek befogadása, nevelése, oktatása	TÁMOP 3.4.1/B-08/2-2009-0001	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- kamatbevétel	19		
				összesen:	2667	összesen:	2368
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	5599	- projekt kiadás	1108
				- kamatbevétel	27		
				összesen:	5626	összesen:	1108

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
1.8.	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	637	- projekt kiadás	3309
				- pályázati támogatás	2633		
				- kamatbevétel	39		
				összesen:	3309	összesen:	3309
1.8.	Ajka, Devecser, Pápa, Tapolca városi könyvtárainak infrastrukturális fejlesztése, az oktatási képzési szerep erősítése	TIOP-1.2.3-09/01-2009-0003	Európai Szociális Alap, valamint a TIOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése költségvetési szerv által		- projekt kiadás	1621
				- pályázati támogatás	2114		
				összesen:	2114	összesen:	1621

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
4.	Foglalkoztatás támogatása egészségügyi intézmények számára	TÁMOP 6.2.4/A/09/1-2010-0034	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	11873
				- pályázati támogatás	12000		
				összesen:	12000	összesen:	11873

Pápa Város Önkormányzata 2010. évi vagyonskimutatása
2010.12.31.

7.sz.melléklet
1. oldal
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	69.	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje	0	0
2.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	70.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	1 816 871	17 197 082
3.	3. Vagyon értékű jogok	0	2 763	0	2 763	0	28 133	0	28 133	71.	I. Tartós tőke	1 816 871	17 197 082
4.	4. Szellemi termékek	0	6 974	0	6 974	0	16 985	0	16 985	72.	1. Kezelésbe vett eszközök tökeváltozása	0	0
5.	5. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	73.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tökeváltozása	15 380 211	670 800
6.	6. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	74.	II. Tőkeváltozások	15 380 211	670 800
7.	I. Immateriális javak	0	9 737	0	9 737	0	45 118	0	45 118	75.	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka	0	0
8.	1. Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok	5 410 066	7 368 201	1 188 123	13 966 390	5 697 932	8 219 601	1 220 090	15 137 623	76.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka	0	0
9.	2. Gépek,berendezések és felszerelések	0	484 133	0	484 133	0	561 664	0	561 664	77.	III. Értékelési tartalék	0	0
10.	3. Járművek	0	139 292	0	139 292	0	169 947	0	169 947	78.	D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	17 197 082	17 867 882
11.	4. Tenyészállatok	0	6 218	0	6 218	0	5 821	0	5 821	79.	1. Költségvetési tartalék elszámolása	1 646 472	1 039 686
12.	5. Beruházások, felújítások	0	374 288	0	374 288	0	361 566	0	361 566	80.	- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	1 646 472	1 039 686
13.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	81.	- előző év(ek) költségvetési tartaléka elsz.	0	0
14.	7. Állami készletek, tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	82.	2. Költségvetési pénzmaradvány	57 987	60 151
15.	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	83.	3. Kiadási megtakarítás	0	0
16.	II. Tárgyi eszközök összesen	5 410 066	8 372 132	1 188 123	14 970 321	5 697 932	9 318 599	1 220 090	16 236 621	84.	4. Költségvetési bevételi lemaradás	0	0
17.	1. Egyéb tartós részesedések	*****	*****	*****	854 015	*****	*****	*****	853 675	85.	5. Előirányzat-maradvány	0	0
18.	2. Tartós hitelvisz.értékpapírok	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	86.	I. Költségvetési tartalékok összesen	1 704 459	1 099 837
19.	3. Tartósan adott kölcsönök	*****	*****	*****	17 073	*****	*****	*****	13 815	87.	1. Vállalkozási tartalék elszámolása	0	74 027
20.	4. Hosszú lejáratú bankbetétek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	88.	- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	0	74 027
21.	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	89.	- előző év(ek) vállalkozási tartaléka elsz.	0	0
22.	6. Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	90.	2. Vállalkozási maradvány	0	0
23.	III. Befektetett pü-i eszközök összesen	*****	*****	*****	871 088	*****	*****	*****	867 490	91.	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás	0	0
24.	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	0	4 979 148	53 501	5 032 649	0	4 838 069	52 783	4 890 852	92.	4. Vállalkozás bevételi lemaradás	0	0
25.	2. Koncesszióba adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	93.	II. Vállalkozási tartalék összesen	0	74 027
26.	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	94.	E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	1 704 459	1 173 864
27.	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0	0	0	18 458	0	0	18 458	95.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
28.	5. Üzemelt.-re,kez.-re,koncessz.-ba vett eszk.ért.hely.	0	0	0	0	0	0	0	0	96.	2. Tartozás fejlesztési célú kötvénykibocs.	2 411 426	2 944 918
29.	IV. Üzemeltetésre,kezelésre átadott eszközök	0	4 979 148	53 501	5 032 649	18 458	4 838 069	52 783	4 909 310	97.	3. Tartozások műk.célú kötvénykibocsátásból	0	0
30.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	20 883 795	*****	*****	*****	22 058 539	98.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	735 664	889 168

**Pápa Város Önkormányzata 2010. évi vagyongkimutatása
2010.12.31.**

7.sz.melléklet
2. oldal
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				
31.	1. Anyagok	*****	*****	*****	42 700	*****	*****	*****	52 048	99.	5. Működési célú hosszulejáratú hitelek	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész term.	*****	*****	*****	3 467	*****	*****	*****	1 416	100.	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 026	20 737
33.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	*****	*****	*****	3 681	*****	*****	*****	8 262	101.	I. Hosszulejáratú kötelezettségek	3 150 116	3 854 823
34.	4. Késztermékek	*****	*****	*****	10 990	*****	*****	*****	10 704	102.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
35.	5/a Árúk, betétd.göngy.és közvet.szolgáltató.	*****	*****	*****	110	*****	*****	*****	110	103.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
36.	5/b Követelés fejében átvett eszk., készletek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	104.	- likvid hitelek és a rövidlejáratú műk.c.kötv.kib.	0	0
37.	I. Készletek összesen	*****	*****	*****	60 948	*****	*****	*****	72 540	105.	3. Kötelezettségek áruszáll.és szolg.(szállítók)	578 328	430 992
38.	1. Követelések áruszáll. és szolg.-ból (vevők)	*****	*****	*****	145 693	*****	*****	*****	187 236	106.	- tárgyévi költségvet.terh.szállítói kötelezts.	371 888	376 973
39.	2. Adósok	*****	*****	*****	194 011	*****	*****	*****	177 548	107.	- tárgyévet követő év szállítói kötelezettség	206 440	54 019
40.	3. Rövid lejáratú kölcsönök	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	108.	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	371 460	358 887
41.	4. Egyéb követelések	*****	*****	*****	12 539	*****	*****	*****	16 721	109.	- váltótartozások	0	0
42.	- kölcsönök mérlegford.napot köv.év.b.részl.	*****	*****	*****	6 663	*****	*****	*****	6 162	110.	- munkavállalókkal szembeni különféle köt.	0	0
43.	- egyéb hosszú lej.köv.-ből mérlegford.napot köv.év.b.részl.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	111.	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	445	205
44.	- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	112.	- helyi adó túlfizetés miatti kötelezettségek	315 777	81 935
45.	- támogatási program előlegek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	113.	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettség	0	0
46.	- előfinanszírozás miatti előlegek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	114.	- támogatási program előlege miatti kötelezettség	0	223 583
47.	- támogatási progr.szabálytalan kifiz.miatti követel.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	115.	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek	0	0
48.	- garancia és kezességvállalásból származó követel.	*****	*****	*****	4 192	*****	*****	*****	6 449	116.	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	0	0
49.	II. Követelések összesen	*****	*****	*****	352 243	*****	*****	*****	381 505	117.	- garancia és kezességvállalásból szárm.kötelezts.	0	0
50.	1. Forgatási célú részesedés	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	118.	- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törl.	4 800	0
51.	1/a. Forg. célú részesedés bekerülési értéke	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	119.	- felhalm.célú kötv.kibocs. szám.tart.köv.évi törleszt.	0	0
52.	1/b. Forg.célú rész.elszámolt értékvesztése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	120.	- műk.célú kötv.kibocs. szám.tart.köv.évi törleszt.	0	0
53.	2. Forgatási célú hitelvisz.értékpapírok	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	121.	- beruházási, fejlesztési hitelek köv.évi törleszt.	42 491	47 474
54.	2/a. Forg.célú hit.visz.ért.p.bekerülési é.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	122.	- működ.célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törleszt.	0	0
55.	2/b. Forg.célú hit.visz.ért.p.értékvesztése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	123.	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törleszt.	1 814	1 197
56.	III. Értékpapírok összesen	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	124.	- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejár.kötelezts.	5 136	4 085
57.	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	*****	*****	*****	841	*****	*****	*****	781	125.	- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lej.kötél.	0	0
58.	2. Költségvetési fizetési számlák	*****	*****	*****	1 830 050	*****	*****	*****	1 154 147	126.	- egyéb különféle kötelezettségek	997	408
59.	3. Elszámolási számlák	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	127.	II. Rövidlejáratú kötelezettségek	949 788	789 879
60.	4. Idegen pénzeszközök	*****	*****	*****	82 593	*****	*****	*****	70 895	128.	1. Költségvetési passzív függő elszámolás	5 549	10 826
61.	IV. Pénzeszközök összesen	*****	*****	*****	1 913 484	*****	*****	*****	1 225 823	129.	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolás	183 662	27 440
62.	1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*****	*****	*****	18 782	*****	*****	*****	20 945	130.	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszám.	0	0
63.	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	*****	*****	*****	43 997	*****	*****	*****	36 197	131.	4. Költségv-en kiv.passzív kiegy.elszám.	82 593	70 895
64.	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszám.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	60	132.	- Költségv-en kiv.letéti elszámolások	0	100
65.	4. Költségv-en kívüli aktív kiegy.elszám.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	133.	- Nemzetközi tám.prog.dev.elszámol.	0	0
66.	V. Egyéb aktív pü-i elszámolások összesen	*****	*****	*****	62 779	*****	*****	*****	57 202	134.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	271 804	109 261
67.	B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	2 389 454	*****	*****	*****	1 737 070	135.	F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	4 371 708	4 753 963
68.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	23 273 249	*****	*****	*****	23 795 609	136.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	23 273 249	23 795 709

Kiegészítő adatok		előző évi adat	tárgyévi adat
A "0"-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya		2 729 268	2 876 633
Tulajdonban lévő, külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya		0	0
A mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek, ideértve a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket		0	0

Pápa Város Önkormányzata
immateriális javak és tárgyi eszközök állományának 2010.évi alakulása

7/a. sz. melléklet

Eft

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok, vagyon ért.jogok	Gépek,berendezések felszerelések	Járművek	Tenyészállatok	Átadott eszközök	Összesen
1. Előző évi záró (tárgyévi nyitó) állomány	158 826	16 346 420	1 868 118	484 490	14 429	6 544 383	25 416 666
<u>Bruttó érték növekedések</u>							
2. Beszerzés, létesítés	35 964	927 773	163 956	8 747			1 136 440
3. Felújítás		269 879	623	133			270 635
4. Beszerzés,felújítás előzetesen felsz.ÁFÁ-ja	8 903	277 412	41 013	1 863			329 191
5. Tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen	44 867	1 475 064	205 592	10 743	0	0	1 736 266
6. Saját kivit.beruházás(felújítás) aktivált értéke		91			5 056		5 147
7. Előző év(ek) beruházásából aktivált érték		276 944					276 944
8. Térítésmentes átvétel	3 465	1 388 764	128 432	81 984			1 602 645
9. Alapítás, átszervezés miatti átvétel							0
10. Egyéb növekedés	298	229 970	6 031	1		66 586	302 886
11. Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedés összesen	3 763	1 895 769	134 463	81 985	5 056	66 586	2 187 622
12. Összes növekedés	48 630	3 370 833	340 055	92 728	5 056	66 586	3 923 888
<u>Bruttó érték csökkenések</u>							
13. Értékesítés		10 816	978	3 004	7 585		22 383
14. 02-04-ből nem aktivált beruházás, felújítás és ÁFA	570	368 161	34 321				403 052
15. 02-04-ből a beruházási előleg összege							0
16. Selejtezés, megsemmisülés	2 233	8 341	30 737	699			42 010
17. Térítésmentes átadás	2 365	781 145	55 994	4 000			843 504
18. Alapítás, átszervezés miatti átadás							0
19. Egyéb csökkenés		726 423	38 250	655		5 986	771 314
20. Összes csökkenés	5 168	1 894 886	160 280	8 358	7 585	5 986	2 082 263
21. Bruttó érték összesen	202 288	17 822 367	2 047 893	568 860	11 900	6 604 983	27 258 291
<u>Értéksökkenés</u>							
22. Terv szerinti értéksökkenés nyitó állománya	149 089	2 380 030	1 383 985	345 198	8 211	1 511 734	5 778 247
23. Növekedés	10 457	331 948	138 207	109 620	3 724	189 925	783 881
24. Csökkenés	2 376	27 234	35 963	55 905	5 856	5 986	133 320
25. Terv szerinti értéksökkenés záró állománya	157 170	2 684 744	1 486 229	398 913	6 079	1 695 673	6 428 808
26. Terven felüli értéksökkenés nyitó állománya							0
27. Terven felüli értéksökkenés növekedés	3	397	277				677
28. Terven felüli értéksökkenés csökkenés	3	397	277				677
29. Terven felüli értéksökkenés visszairás							0
30. Terven felüli értéksökkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0
31. Értéksökkenés összesen	157 170	2 684 744	1 486 229	398 913	6 079	1 695 673	6 428 808
32. ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKE	45 118	15 137 623	561 664	169 947	5 821	4 909 310	20 829 483
33. Teljesen (0-ig) leírt eszk.bruttó értéke	146 797	61 725	1 905 042	199 613	2 642	560 814	2 876 633

Pápa Város Önkormányzatának részesedései 2010. december 31-én

7/b.sz. melléklet

Gazdasági társaság neve, székhelye	Jegyzett tőke 2009.12.31-én EFt	Önkormányzati részesedés névértéke EFt	Számvitelben nyilvántartott érték EFt	Önkormányzati tulajdoni részesedés százaléka %
------------------------------------	---------------------------------------	--	---	---

75%-on felüli részesedések

Pápa és Vidéke Lapkiadó, Hirdetésszervező Kft 8500 Pápa, Március 15. tér 4.	5 000	5 000	5 000	100,00
Pápai Városfejlesztő Társaság Kft 8500 Pápa, Március 15. tér 4.	1 000	1 000	1 000	100,00
Pápai Ipari Park Kft 8500 Pápa, Fő 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
Közzolg Kft 8500 Pápa, Anna tér 11.	3 000	2 620	2 620	87,33

50%-on felüli részesedések

Pápai Termálvízhasznosító Zrt 8500 Pápa, Külső-Veszprémi u.1.	1 596 000	814 000	594 220	51,00
Pápai Vízmű Zrt 8500 Pápa, Külső-Veszprémi út 1.	179 500	89 800	89 800	50,03

**Pápa Város Önkormányzatának 2010. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolója és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

8.sz.melléklet

1. oldal

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.				
Települési önkormányzatok feladatai - település-üzemeltetési és igazgatási feladatok lakosságszám szerint	32 199	62 691 453							32 199	62 691 453	0	0
Körszeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - alaphozzájárulás	1	3 000 000							1	3 000 000	0	0
Körszeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - okmányiroda működési kiadásai	50 813	14 024 388							50 813	14 024 388	0	0
Körszeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - gyámügyi igazgatási feladatok	61 638	14 115 102							61 638	14 115 102	0	0
Körszeti igazgatás - építésügyi igazgatási feladatok - térségi normatív alaphozzájárulás	61 638	3 451 728							61 638	3 451 728	0	0
Körszeti igazgatás - építésügyi igazgatási feladatok - kieg. hozzájárulás	901	6 963 829							901	6 963 829	0	0
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	749	1 956 388							749	1 956 388	0	0
Üdülöhelyi feladatok	8 000 000	8 000 000							12 031 950	12 031 950	4 031 950	4 031 950
Pénzbeli szociális juttatások	32 199	196 993 482							32 199	196 993 482	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - általános feladatok - családsegítés - 70000 fő lakosságszámig, működési engedéllyel	33 279	13 145 205							33 279	13 145 205	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - általános feladatok - gyermekjóléti szolgáltatás - 70000 fő lakosságszámig, működési engedéllyel	33 279	13 145 205							33 279	13 145 205	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés - a nyugdíjminimum 150%-át el nem érő jövedelem esetén	43	9 522 350			-20	-4 429 000			22	4 871 900	-1	-221 450
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés - a nyugdíjminimum 150%-át elérő, de annak 300 %-át meg nem haladó jövedelem esetén					28	4 030 390			29	4 174 333	1	143 943
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés - a nyugdíjminimum 300%-át meghaladó jövedelem esetén	195	10 795 688			55	3 044 937			267	14 781 788	17	941 163
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - házi segítségnyújtás	65	10 795 688			-24	-3 986 100			40	6 643 500	-1	-166 088
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - időskorúak nappali intézményi ellátása	40	3 543 200			-35	-3 100 300			5	442 900	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	20	8 112 000			-7	-2 839 200			7	2 839 200	-6	-2 433 600
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - a foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása									11	1 784 640	11	1 784 640
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - demens személyek nappali intézményi ellátása	10	4 056 000					-1	-405 600	7	2 839 200	-2	-811 200
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - fokozott ápolást, gondozást igénylő ellátás - demens betegek bentlakásos intézményi ellátása	15	10 659 750							14	9 949 100	-1	-710 650
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	70	44 495 500					-2	-1 271 300	68	43 224 200	0	0

**Pápa Város Önkormányzatának 2010. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

8.sz.melléklet

2.oldal

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.				
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	37	23 519 050							35	22 247 750	-2	-1 271 300
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - emelt színvonalú bentlakásos ellátás	72	22 273 200							72	22 273 200	0	0
Hajléktalanok átmeneti intézményei	23	10 772 050							23	10 772 050	0	0
Gyermekek napközbeni ellátása - bölcsődei ellátás	135	66 703 500			9	4 446 900			153	75 597 300	9	4 446 900
Gyermekek napközbeni ellátása - ingyenes intézményi étkeztetés	24	1 560 000			5	325 000			37	2 405 000	8	520 000
Óvodai nevelés 8 hó	922	117 030 000	-1	-156 667					921	116 873 333	0	0
Óvodai nevelés 4 hó	960	60 943 333	-35	-2 271 666					920	58 358 333	-5	-313 334
Általános iskola 1-2.évfolyam 8 hó	546	48 880 000			-1	-156 667			529	47 313 333	-16	-1 410 000
Általános iskola 3.évfolyam 8 hó	279	25 380 000			2	156 667			279	25 380 000	-2	-156 667
Általános iskola 4.évfolyam 8 hó	280	38 070 000							277	37 756 667	-3	-313 333
Általános iskola 5-6.évfolyam 8 hó	528	55 773 333	-1	-156 666	1	156 666			514	54 206 667	-14	-1 566 666
Általános iskola 7.évfolyam 8 hó	251	30 080 000			1	156 667			239	28 670 000	-13	-1 566 667
Általános iskola 8.évfolyam 8 hó	293	40 420 000							278	38 383 333	-15	-2 036 667
Általános iskola 1-2.évfolyam 4 hó	558	24 988 333	-27	-1 253 333	-8	-313 333			518	23 186 667	-5	-235 000
Általános iskola 3.évfolyam 4 hó	259	11 750 000			14	705 000	-16	-783 333	256	11 671 667	-1	0
Általános iskola 4.évfolyam 4 hó	280	14 491 667	-5	-235 000	-2	-78 334			275	14 256 667	2	78 334
Általános iskola 5-6.évfolyam 4 hó	526	27 730 000			12	705 000	-5	-313 333	520	27 416 667	-13	-705 000
Általános iskola 7.évfolyam 4 hó	258	15 431 667	-3	-156 667	7	391 667	-9	-470 000	242	14 491 667	-11	-705 000
Általános iskola 8.évfolyam 4 hó	297	17 781 667	-45	-2 663 334	-3	-156 666	-8	-548 334	233	13 943 333	-8	-470 000
Középfokú iskola 9-10.évfolyam 8 hó	682	88 986 667			7	783 333			689	89 770 000	0	0
Középfokú iskola 11.évfolyam 8 hó	232	35 876 667							232	35 876 667	0	0
Középfokú iskola 12-13.évfolyam 8 hó	260	43 240 000							260	43 240 000	0	0
Középfokú iskola 9-10.évfolyam 4 hó	697	45 433 333	-12	-783 333	11	705 000			705	45 981 667	9	626 667
Középfokú iskola 11.évfolyam 4 hó	215	16 606 667	-1	-78 334			-18	-1 410 000	196	15 118 333	0	0
Középfokú iskola 12.évfolyam 4 hó	231	17 860 000							233	18 016 667	2	156 667
Középfokú iskola 13.évfolyam 4 hó	100	8 303 333	-77	-6 423 333					23	1 880 000	0	0
Iskolai szakképzés, elméleti képzés - Felzárkóztató 9.évfolyam, szakiskola, szakközépiskola első-harmadik szakképzési évfolyam 8 hó	339	38 540 000	-5	-626 667					334	37 913 333	0	0
Iskolai szakképzés, elméleti képzés - Szakiskola, szakközépiskola harmadik követő további szakképzési évfolyam 8 hó	106	13 003 333							106	13 003 333	0	0
Iskolai szakképzés, elméleti képzés - Felzárkóztató 9.évfolyam, szakiskola, szakközépiskola első-harmadik szakképzési évfolyam 4 hó	391	22 168 333	-1		-46	-2 663 333	-9	-470 000	335	19 035 000	0	0
Iskolai szakképzés, elméleti képzés - Szakiskola, szakközépiskola harmadik követő további szakképzési évfolyam 4 hó	65	3 681 667			49	2 820 000			119	6 736 667	5	235 000
Kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás - kollégiumi nevelés 8 hó	136	11 123 333	-6	-470 000	2	156 667			132	10 810 000	0	0
Kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás - kollégiumi nevelés 4 hó	159	6 501 667	-22	-940 000			-1		139	5 640 000	3	78 333
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 1-4.évfolyamos napközis foglalkoztatás 8 hó	1 031	15 510 000	-14	-156 667					859	12 846 667	-158	-2 506 666
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 5-8.évfolyamos napközis/tanulósobai foglalkoztatás 8 hó	148	1 410 000			11	156 667	-1		99	940 000	-59	-626 667

**Pápa Város Önkormányzatának 2010. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

8.sz.melléklet

3.oldal

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 hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.				
Napközis/tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 1-4.évfolyamos napközis foglalkoztatás 4 hó	1 053	7 911 667	-55	-391 667	-15	-156 667			1 158	8 695 000	175	1 331 667
Napközis/tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 5-8.évfolyamos napközis/tanulószobai foglalkoztatás 4 hó	165	861 667	-45	-235 000	8				181	940 000	53	313 333
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakiskola 9-10. évfolyamán 8 hó	12	280 000							12	280 000	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakközépiskola 9-10. évfolyamán 8 hó	6	140 000							6	140 000	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakiskola 9-10. évfolyamán 4 hó	20	233 333							20	233 333	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakközépiskola 9-10. évfolyamán 4 hó	23	268 333			-23	-268 333			0	0	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon - egyévfolyamos képzés, valamint a többévfolyamos képzés második szakképzési évfolyamaira 8 hó	64	4 181 333							64	4 181 333	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon - egyévfolyamos képzés, valamint a többévfolyamos képzés második szakképzési évfolyamaira 4 hó	55	1 796 667			15	490 000			80	2 613 333	10	326 666
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	36	3 292 800							36	3 292 800	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 4 hó	40	1 829 333					-1	-45 733	39	1 783 600	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 8 hó	29	1 136 800							29	1 136 800	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	32	627 200					-7	-137 200	25	490 000	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon a tanulószertődésével nem önkormányzati tanmőhelyben történo képzéshez 8 hó	261	3 410 400							261	3 410 400	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon a tanulószertődésével nem önkormányzati tanmőhelyben történo képzéshez 4 hó	260	1 698 667					-5	-32 667	255	1 666 000	0	0
Sajátos nevelési igényő gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényő gyermekek, tanulók összesen 8 hó	10	2 389 333	-3	-716 800					7	1 672 533	0	0
Sajátos nevelési igényő gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi, érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos sajátos nevelési igényő gyermekek, tanulók összesen 4 hó	11	1 314 133	-2	-238 933	1	119 467			7	836 267	-3	-358 400

**Pápa Város Önkormányzatának 2010. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

8.sz.melléklet

4.oldal

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.				
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, a megismerő funkció, vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	8	955 733			2	238 934			10	1 194 667	0	0
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, a megismerő funkció, vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	8	477 867			4	238 933	-2	-119 467	14	836 267	4	238 934
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - viselkedés fejlődésének organikus okokra vissza nem vezethető tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	57	5 107 200			4	358 400			65	5 824 000	4	358 400
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - viselkedés fejlődésének organikus okokra vissza nem vezethető tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	75	3 360 000			10	448 000	-19	-851 200	94	4 211 200	28	1 254 400
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - korai fejlesztés, gondozás 12 hó	6	1 440 000	-1	-240 000			-1	-240 000	5	1 200 000	1	240 000
Nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás összesen 8 hó	219	5 840 000	-1	-26 667					218	5 813 333	0	0
Nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás összesen 4 hó	225	3 000 000	-4	-53 333	-4	-53 334			219	2 920 000	2	26 667
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nappali rendszerű iskolai oktatásban nemzetiségi nyelven, valamint két tanítási nyelven folyó oktatás 8 hó	162	6 912 000	-22	-938 667					140	5 973 333	0	0
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nappali rendszerű iskolai oktatásban nemzetiségi nyelven, valamint két tanítási nyelven folyó oktatás 4 hó	141	3 008 000	-21	-448 000	48	1 024 000			159	3 392 000	-9	-192 000
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nyelvi előkészítő oktatás 8 hó	28	1 194 667	-1	-42 667					27	1 152 000	0	0
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nyelvi előkészítő oktatás 4 hó	35	746 667			163	3 477 333	-167	-3 562 667	31	661 333	0	0
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátáshoz - középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása 8 hó	863	8 802 600			42	428 400			905	9 231 000	0	0
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátáshoz - középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása 4 hó	870	4 437 000			25	127 500	-11	-56 100	849	4 329 900	-35	-178 500
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés összesen 12 hó	1 115	72 475 000	-20	-1 300 000	296	19 240 000	-29	-1 885 000	1 388	90 220 000	26	1 690 000

**Pápa Város Önkormányzatának 2010. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

8.sz.melléklet

5. oldal

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 hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.				
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés - kiegészítő hozzájárulás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5-6. évfolyamos általános iskolai tanulók ingyenes étkeztetéséhez 12 hó	141	2 820 000	-72	-1 440 000			-8	-160 000	100	2 000 000	39	780 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés - kiegészítő hozzájárulás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 7. évfolyamos általános iskolai tanulók ingyenes étkeztetéséhez 12 hó	61	1 220 000	-42	-840 000					34	680 000	15	300 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - tanulók tankönyvellátásának támogatása - ingyenes tankönyvellátás	1 487	14 870 000	-127	-1 270 000	30	300 000			1 535	15 350 000	145	1 450 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - tanulók tankönyvellátásának támogatása - általános hozzájárulás tankönyvellátáshoz	3 877	3 877 000	-171	-171 000	-29	-29 000	-21	-21 000	3 653	3 653 000	-3	-3 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése 8 hó	136	14 960 000	-6	-660 000	2	220 000			132	14 520 000	0	0
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése 4 hó	159	8 745 000	-22	-1 210 000			-5	-275 000	135	7 425 000	3	165 000
ÖSSZESEN	8 330 224	1 656 910 156	-870	-26 594 401	647	27 221 261	-346	-13 057 934	12 361 791	1 647 039 891	4 032 136	2 560 809

A 2010.évi normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása és a mutatószámok, feladatmutatók alakulása

Normatíva jogcíme	Az éves kv-i tv-ben megáll.tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés		Az önkormányzat által		Ft
			április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	állami hozzájár.	mut.szám	állami hozzájár.	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									
								Ft				Ft		Ft	
Pedagógiai szakszolgálat 8 hó	4	2 400 000							4	2 400 000	0	0	2 400 000		0
Pedagógiai szakszolgálat 4 hó	5	1 500 000							5	1 500 000	0	0	1 500 000		0
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	138	1 297 200			3	28 200			141	1 325 400	0	0	1 250 100		-75 300
Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatása	29 186	293 628 965							29 186	293 628 965	0	0	287 602 452	6 026 513	0
ÖSSZESEN	29 333	298 826 165	0	0	3	28 200	0	0	29 336	298 854 365	0	0	292 752 552	6 026 513	-75 300

2010.évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

Központosított előirányzatok megnevezése	Rendelk. bocsátott	Ténylegesen felhasznált	Fel nem használt	Eltérés
Kieg. támogatás nemzeti, nevelési, oktatási feladatokhoz	35	35		
Könyvtári és közművelődési érdekeltségővelő támogatás	2 326	2 326		
Helyi szervezési int.kapcs.többl. kiadások támogatása	39 877	39 877		
Helyi közösségi közlekedés támogatása	10 092	10 092		
Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása	4 148	4 148		
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	6 648	5 971		-677
Közükatás informatikai fejlesztési feladatok támogatása	11 000	3 000	7 650	-350
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étk.biztosítása	5 854	5 854		
Új Tudás-Műveltség progr.keretében a ped.anyagi ösztönz., tám.	4 197	3 972		-225
Óvodáztatási támogatás	840	840		
Bérlolitikai intézkedések támogatása	149 007	149 007		
Egyéb	33 841	33 841		
Központosított előirányzatok összesen	267 865	258 963	7 650	-1 252
Egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése	423 563	423 563		
A helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása	8 698	8 698		

Az előző évi (2009.évi) kötelezettségvállalással terhelt normatív, kötött felhasználású támogatások támogatások maradványainak elszámolása Ft

Megnevezés	2009-ban köt.váll. terhelt maradvány	Ebből 2010-ben felhasznált	Visszafizetendő
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés támogatása 4 hó	310 597	219 743	-90 854
Helyi önkormányzati tűzoltóságok támogatása	23 022 000	23 022 000	0
Összesen	23 332 597	23 241 743	-90 854

Az előző évi (2009.évi) kötelezettségvállalással terhelt központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása EFt

Megnevezés	2009-ban köt.váll. terhelt maradvány	Ebből 2010-ben felhasznált	Visszafizetendő
Közükatás-fejlesztési célok támogat.	15 933	14 349	-1 584
Központosított előirányzatok összesen	15 933	14 349	-1 584

A települési önkormányzatok 2010.évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolása Ft

Támogatás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2010.12.31-i elszámolás	Eltérés	Önkormányzat részére fizetendő összesen
Települési önkormányzatok jövedelemkülönbség differenciálás miatti elszámolás	481 009 151	450 986 113	454 638 629	3 652 516	3 652 516

Megnevezés	Összeg
Záró pénzkészlet	1 154 928
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolás összesen	18 936
Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa	60 151
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa	74 027
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	1 039 686
Pénzmaradványt terhelő elvonások	-3 002
2010.évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása	-1 252
2010.évi normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása	-75
Az előző évi (2009.év) kötelezettségvállalással terhelt normatív kötött felhasználású támogatások előirányzat maradványainak elszámolása	-91
Az előző évi (2009.év) kötelezettségvállalással terhelt központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások előirányzat maradványainak elszámolása	-1 584
Költségvetési kiutalás	16 757
A települési önkormányzatok 2010.évi jövedelem-különbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolása	3 653
2010.évi normatív hozzájárulások elszámolása	2 561
2009.évi normatív hozzájárulások MÁK felülvizsgálata	10 543
Finanszírozásból származó korrekciók összesen	13 755
Vállalkozási tevékenység eredményéből az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	74 027
Módosított pénzmaradvány	1 127 468
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1 006 448
ebből: Kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány	347 170
ebből: Cigány Kisebbségi Önkormányzat	34
Német Kisebbségi Önkormányzat	157
Örmény Kisebbségi Önkormányzat	155
ebből: Kötelezettséggel terhelt felhalmozási célú célú pénzmaradvány	659 278
Szabad pénzmaradvány	87 325

Az intézmények 2010. évi pénzmaradvány elszámolása

Adatok: EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Záró pénzkészlet 2010.XII.31.	Költségvetési pénzmaradvány	Vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevé. ellátására felhasznált összeg	Módosított pénzmaradvány	Pénzmaradvány elszámolás miatti javasolt elvonások
1.Közszt. és Közműv. Int. GAESZ	209220	219157		219157	2930
-GAESZ		16760		16760	534
1.Városi Óvodák		10833		10833	196
2. Erkel F. Általános Iskola		9462		9462	823
3. Munkácsy M.Általános Iskola		22026		22026	143
4. Tarczy Lajos Általános Iskola		26632		26632	491
5. Weöres S. Általános Iskola		17565		17565	461
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola		12623		12623	282
7.Pápai Szakképzés-szervezési Társulás		86808		86808	0
8. Jókai M. Városi Könyvtár		11480		11480	0
9. Jókai Művelődési Központ		1560		1560	0
10. Városi Televízió		2583		2583	0
11. Városi Sportcsarnok		825		825	0
2. Városgondnokság	50568	-37452	74027	36575	3719
3. Egyesített Szoc. Intézmény	51446	55558		55558	-590
-Szociális Intézmény		31281		31281	-854
1. Eü. Alapellátási Intézet		20867		20867	88
2. Bóbita Bölcsöde		1969		1969	76
3. Fenyveserdő Bölcsöde		838		838	25
4. Napsugár Bölcsöde		603		603	75
4. Gróf Esterházy Kórház	1426	11295		11295	0
5. Tűzoltóság	15896	18653		18653	0
ÖSSZESEN	328556	267211	74027	341238	6059

Az intézmények 2010. évi pénzmaradvány elvonása

Adatok:EFt-ban

Megnevezés, cím, alcím	Egyszeres működési kiad. elvonás	Felújítás, beruházás, egyéb felhalm.	Személyi juttatás járulékeinak maradványa	Ellátottak juttatásai, Speciális támogat.	Központosított előirányzat elszámolása	Összes elvonás
1.Közozt. és Közműv. Int.GAESZ	2460	246			224	2930
- GAESZ	534					534
1.Városi Óvodák	79	106			11	196
2. Erkel F. Általános Iskola	679	140			4	823
3. Munkácsy M.Általános Iskola	123				20	143
4. Tarczy Lajos Általános Iskola	466				25	491
5. Weöres S. Általános Iskola	347				114	461
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	232				50	282
7. Pápai Szakképzés-szervezési Társulás						0
8. Jókai M. Városi Könyvtár						0
9. Jókai Művelődési Központ						0
10. Városi Televízió						0
11. Városi Sportcsarnok						0
2. Városgondnokság	-3602	4102	3219			3719
3.Egyesített Szociális Intézmény	1326	163		-2079		-590
- Szociális Intézmény	1062	163		-2079		-854
1. Eü. Alapellátási Intézet	88					88
2. Bóbita Bölcsöde	76					76
3. Fenyveserdő Bölcsöde	25					25
4. Napsugár Bölcsöde	75					75
4. Gr. Esterházy Kórház						0
5. Tűzoltóság						0
ÖSSZESEN	184	4511	3219	-2079	224	6059

Az intézmények 2010. évi pénzmaradványának összetétele

Adatok:EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Módosított pénzmaradvány	Eü. bizt. alaptól foly. pénzeszk. maradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
1.Közozt. és Közműv. Int. GAESZ	219157		152580	66577
-GAESZ	16760		10762	5998
1.Városi Óvodák	10833		6426	4407
2. Erkel F. Általános Iskola	9462		6061	3401
3. Munkácsy M.Általános Iskola	22026		7326	14700
4. Tarczy Lajos Általános Iskola	26632		4801	21831
5. Weöres S. Általános Iskola	17565		4856	12709
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	12623		12623	
7.Pápai Szakképzés-szervezési Társulás	86808		84700	2108
8. Jókai M. Városi Könyvtár	11480		10057	1423
9. Jókai Művelődési Központ	1560		1560	
10. Városi Televízió	2583		2583	
11. Városi Sportcsarnok	825		825	
2. Városgondnokság	36575		28453	8122
3. Egyesített Szoc. Intézmény	55558	22400	33158	
-Szociális Intézmény	31281		31281	
1. Eü. Alapellátási Intézet	20867	20867		
2. Bóbita Bölcsöde	1969		1969	
3. Fenyveserdő Bölcsöde	838		838	
4. Napsugár Bölcsöde	603		603	
4. Gróf Esterházy Kórház	11295	11295		
5. Tűzoltóság	18653		6027	12626
ÖSSZESEN	341238	33695	220218	87325

PÁPA
VÁROS
ÖNKORMÁNYZAT
EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ
2010. ÉV

Tartalma:

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

Pápa, 2011. április 5.



PÁPA
Város Önkormányzatának
2010. évi
Egyszerűsített mérlege

10.sz. melléklet
1. oldal
Eft

Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	20 883 795	0	20 883 795	22 058 539	0	22 058 539
I. Immateriális javak	9 737		9 737	45 118		45 118
II. Tárgyi eszközök	14 970 321		14 970 321	16 236 621		16 236 621
III. Befektett pénzügyi eszközök	871 088		871 088	867 490		867 490
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	5 032 649		5 032 649	4 909 310		4 909 310
B. FORGÓESZKÖZÖK	2 387 144	0	2 387 144	1 730 269	0	1 730 269
I. Készletek	60 948		60 948	72 540		72 540
II. Követelések	349 933		349 933	374 704		374 704
III. Értékpapírok						0
IV. Pénzeszközök	1 913 484		1 913 484	1 225 823		1 225 823
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	62 779		62 779	57 202		57 202
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	23 270 939	0	23 270 939	23 788 808	0	23 788 808

Források	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
D. SAJÁT TŐKE	17 196 883	0	17 196 883	17 867 882	0	17 867 882
1. Tartós tőke	1 816 871		1 816 871	17 197 082		17 197 082
2. Tőkeváltozások	15 380 012		15 380 012	670 800		670 800
3. Értékelési tartalék			0			0
E. TARTALÉKOK	1 704 459	0	1 704 459	1 173 864	0	1 173 864
I. Költségvetési tartalék	1 704 459		1 704 459	1 099 837		1 099 837
II. Vállalkozási tartalékok			0	74 027		74 027
F. KÖTELEZETTSÉGEK	4 369 597	0	4 369 597	4 747 062	0	4 747 062
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 150 116		3 150 116	3 854 823		3 854 823
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	947 677		947 677	783 078		783 078
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	271 804		271 804	109 161		109 161
FORRÁSOK ÖSSZESEN	23 270 939	0	23 270 939	23 788 808	0	23 788 808

PÁPA
Város Önkormányzatának
2010. évi
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

10.sz. melléklet
2. oldal
Eft

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		Előirányzat		
1.	Személyi juttatások	3 579 429	3 891 345	3 706 448
2.	Munkaadókat terhelő járulék	986 812	1 043 269	974 992
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 087 601	4 030 873	3 743 990
4.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	632 660	523 653	518 484
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközáradások	155 287	177 710	176 135
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	637	16 172	15 827
7.	Felújítás	398 333	532 541	334 733
8.	Felhalmozási kiadások	2 681 041	3 114 868	1 401 534
9.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások		93 577	45 711
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközáradás	124 533	124 563	26 930
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	2 631	5 210	3 610
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	11 648 964	13 553 781	10 948 394
14.	Hosszú lejáratú hitelek	42 491	42 491	42 491
15.	Rövid lejáratú hitelek	387 443	500 000	
16.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
17.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18.	Finanszírozási kiadások összesen	429 934	542 491	42 491
19.	Pénzforgalmi kiadások	12 078 898	14 096 272	10 990 885
20.	Pénzforgalom nélküli kiadások	28 044	29 156	
21.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások			
22.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			-5 577
23.	Kiadások összesen (12+13+14)	12 106 942	14 125 428	10 985 308
24.	Intézményi működési bevételek	1 323 752	1 594 550	1 610 348
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	2 347 392	2 317 369	2 426 398
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 882 433	2 121 681	2 107 023
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvétel	64 500	88 882	90 424
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	123 972	140 028	44 494
29.	<i>28-ből önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei</i>	<i>21 972</i>	<i>21 972</i>	<i>7 979</i>
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 914 315	1 937 840	649 210
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvéte	356 877	725 901	680 611
32.	Támogatások, kiegészítések	2 433 641	2 643 806	2 643 806
33.	<i>32-ből önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	<i>2 433 641</i>	<i>2 643 806</i>	<i>2 643 806</i>
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése		6 803	6 998
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	10 446 882	11 576 860	10 259 312
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	210 000	402 000	200 978
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	500 000	500 000	
39.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41.	Finanszírozási bevételek összesen	710 000	902 000	200 978
42.	Pénzforgalmi bevételek	11 156 882	12 478 860	10 460 290
43.	Pénzforgalom nélküli bevételek	950 060	1 646 568	1 645 841
44.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
45.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			-150 945
46.	Bevételek összesen	12 106 942	14 125 428	11 955 186
47.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20)	-280 066	-359 509	956 759
48.	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	280 066	359 509	158 487
49.	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek eredménye (45-22)	0	0	-145 368

PÁPA
Város Önkormányzatának
2010. évi
Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

10.sz. melléklet
3. oldal

Eft

Megnevezés	Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Záró pénzkészlet	1 830 891		1 830 891	1 154 928		1 154 928
2. Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege						
3. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	-126 432		-126 432	18 936		18 936
4. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	57 987		57 987	60 151		60 151
5. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (-)				74 027		74 027
6. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány(1+2±3-4-5)	1 646 472	0	1 646 472	1 039 686	0	1 039 686
7. Finanszírozásból származó korrekciók (±)	-146 718		-146 718	13 755		13 755
8. Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)			0			0
9. Kölségvetési pénzmaradvány (6±7±8)	1 499 754	0	1 499 754	1 053 441	0	1 053 441
10. A vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg				74 027		74 027
11. Kölségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)						0
12. Módosított pénzmaradvány (9±10±11)	1 499 754	0	1 499 754	1 127 468	0	1 127 468
13. A 12.sorból az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszközök maradványa	29 326		29 326	33 695		33 695
14. Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	1 311 695		1 311 695	1 006 448		1 006 448
15. Szabad pénzmaradvány	158 733		158 733	87 325		87 325

PÁPA
Város Önkormányzatának
2010. évi
Egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatása

10.sz. melléklet
4. oldal

Eft

Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei				131 894		131 894
2. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú bevételei				720		720
3. Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási bevételek						0
A. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt bevételei (1+2+3)				132 614		132 614
4. Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai				46 730		46 730
5. Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai				11 857		11 857
6. Vállalkozási maradványban figyelembe vehető finanszírozási kiadások						0
B. Vállalkozási tevékenység szakfeladaton elszámolt kiadásai (4+5+6)				58 587		58 587
C. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa (A-B)				74 027		74 027
7. Vállalkozási tevékenységet terhelő értékcsökkenési leírás						0
8. Alaptevékenység ellátására felhasznált és felhasználni tervezett vállalkozási maradvány				74 027		74 027
9. Pénzforgalmi maradványt jogszabály alapján módosító egyéb tétel						0
D. Vállalkozási tevékenység módosított pénzforgalmi vállalkozási maradványa (C-7-8+9)				0		0
E. Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség				0		0
F. Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg (C-8-9-E)				0		0

P Á P A Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztem az önkormányzat – mellékelt – **2010. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2010. 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:	23 788 808 e Ft
Pénzforgalmi kimutatás	Költségvetési kiadások	10 990 885 e Ft
	Költségvetési bevételek	12 106 131 e Ft
Pénzmaradvány kimutatás	Költségvetési tartalék	1 099 837 e Ft
	Módosított pénzmaradvány	1 127 468 e Ft

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.

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 2010. évi költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékeinek a leltárkimutatásokkal, az önkormányzati ingatlankataszter-nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezőségét is.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon érvényes- törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem 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 ténytámasztó bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálatát, az alkalmazott számviteli alapelvek megítélését, a pénzügyi nyilvántartások átfogó ellenőrzését, valamint a gazdálkodás értékelését. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendeletben foglaltak, és az általános számviteli elvek szerint állították össze.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet a követelések év végi egyeztetésének, értékelésének teljes körű biztosítására, a tárgyi eszközök értékelésének és üzembe-helyezésének, továbbá az évek között áthúzódó pénzforgalom nélküli vagyon változás valóságnak megfelelő dokumentálására és kezelésére.

Véleményem szerint az önkormányzat gazdálkodásáról készített 2010. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, ezért azt korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal látom el.

Pápa, 2011. április 6.



.....
 Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
 Képviselőre jogosult neve: **dr. Benedek József**
 Könyvvizsgáló cég neve: **Béta-Audit Kft.**
 Könyvvizsgáló cég székhelye: **1035 Budapest, Miklós tér 2.**
 Nyilvántartásba-vételi szám: **000051**



.....
 Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
 Kamarai tag könyvvizsgáló neve: **dr. Benedek József**
 Kamarai tagsági szám: **004709**

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

8500 Pápa, Fő u. 12. Telefon: 89/515-060 Fax: 89/324-859

HATÁROZAT

6/2011. (II. 22.) PVCKÖ határozat

A Pápa Városi Cigány Kisebbségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2010. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Holdosiné Bánhegyi Ildikó sk.
elnök

Csányi Géza sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő



Benkő Krisztina

Benkő Krisztina
köztisztviselő

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2010. év

4 2 9 4 1 0
PIR-törzsszám1 2 5 4
szektor1 9
megye7 6
település-típus8 4 1 1 0 6
szakágazat1 7
ürlap2 0 1 0
év2
időszak

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Rendszeres személyi juttatások	01			
Nem rendszeres személyi juttatások	02			
Külső személyi juttatások	03		69	
Személyi juttatások (01+02+03)	04	0	69	0
Munkaadókat terhelő járulékok	05			
Dologi kiadások	06		924	924
Egyéb folyó kiadások	07			
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (06+07)	08	0	924	924
Támogatásértékű működési kiadás	09			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	10			
Működési kiadás államháztartáson belül (04+05+08+09+10)	11	0	993	924
Működési célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre	12			
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	13			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14			
Működési kiadás államháztartáson kívülre (12+13+14)	15	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai (11+15)	16	0	993	924
Felújítás	17			
Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések	18			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	19			
Felhalmozási célú pénzeszközzátadás államháztartáson kívülre	20			
Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+18+19+20)	21	0	0	0
Kölcsönök kiadásai	22			
Pénzforgalmi kiadások összesen (16+21+22)	23	0	993	924
Pénzforgalom nélküli kiadások	24			
Költségvetési kiadások (23+24)	25	0	993	924
Forgatási célú hitelek és értékpapírok kiadásai	26			
Befektetési célú hitelek és értékpapírok kiadásai	27			
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás	28			
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	29			5
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásai összesen (25+...+29)	30	0	993	929
Intézményi működési bevételek	31		4	4
Normatív állami hozzájárulás	32			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása	33			

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2010. év

4 2 9 4 1 0
PIR-törzsszám1 2 5 4
szektor1 9
megye7 6
település-típus8 4 1 1 0 6
szakágazat1 7
űrlap2 0 1 0
év2
időszak

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Egyéb állami támogatás, hozzájárulás	34			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok sajátos működési bevételei	35			
Támogatásértékű működési bevétel	36		820	820
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	37			
Államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszköz bevétel	38			
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	39			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	40			
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási pénzeszközök bevételei	41			
Kölcsönök bevételei	42			
Pénzforgalmi bevételek összesen (31+...+42)	43	0	824	824
Pénzforgalom nélküli bevételek	44		169	169
Költségvetési bevételek (43+44)	45	0	993	993
Forgatási célú hitelek és értékpapírok bevételei	46			
Befektetési célú hitelek és értékpapírok bevételei	47			
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel	48			
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	49			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok bevételei összesen (45+...+49)	50	0	993	993

1	1
---	---

 lapszám

A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSEGI ÖNKORMÁNYZAT

4	2	9	4	1	0
---	---	---	---	---	---

 PIR-törzsszám

1	2	5	4
---	---	---	---

 szektor

1	9
---	---

 fejezet/m
egye

7	6	
---	---	--

 cím/alcím
település-típus

8	4	1	1	0	6
---	---	---	---	---	---

 szakágazat

2	9
---	---

 úrlap

2	0	1	0
---	---	---	---

 év

2

 időszak

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1		
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	2		29
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3		
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	134	29
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5		
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7		0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8	35	5
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9		
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	35	5
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12		
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14		
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	35	5
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17		
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	19		0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	169	34
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24		
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26		0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	169	34
14. A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	169	34
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	169	34
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	169	34
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		
18. Szabad pénzmaradvány	36		

DEUTSCHE SELBSTVERWALTUNG DER STADT PÁPA
PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
8500 Pápa, Fő u. 12. Telefon: 89/515-060 Fax: 89/324-859

HATÁROZAT

10/2011. (IV. 04.) PNKÖ határozat

A Pápai Német Kisebbségi Önkormányzat Képviselőtestülete a kisebbségi önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Pillerné Fódi Ilona sk.
elnök

Drabant András sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő



Benkő Krisztina
Benkő Krisztina
köztisztviselő

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2010. év

4	2	9	4	1	0	1	2	5	4	1	9	7	6			8	4	1	1	0	6	1	7	2	0	1	0	2	
PIR-törzsszám						szektor				megye		település-típus				szakágazat						űrlap		év				időszak	

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Rendszeres személyi juttatások	01			
Nem rendszeres személyi juttatások	02			
Külső személyi juttatások	03		100	60
Személyi juttatások (01+02+03)	04	0	100	60
Munkaadókat terhelő járulékok	05		25	
Dologi kiadások	06		950	858
Egyéb folyó kiadások	07			
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (06+07)	08	0	950	858
Támogatásértékű működési kiadás	09			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	10			
Működési kiadás államháztartáson belül (04+05+08+09+10)	11	0	1075	918
Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	12			
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	13			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14			
Működési kiadás államháztartáson kívülre (12+13+14)	15	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai (11+15)	16	0	1075	918
Felújítás	17			
Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések	18			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	19			
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	20			
Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+18+19+20)	21	0	0	0
Kölcsönök kiadásai	22			
Pénzforgalmi kiadások összesen (16+21+22)	23	0	1075	918
Pénzforgalom nélküli kiadások	24			
Költségvetési kiadások (23+24)	25	0	1075	918
Forgatási célú hitelek és értékpapírok kiadásai	26			
Befektetési célú hitelek és értékpapírok kiadásai	27			
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás	28			
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	29			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásai összesen (25+...+29)	30	0	1075	918
Intézményi működési bevételek	31		7	7
Normatív állami hozzájárulás	32			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása	33			

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2010. év

4	2	9	4	1	0
---	---	---	---	---	---

 PIR-törzsszám

1	2	5	4
---	---	---	---

 szektor

1	9
---	---

 megye

7	6		
---	---	--	--

 település-típus

8	4	1	1	0	6
---	---	---	---	---	---

 szakágazat

1	7
---	---

 űrlap

2	0	1	0
---	---	---	---

 év

2

 időszak

ezer forintban

M e g n e v e z é s	Sor- szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Egyéb állami támogatás, hozzájárulás	34			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok sajátos működési bevételei	35			
Támogatásértékű működési bevétel	36		934	934
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	37			
Államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszköz bevétel	38			
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	39			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	40			
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási pénzeszközök bevételei	41			
Kölcsönök bevételei	42			
Pénzforgalmi bevételek összesen (31+...+42)	43	0	941	941
Pénzforgalom nélküli bevételek	44		134	134
Költségvetési bevételek (43+44)	45	0	1075	1075
Forgatási célú hitelek és értékpapírok bevételei	46			
Befektetési célú hitelek és értékpapírok bevételei	47			
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel	48			
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	49			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok bevételei összesen (45+...+49)	50	0	1075	1075

1

 lapszám

A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA

PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

4	2	9	4	1	0
---	---	---	---	---	---

 PIR-törzsszám

1	2	5	4
---	---	---	---

 szektor

1	9
---	---

 fejezet/m
egye

7	6
---	---

 cím/alcím
település-típus

8	4	1	1	0	6
---	---	---	---	---	---

 szakágazat

2	9
---	---

 urlap

2	0	1	0
---	---	---	---

 év

2

 időszak

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1		
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	2		157
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3		
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	134	157
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5		
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7		0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8		
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9		
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	0	0
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12		
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14		
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	0	0
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17		
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	19		0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	134	157
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24		
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26		0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	134	157
14. A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	134	157
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	134	157
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	134	157
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		
18. Szabad pénzmaradvány	36		0

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

8500 Pápa, Fő u. 12. Telefon: 89/515-060 Fax: 89/324-859

HATÁROZAT

7/2011. (III. 30.) PÖKÖ határozat

A Pápai Örmény Kisebbségi Önkormányzat Képviselőtestülete a kisebbségi önkormányzat 2010. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Keller Ludmilla sk.
elnök

Kecskés István sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő



Kiadmány hitelesül:

Benkő Krisztina

Benkő Krisztina
köztisztviselő

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2010. év

4 2 9 4 1 0
PIR-törzsszám1 2 5 4
szektor1 9
megye7 6
település-típus8 4 1 1 0 6
szakágazat1 7
urlap2 0 1 0
év2
időszak

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Rendszeres személyi juttatások	01			
Nem rendszeres személyi juttatások	02			
Külső személyi juttatások	03		200	95
Személyi juttatások (01+02+03)	04	0	200	95
Munkaadókat terhelő járulékok	05			
Dologi kiadások	06		965	874
Egyéb folyó kiadások	07			
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (06+07)	08	0	965	874
Támogatásértékű működési kiadás	09			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	10			
Működési kiadás államháztartáson belül (04+05+08+09+10)	11	0	1165	969
Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	12			
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	13			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14			
Működési kiadás államháztartáson kívülre (12+13+14)	15	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai (11+15)	16	0	1165	969
Felújítás	17			
Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések	18			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	19			
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	20			
Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+18+19+20)	21	0	0	0
Kölcsönök kiadásai	22			
Pénzforgalmi kiadások összesen (16+21+22)	23	0	1165	969
Pénzforgalom nélküli kiadások	24			
Költségvetési kiadások (23+24)	25	0	1165	969
Forgatási célú hitelek és értékpapírok kiadásai	26			
Befktetési célú hitelek és értékpapírok kiadásai	27			
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás	28			
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	29			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásai összesen (25+...+29)	30	0	1165	969
Intézményi működési bevételek	31		8	8
Normatív állami hozzájárulás	32			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatása	33			

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2010. év

4 2 9 4 1 0
PIR-törzsszám1 2 5 4
szektor1 9
megye7 6
település-típus8 4 1 1 0 6
szakágazat1 7
ürlap2 0 1 0
év2
időszak

ezer forintban

M e g n e v e z é s	Sor- szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Egyéb állami támogatás, hozzájárulás	34			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok sajátos működési bevételei	35			
Támogatásértékű működési bevétel	36		795	795
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	37			
Államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszköz bevétel	38		150	150
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	39			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	40			
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási pénzeszközök bevételei	41			
Kölcsönök bevételei	42			
Pénzforgalmi bevételek összesen (31+...+42)	43	0	953	953
Pénzforgalom nélküli bevételek	44		212	212
Költségvetési bevételek (43+44)	45	0	1165	1165
Forgatási célú hitelek és értékpapírok bevételei	46			
Befektetési célú hitelek és értékpapírok bevételei	47			
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel	48			
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	49			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok bevételei összesen (45+...+49)	50	0	1165	1165



A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

4	2	9	4	1	0
---	---	---	---	---	---

 PIR-törzsszám

1	2	5	4
---	---	---	---

 szektor

1	9
---	---

 fejezet/m
egye

7	6
---	---

 cím/alcím
település-típus

8	4	1	1	0	6
---	---	---	---	---	---

 szakágazat

2	9
---	---

 ürlap

2	0	1	0
---	---	---	---

 év

2

 időszak

MEGNEVEZÉS		ezzer forintban	
	Sor-szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1		
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	2		155
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3		
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	172	155
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5		
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7		0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8	40	
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9		
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	40	0
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12		
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14		
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	40	0
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17		
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	19		0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	212	155
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24		
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26		0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	212	155
14. A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	212	155
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	212	155
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	212	155
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		
18. Szabad pénzmaradvány	36		0

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 193/2003.(XI.26.) Korm. rendelet határozza meg.

A belső ellenőrzés feladata:

- vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését,
- vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát,
- a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára, a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési és a belső ellenőrzési rendszerek, a belső kontrollok javítása, továbbfejlesztése érdekében,
- ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében,
- nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket,
- elvégezni a belső ellenőrzési tevékenység minőségértékelését,
- a költségvetési szervben belül a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a belső ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint tanácsadási tevékenységet ellátni.

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 szervezetére, 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 2010. évi ellenőrzési munkatervet a 125/2009./XI.26./ határozattal hagyta jóvá.

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

A beszámolóban az alábbi intézmények 2010. évi költségvetési felügyeleti ellenőrzése szerepel:

Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye, Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága, Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő, Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete.

Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye

Az intézmény gazdálkodását 2008. január 01. és 2009. december 31. közötti időszakban vizsgáltuk.

A tevékenységek köre 2008. január 1-től kiegészült az ellátottak meglévő képességeire épített szociális foglalkoztatással. 2009. január 1-től az intézmény látja el a az önkormányzati szociális segélyek kifizetését, valamint az önállóan működő bölcsődék gazdasági feladatait.

Az intézmény működését a szervezethez 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 kiegészítése szükséges).

Feladat és teljesítménymutatók alakulása

Megnevezés	2006.év	2007.év	2008.év	2009.év
<i>Ápoló-gondozó otthoni ellátás</i>				
-férőhely	152	157	157	157
-ellátotti létszám	154	157	156	155,4
<i>Hajléktalanok átmeneti szállása</i>				
-férőhely	20	20	20	20
-ellátotti létszám	20	20	20	19,4
<i>időszakos</i>				
-férőhely	-	-	-	6
-ellátotti létszám	-	-	-	5,5
<i>Időskorúak Gondozóháza</i>				
-férőhely	25	25	25	25
-ellátotti létszám	24	25	25	24,2
<i>Családok átmeneti otthona</i>				
-férőhely	12	12	12	12
-ellátotti létszám	14	11	11,4	12,2
<i>Nappali szociális ellátások: Idősek Klubja</i>				
-férőhely	45	50	50	40
-ellátotti létszám	56	54	32,2	34
<i>demens ellátás</i>				
-férőhely	-	-	-	10
-ellátotti létszám	-	-	-	9,8

<i>Fogyatékosok nappali intézménye</i>				
-férőhely	20	20	20	20
-ellátotti létszám	20	21	17,3	17,8
<i>Házi segítségnyújtás</i>				
-körzet	13	13	13	13
-ellátotti létszám	197	229	185	192
ebből: jelzőrendszeres házi gondozás	80	112	122	126
<i>Szociális étkezés</i>				
-ellátotti létszám	225	212	233	257
<i>Támogató szolgálat</i>				
-ellátottak száma	23	44	51	34

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. 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 benntlakásos ellátásra továbbra is nagy számban várnak, 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 (68 %-át) - a bölcsődék 2009. évi integrálását követően növekvő arányban - önkormányzati támogatás biztosította. Az alapellátás finanszírozási forrását a társadalombiztosítási támogatás jelentette, mely az intézményi költségvetés 2008. évben 12 %-a és 2009. évben 8%-a.

A saját bevételek aránya az átszervezés miatt 2008. évi 28%-ról 2009. évben 19 %-ra változott. A rendelkezésre álló forrásokat pályázatokkal, Munkaügyi Központ-i forrásokkal 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 ételmezését.

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

Az ételek kiszállítása az integrált egységekhez, saját gépkocsikkal történik szabvány badellákban és termoszban. Egyedileg szerkesztett igazoló lap felhasználásával történt a kiszállított étel bizonylatolása, mely gyakorlatot a dokumentálás tekintetében átalakítani szükséges.

Az intézmény tárgyi eszközeinek bruttó állománya évről-évre emelkedést mutatott. 2009. évtől a bölcsődék integrálódásával 94620 EFt-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 2006. évben 24,5 %-os, 2007. évben 26,9 %-os volt, 2008. évben 27,6 %-os és 2009. évben 26,3 %-os.

Az intézetnél 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. Ez alól kivételt képez a gyógyszer költségtérítések beszedése, melyet nem az adott ellátási forma (benntlakásos intézmény) ellátási díjával együtt szedtek be és nem bevételként, hanem kiadás csökkentésként jelentkezett az elszámolásban.

A bizonylati fegyelem jó, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása teljeskörűen biztosított volt. A kötelezettségvállalások dokumentumain azonban néhány esetben az ellenjegyzés hiányzott.

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

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

Az ellenőrzött időszak mindkét évében végeztek leltározást és selejtezést. Leltározási és selejtezési tevékenységük teljes körű dokumentálása nem minden esetben volt biztosított.

A belső ellenőrzési tevékenységet eseti megbízások alapján végezték. Az ellenőrzési tevékenység megfelelően funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Kiemelt jelentőségű

- az önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények közötti munkamegosztást tartalmazó megállapodások felülvizsgálata szükséges,
- a kötelezettségvállalások dokumentumait minden esetben ellen kell jegyezni, a követelések és kötelezettségek analitikus nyilvántartásának vezetése területén meg kell szüntetni a párhuzamosságokat.
- leltározás és selejtezés teljeskörű dokumentálását minden esetben biztosítani kell.

Általános jelentőségű

- a számviteli szabályzatok pontosítása szükséges,
- a konyhákról kiszállított készétel szállításának pontos dokumentálása szükséges,
- a saját dolgozókkal végeztetett munkálatok dokumentáltságának módosítása szükséges,
- a gyógyszerek analitikus nyilvántartásának átalakítása szükséges.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról a következő felügyeleti ellenőrzése fog meggyőződni, ezért a 2010. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

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

Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága

Az ellenőrzött időszak: 2008. április 01. - 2010. március 31.

Az intézmény működését a szervezettség 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 2008. évben: 59,3 % és 2009. évben: 60,9 % 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 előirányzat nem szerepel benne.

Az intézmény tárgyi eszköz elhasználtsági mutatója 2006. évben 13,1 % és 2007. évben 13,5 % volt, 2008. évben 14,8 % és 2009. évben 15,8 % volt. A mutató értéke az elmúlt két évben kis mértékben nőtt. 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.

2008. évben 85517 EFt, míg 2009. évben 189726 EFt-tal nőtt a befektetett eszközök állomány intézményi felújítás, beruházás címen. Térítés nélkül átvételre került eszköz növekménye 2008. évben 310343 EFt és 2009. évben 419316 EFt volt átszervezés miatti átvételre 2008. évben 77685 EFt összegben került sor.

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

A parkok egy részét pályázat útján vállalkozók gondozták, a zöldterületek nagy részének – mintegy 70 %-át - gondozását az intézmény saját alkalmazottakkal oldotta meg. A nyilvántartási rend, illetve az elszámoltatás tekintetében a kialakult gyakorlat további módosítása szükséges. A parkgondozásban használt kisgépeknél üzemanyag fogyasztási norma kialakítása szükséges.

Az intézménynél kialakított számviteli nyilvántartási rendszer megfelel az előírásoknak, a nyilvántartásokat pontosan és naprakészen vezették.

2008. január 1-től az általános forgalmi adóról szóló törvény módosult, az intézmény az ingatlan bérbeadás tekintetében áfa kötelezettséget választott, így a lakás bérbeadás is áfa kötelessé vált. A számlát a bevétel előírásakor (az adófizetési kötelezettség keletkezésekor) ki kell állítani, ezért szükségessé vált a számlázás és a nyilvántartás vezetés gyakorlatának módosítása. A nyilvántartást pontosan, áttekinthetően és naprakészen vezették.

A parkolási díjak gépi nyugtán beszedett összegeiről számlát állítanak ki, az összesítő bizonylat helyett, így helytelenül dupla bizonylatolás történik. Az illemhely használati díjak a készpénzben beszedett bevételekkel nem minden esetben számoltak el határidőben.

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 hátralékok felhalmozódásának megakadályozására helyezve a hangsúlyt az átfutási időt le kell rövidíteni.

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

- a saját dolgozókkal végeztetett munkálatok dokumentáltságának további módosítása szükséges,
- a készpénzben beszedett bevételekkel a hatályos pénzügyi szabályzat előírásainak megfelelően kell elszámolni,
- a gépkocsik és egyéb munkagépek használatának dokumentáltságára nagyobb figyelmet kell fordítani,
- a kintlévőségek behajtásának hatékonyságának további növelése szükséges.

Általános jelentőségű

- a kötelezettségvállalás nyilvántartását a kormányrendelet előírásainak megfelelően kell vezetni,
- a raktározott készletek felhasználása során a számviteli törvény előírásainak megfelelően kell az értékeléseket elvégezni.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról utóvizsgálat keretében győződünk meg, ezért a 2010. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága gazdálkodását megfelelőnek értékeljük.

Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő

Az intézmény gazdálkodását 2009. június 1. és 2010. május 31. közötti időszakban vizsgáltuk.

Az elkészített belső szabályzatok alapvetően a hatályos jogszabályok alapján, a napi gyakorlattal összhangban készültek, a helyi sajátosságokat azonban jobban érvényre kell juttatni.

2009. január 1-től a bölcsődék gazdasági feladatainak intézése és a szociális kifizetések Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézményéhez kerültek.

Az intézmény rendelkezésére álló erőforrások jelentős hányadát - a csökkenő tendencia ellenére is - OEP támogatás (90%) biztosította az elmúlt időszakban, mely 118 millió Ft- tal volt alacsonyabb az előző évinél.

A feladat és teljesítménymutatók alakulása

Megnevezés	2005.év	2006.év	2007.év	2008.év	2009.év
Fekvőbeteg ellátás					
Ágyak száma	305	305	308	308	308
Ápolási napok	90301	87510	83361	86999	86181
Kihasználtság %-a	81,1	78,6	72,0	77,4	76,7
Finanszírozás EFt	1412107	1395501	1218571	1244602	1249763
Járóbeteg ellátása					
Napi szakorvosi ellátás	191	192	192	181	190
Ellátott esetek	351492	343995	295005	327535	318889
1 esetre jutó idő	3,26	3,34	3,90	3,31	3,38
Finanszírozás EFt	418399	429466	382451	461395	397241

Az egyes egészségügyi tevékenységek OEP által történő finanszírozása az elmúlt időszakban nem változott lényegesen. A fogorvosi ellátást, a gondozást (tüdő, ideg, onkológia) és a sürgősségi ellátást havi fix díjtétellel finanszírozták. A járóbeteg szakellátásban a teljesített pontok, az aktív fekvőbeteg ellátásban a homogén betegcsoportok normatív súlyszámai, míg a krónikus fekvőbeteg ellátás területén az ápolási napok alapján történt a finanszírozás.

Ápolási napok megoszlása aktív és krónikus ellátás között

Megnevezés	2007.év	Megoszlás %-a	2008.év	Megoszlás %-a	2009.év	Megoszlás %-a
Aktív fekvőbeteg ellátás	47772	57,3	45067	51,8	41422	48,1
Krónikus ellátás	35589	42,7	41932	48,2	44759	51,9
Összesen	83361	100,0	86999	100,0	86181	100,0

A kórházi ágyak száma és megoszlása nem változott az elmúlt időszakban, de az ápolási napok aránya átrendeződött. A kapacitás kihasználás csökkenésének tendenciája volt tapasztalható. Az elmúlt évben az aktív ellátásban az ápolási napok száma tovább csökkent, a járóbeteg ellátásban a forgalom szintén csökkenést mutatott.

Az OEP a volumenkorlátot meghaladó teljesítményt először csökkenő mértékben finanszírozta, 2008. október és 2009. március között a TVK-t meghaladó súlyszám teljesítményért az OEP nem fizetett, majd 2009. április és 2009. szeptember között a korlát feletti teljesítményért az OEP úgynevezett lebegtetett súlyszám Ft összeget térített. Ezt követően ismételten érvényesült a teljesítmények teljes korlátozása. Az aktív fekvőbeteg ellátásban 2007. áprilisa óta 1 súlyszám teljesítmény díja gyakorlatilag nem változott

A teljesítmények elszámolását, jelentését követően - a korábbi 3 hónap helyett 2 havi eltéréssel - történik adott teljesítmény alapján a finanszírozás, így 2010. I. félévében 1 havi többlet támogatásban részesült a kórház, ez csak részben pótolta a volumen korlátozás miatti hiányt, a finanszírozás kiszámíthatósága tovább romlott az elmúlt időszakban. Az ily módon előrehozott 1 havi támogatást (142 millió Ft) az intézmény a kötelezettségek csökkentésére fordította.

Az intézmény a Globenet Kft- től származó komplex, az intézmény klinikai és gazdasági területet is lefedő nyilvántartást használ. Az integrált rendszer részeként a főkönyvi könyvelés két rendszerben történik (egyrészt az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 249/1998. (XII.24.) Kormány rendeletnek megfelelően módosított teljesítés szemléletű pénzforgalmi könyvelés keretében , másrészt üzemgazdasági szemléletben alapvetően a vállalkezési számveteli követelményeinek megfelelően). A főkönyvi könyvelés e kettős rendszerben nehezen áttekinthető. Mind a külső, mind a belső információ igény (vezetői információ) jelenleginél megbízhatóbb kielégítése érdekében további fejlesztési és belső szervezési intézkedésekre van szükség.

A kifizetések utalványozása, ellenjegyzése a hatályos belső szabályozás szerint teljes körűen megtörtént.

A folyamatos ellátást biztosító intézmény tevékenységét több kisegítő egység segíti pl. karbantartó műhely, gépjármű üzemeltetés, mosoda, konyha, szakmai kisegítő részlegek.

Az intézmény konyhája a betegélelmezési feladatokon túl ellátja az alkalmazottak étkeztetését, szabad kapacitásában a szociális étkezők és egyéb külső étkezők részére készített értékesít, így a kapacitás kihasználás közel 100 %-os volt. Az élelmezési tevékenységgel kapcsolatos szabályokat a 2010. január 1-től hatályos élelmezési szabályzat tartalmazza. Az élelmiszerek tárolásához megfelelő raktárakkal rendelkeznek, a raktárak rendje megfelelt az előírásoknak. Az élelmezési készletgazdálkodást elsősorban a keretgazdálkodás jellemezte, a norma szerinti felhasználás (nyersanyagnorma) hiányában nem

volt meghatározható. Az élelmezési tevékenység nyilvántartási rendszerében a bevételi és kiadási tételeket kétszeresen dolgozzák fel.

A gyógyszerértári készletmozgások dokumentálására több esetben (a gyakori vételezések és a folyamatos beszerzések miatt) a tényleges készletmozgást követően került sor.

Az intézménynél karbantartási munkákat végeztek saját alkalmazottak közreműködésével. Az anyagfelhasználás dokumentálása naprakészen megtörtént, a munkaidő felhasználás dokumentálásánál és a munka elvégzésének igazolásánál azonban hiányosságok voltak.

Az intézménynél kialakított számviteli nyilvántartás alapvetően megfelelt az előírásoknak, a bizonylati fegyelem jónak értékelhető.

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

A mérleg leltárral való alátámasztása teljeskörűen biztosított volt.

A leltározási tevékenységük szabályos volt. Selejtezésre az ellenőrzött időszakban 2010. évben 5 alkalommal került sor. Selejtezési tevékenységük során több esetben előfordult dokumentálási hiányosság.

2009. év jelentős részében a belső ellenőrzési tevékenység szünetelt, majd külső szakértő látta el a belső ellenőrzési feladatokat. A belső ellenőrzés által végrehajtott ellenőrzés jónak értékelhető, a munkafolyamatba épített ellenőrzés (mivel a gazdasági igazgatói állás nincs betöltve) nem működik kielégítően.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Kiemelt jelentőségű

- belső szabályzatok pontosítása, kiegészítése,
- az étkezési térítési díjak beszedéséhez a jogszabályban előírt bizonylatot kell használni,
- a selejtezés dokumentálásának szabályszerűségét minden esetben biztosítani kell.
- a különböző készlet mozgások azonnali dokumentálását biztosítani kell,
- a belső műszaki munkák elvégzését a munka megrendelője által minden esetben igazolni kell,
- az államháztartás működési rendjéről szóló jogszabály gazdasági vezetőre vonatkozó előírásai nem érvényesülnek az intézményben.

Általános jelentőségű

- az élelmezési tevékenység nyilvántartási rendszerében meg kell szüntetni a párhuzamosságokat.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról a következő felügyeleti ellenőrzés fog meggyőződni, ezért a 2010. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő gazdálkodását megfelelőnek értékeljük.

Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete

Az intézmény gazdálkodását 2009. január 1. és 2009. 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 11 önállóan működő költségvetési szerv pénzügyi-gazdasági feladatait is.

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény, valamint az önállóan működő költségvetési szervek munkamegosztás, felelősségvállalás rendjét megállapodásban szabályozták.

A belső szabályzatok önállóan működő intézményekre történő kiterjesztésénél az intézményi sajátosságokkal minden esetben ki kell egészíteni a szabályzatokat.

Feladat és teljesítménymutatók alakulása

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2006/2007.		2007/2008.		2008/2009.		2009/2010.	
	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport
Batthyány Lajos Szakképző Iskola	922	33	971	35	-	-	-	-
Jókai Mór Szakk. és Leánykollégium	594	19	583	19	-	-	-	-
Jókai Mór Gazd-i Szakképző Isk. és Koll.	-	-	-	-	1608	56	1629	56
Összesen	1516	52	1554	54	1608	56	1629	56

Az elmúlt évben az önkormányzat fenntartásában működő intézményekben középiskolai tanulói létszám kis mértékben nőtt.

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2006/2007.		2007/2008.		2008/2009.		2009/2010.	
	Férőhely	Beiratk. létszám	Férőhely	Beiratk. létszám	Férőhely	Beiratk. létszám	Férőhely	Beiratk. létszám
Jókai Mór Szakk. és Leánykollégium	120	103	120	95	-	-	-	-
Batthyány Lajos Szakképző Iskola	113	100	113	98	-	-	-	-
Jókai Mór Gazd-i Szakkép. Isk. és Koll.	-	-	-	-	233	159	229	142
Kollégium	233	203	233	193	233	159	229	142

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

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2006/2007.		2007/2008.		2008/2009.		2009/2010.	
	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport
Munkácsy Mihály Általános Iskola	629	24	615	24	610	24	575	24
Erkel Ferenc Általános Iskola	538	19	487	17	472	16	451	16
Weöres Sándor Általános Iskola	544	23	509	21	472	20	468	20
Tarczay Lajos Általános Iskola	741	30	684	28	652	29	684	31
Összesen	2452	96	2295	90	2206	89	2178	91
Napköziotthon	1159	50	1115	47	1142	45	1273	56

Az általános iskolákban a tanulói létszám csökkenése kis mértékben, de tovább folytatódott, amellyel együtt a tanulói csoportok létszáma is csökkent (az elmúlt évben 23,93 fő/tanuló csoport volt). A napközi otthont igénybe vevő tanulók száma növekedett 2009/2010. tanévben.

Adatok: fő-ben

Óvodák	Férőhely	Óvodai nevelést igénylők száma
2006/2007. tanév	925	992
2007/2008. tanév	925	956
2008/2009. tanév	925	928
2009/2010. tanév	929	921

Szorgalmi időszakban a férőhelyek teljes kihasználása volt jellemző.

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 67,5 %-át az önkormányzat biztosította.

A tényleges kiadások közel 44,8 %-át a személyi jellegű kiadások, további 13,8 %-át a személyi jellegű ráfordításokhoz kapcsolódó járulékok jelentették. Az intézmény dologi kiadásai 29,7 %-os arányt képviseltek. Az intézménynél az elmúlt években a felújítási és beruházási kiadások összegének alakulása: 2006. évben 132444 EFt, 2007. évben 69196 EFt, 2008. évben 170022 EFt és 2009. évben 342413 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: 2006. évben 24,7 %, 2007. évben 26,7 %, 2008. évben 23,9 % és 2009. évben 24,4 % volt. Az eszközcsoportok használhatósága csak kis mértékben csökkent.

Az intézmény 11 önálló bér-gazdálkodással rendelkező önállóan működő költségvetési szerve intézményenként 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, minden intézményre egységes nyilvántartási rendszer kialakítására kell törekedni, a sajátosságokat tartalmazó területeken pedig az intézményre szabottan kell a számlarendet kiegészíteni. A Pápai Gazdasági Szakképző Iskola tagintézményében a raktári mennyiségi nyilvántartást fel kell fektetni.

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 előírányzatoként vezeti. A nyilvántartás tartalmazza a kötelezettségvállalások- és a pénzügyi teljesítés összegét, keltét, soronként a kötelezettségvállaló és az ellenjegyző aláírását, de az előírányzatokat nem. Így a nyilvántartás nem alkalmas az áthúzódó kötelezettség vállalások és a szabad előírányzatok kimutatására.

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

A selejteztést általában 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 vezetői és a munkafolyamatba épített ellenőrzés megfelelő színvonalon funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Kiemelt jelentőségű

- a tagintézményben a raktári mennyiségi nyilvántartást fel kell fektetni.

Általános jelentőségű

- a kötelezettségvállalás nyilvántartását a kormányrendelet előírásainak megfelelően kell vezetni,
- a gazdálkodási jogkörök gyakorlása során kifizetést utalványozni csak az érvényesített okmányok alapján lehet,

- minden intézményre egységes analitikus nyilvántartási rendszer kialakítására kell törekedni. A sajátosságokat tartalmazó területeken pedig az intézményre szabottan kell a számlarendet kiegészíteni,
- a szabályozás kiegészítése szükséges (befejezetlen beruházás nyilvántartása, támogatások, egyes intézményi sajátos nyilvántartások),
- a leltározást és a selejtezést az előírásoknak megfelelően kell elvégezni.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról következő felügyeleti ellenőrzése fog meggyőződni, ezért a 2010. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Köznevelési 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 szervezetek belső szabályzatainak aktualizálása az intézményeknek továbbra is állandósult feladatot jelent. A szabályozottság területén feltárt hiányosságok ellenére 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 vizsgált intézmények által használt utalványrendeletek megfeleltek az államháztartásról szóló módosított 292/2009.(XII.29.) 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 kifizetések utalványozása, ellenjegyzése a hatályos belső szabályzatok alapján teljes körűen megtörtént, a teljesítések szakmai igazolása néhány esetben hiányzott.

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

A vizsgált költségvetési intézmények leltározási tevékenysége szabályos volt, selejtezési tevékenysége estében azonban több esetben előfordultak dokumentálási hiányosságok.

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 4 intézménynél megfelelőnek értékeljük.

Az intézményi felügyeleti ellenőrzéseket 2010. évben a Benedek és Társai Könyvvizsgáló és Közgazdasági Szolgáltató Kft végezte megrendelés alapján, a szerződésben vállalt határidőket betartva.

Intézményi témavizsgálat keretében Pápa Város Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, illetve önállóan működő intézményei pénz-és értékkezelés rendjének 2010. évi ellenőrzésére került sor. Az ellenőrzés fő célja a költségvetési szerv nevében a pénzkezelők által beszedett pénzzel történő elszámolás teljes körűségének ellenőrzése (szabályozás, pénzkezelés szabályszerűsége és a bizonylati alátámasztás ellenőrzése), sor került a bevételek beszédése teljességének vizsgálatára. Az ellenőrzés feltárt hiányosságokat, azonban a számviteli fegyelem szándékos megsértésével sehol nem találkozott, személyi felelősség megállapítására nem került sor.

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

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

A Pápa Város Önkormányzata és Pápai Többcélú Kistérségi Társulás között létrejött megállapodás alapján Bakonyjákó Község Önkormányzata, Farkasgyepű Község Önkormányzata és Bakonyjákó Németbánya Farkasgyepű Körjegyzőség belső ellenőrzését a városi önkormányzat látja el. A 2010. évi belső ellenőrzéseket a Kisfaludy és társai Könyvvizsgáló és Számviteli Betéti Társaság végezte.

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.

Az államháztartás működési rendjéről szóló módosított 292/2009.(XII.29.) Korm. rendelet 21. számú mellékletében foglalt nyilatkozatok alapján megállapítható, hogy a költségvetési szervek vezetői az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 97. §-ának megfelelően 2010. évben az általuk vezetett költségvetési szervnél gondoskodtak a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos 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, teljesszórúen és pontosan tükröznek 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.

Pápa Város Önkormányzat Egyesített Szociális Intézményénél az intézmény vezetése által indított belső vizsgálatot követően a szükséges munkáltatói intézkedések megtörténtek, a pénzbeszedéssel kapcsolatos hiányosságok kiküszöbölésére, a jövőbeni szabályos és biztonságos pénzkezelés biztosítására intézkedési terv készült.

Az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. tv. 12.§-ában foglaltak alapján a Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet Szakrendelő 2009. évi beszámolóját könyvvizsgálóval ellenőriztette.

Az Állami Számvevőszék Önkormányzati és Területi Ellenőrzési Igazgatóság Veszprém Megyei Ellenőrzési Irodája vizsgálta a Pápa Város Önkormányzatánál a helyi adók rendszerében a hatékonyság és az eredményesség érvényesülését.

Az ellenőrzés során megállapításra került, hogy: „Az önkormányzati adóhatóság által kezelt bevételek növekedése a vizsgált időszakban hozzájárult az Önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalása felső határának a 2006-2009. évek közötti folyamatos növekedéséhez, valamint a költségvetési egyensúly megőrzéséhez.” Az ellenőrzés által a munka színvonalának javítása és a megállapítások hasznosítása érdekében tett javaslatokra intézkedési terv készült, amely az adóellenőrzések számának és hatékonyságának növelését és az adópolitikai célok meghatározásának feladatát tartalmazta.

A Magyar Államkincstár Közép-dunántúli Regionális Igazgatósága Pápa Városi Önkormányzat által 2009. évben a központi költségvetésből igényelt és kapott támogatások, hozzájárulások elszámolását a rendelkezésre álló adatbázisok, az Önkormányzat adatszolgáltatásai, illetve – az érintett jogcímenek – helyszíni vizsgálat alapján az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 64/D. §-a és az államháztartásról szóló 292/2009.(XII.19.) Korm. rendelet 65.§(1) bekezdés előírásai szerint felülvizsgálta. Az önkormányzatot megillető hozzájárulások és támogatások összege az önrevízió alapján 10543 EFt-tal növekedett.

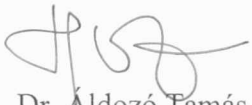
Az ellenőrzésekről szóló jegyzőkönyvek a Gazdasági Osztályon megtekinthetők.

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

Összeállította: Kanozsainé Dr. Pék Mária jegyző
Menyhárt László osztályvezető
Borisz Teréz köztisztviselő

Pápa, 2011. április 5.




Dr. Áldozó Tamás
polgármester

A 2010. évi intézményi költségvetési felülgyleti ellenőrzések során feltárt hiányosságok ellenőrzési szempontokként

Megnevezés	A gazdálkodás általános szervezetsége, célszerűség és a pü-i szab. hatása	Eszközgazdálkodás és műszaki ellátás	Munkaerő-és bér-gazdálkodás
Pápa Város Egyesített Szociális Intézménye	-szabályzatok kiegészítése -kötelezettségvállalás csak az ellenjegyző aláírása mellett történhet	-leltározás és selejtezés dokumentálásának szabályszerűsége -belső műszaki munkák dokumentálása -gyógyszerek analitikus nyilvántartása	
Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága	-raktározott készletek felhasználásnak értékelése -pénzkezelési szabályzat előírásainak betartása -kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	-a saját dolgozókkal végeztetett munkálatok dokumentáltsága -gépjárművek használatának dokumentáltsága -a kintlévőségek behajtásának hatékonysága	
Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet Szakrendelő	-szabályzatok pontosítása, kiegészítése	-étkezési térítési díjak bizonylatolása -az élelmezési tev. nyilv. rendszerében a párhuzamosságok megszüntetése -készletek mozgások azonnali dokumentálása -a belső műszaki munkák teljesítésének szakmai igazolása -selejtezés dokumentálásának szabályszerűsége	-gazdasági vezető alkalmazása
Közkutatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete	-szabályzatok kiegészítése -érvényesítés jogkörének gyakorlása -kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	-egységes analitikus nyilvántartás -raktári nyilvántartás felfektetése -a leltározást és a selejtezést az előírásoknak megfelelően kell elvégezni	