



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 5.

Tel: 89/515-000

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

50.

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselőtestület 2014. május 9-i ülésére

Tárgy: I. Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2014. (...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2013. évi költségvetése végrehajtásáról

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester
Nagy Zsolt gazdasági osztályvezető

II. A 2013. évi ellenőrzések tapasztalatai

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

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

Az önkormányzat költségvetésének eredeti előirányzati főösszege – Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 5/2013.(II.28.) önkormányzati rendelete alapján – 9 719 865 E Ft volt, amelyet a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően, a Képviselőtestület 11 516 653 E Ft-ra módosított a végrehajtás során.

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

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés a bevételek főösszege esetében 87,4 %-ot, a kiadásoknál 75,5 %-ot mutat.

BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek

Az intézmények működési bevételei 1 400 174 E Ft-on teljesültek, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 89,8 %.

A központi költségvetésből származó bevételek

Az önkormányzat működési célú költségvetési támogatása a módosított előirányzatnak megfelelően (100 %-on) teljesült. Az eredeti előirányzathoz viszonyított jelentős különbség (170,8 %) a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás és az egyéb működési célú központi támogatásoknak az eredménye. A működési célú támogatásértékű bevételek 125 %-os szinten teljesültek, mely összességében a működési célú támogatások 102,3 %-os teljesítését eredményezte.

A felhalmozási célú támogatások 47,1 %-os teljesülési mutatója a források utólagos biztosítása és a feladatok átütemezésének a következménye.

Saját bevételek

A helyi adók és adójellegű bevételek az eredeti előirányzatokhoz képest 89,7 %-on teljesültek. Az év közbeni változásoknak megfelelő előirányzat módosításokhoz képest a teljesülés 99,7 %-ot mutat. Az építményadó 100,8 %-on, míg az iparűzési adó 98,6 %-on teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Helyi iparűzési adó

<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
1 047 000 E Ft	1 337 660 E Ft	1 109 485 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 1 033 526 E Ft

Az iparűzési adó hátraléka 2013. december 31-én: múlt évi hátralék	89 680 E Ft
tárgy évi hátralék	153 664 E Ft

Az adózók száma 3 126.

A bevételek teljesítési adatát jelentősen befolyásolta a Pápai Hús 1913 Kft adóhátraléka.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó

A 2013. évi költségvetési előirányzat 100 E Ft, a befolyt bevétel 77 E Ft, az adózók száma 2.

Gépjárműadó

<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
100 000 E Ft	346 161 E Ft	243 190 E Ft

Utalás saját költségvetésnek : 96 477 E Ft

Utalás Államkincstárnak: 144 715 E Ft

2013. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék	73 974 E Ft
tárgy évi hátralék	31 405 E Ft

Az adózók száma 9 701, az adóztatott gépjárművek száma 14 289 db. A biztosított kedvezmény összege 12 073 E Ft, adómentesség címén törölt adó 9 301 E Ft.

Magánszemélyek kommunális adója

<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
100 E Ft	143 E Ft	47 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 47 E Ft

Talajterhelési díj

<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
5 000 E Ft	50 433 E Ft	19 700 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 19 429 E Ft

2013. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék	6 061 E Ft
tárgy évi hátralék	24 457 E Ft

113 fő kedvezményre, illetve mentességre kérelmet nyújtott be, 85 esetben díjmentességet állapítottunk meg 15 693 870,- Ft-ra, 28 fő volt jogosult kedvezményre 5 329 584,- Ft az elengedett adó.

Építményadó

<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
480 000 E Ft	657 172 E Ft	486 788 E Ft

Utalás saját költségvetésnek: 484 192 E Ft.

A fennálló hátralék: múlt évi hátralék	93 357 EFt
tárgy évi hátralék	79 683 EFt

Az adóalanyok száma 4 518, az adóköteles alapterület 561 940 m².

Idegenforgalmi adó tartózkodás után

<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
15 000 EFt	15 680 EFt	14 530 EFt

Utalás saját költségvetésnek: 14 524 EFt.

Az adózók száma 37, az összes vendégéjszaka 47 605, az adóköteles vendégéjszakák száma 34 672.

Késedelmi pótlék, bírság

	<u>Előirányzat</u>	<u>Előírás</u>	<u>Összes befizetés</u>
Pótlék		160 345 EFt	14 527 EFt
Bírság		8 104 EFt	1 277 EFt
Összesen:	18 000 EFt	168 449 EFt	15 804 EFt

Utalás saját költségvetésnek: 15 236 EFt.

A fennálló hátralék: 145 399 EFt.

A 2013. évben engedélyezett részletfizetések száma 167.

Összesen 224 301 433,- Ft-ra engedélyeztünk részletfizetést, melyből építményadó 59 253 800,- Ft, helyi iparüzési adó 132 530 320,- Ft, gépjárműadó 14 374 789,- Ft, talajterhelési díj 13 527 339,- Ft. 33 058 070,- Ft teljesítése áthúzódik a következő évekre.

A 2013. évben fogatosított végrehajtási cselekményeket és annak eredményeképpen befolyt bevételeket a következő táblázatok tartalmazzák:

Cselekmény	Építményadó		Helyi iparüzési adó		Gépjárműadó		Pótlék		Bírság		Talajterhelési díj		DB	Összesen	
	Hátralék	Befolyt	Hátralék	Befolyt	Hátralék	Befolyt	Hátralék	Befolyt	Hátralék	Befolyt	Hátralék	Befolyt		Hátralék	Befolyt
Árverés					27 896		7 202						1	35 098	0
Fizetési felhívás	699 150	655 350	504 008	379 501	979 619	234 650	232 006	157 282			1 003 686	762 564	40	3 418 469	2 189 347
Foglalási jegyzőkönyv	7 644 965	6 050 075	8 055 880	4 946 495	17 990 632	11 039 860	7 981 936	2 977 155	898 340	244 620	1 983 497	573 587	509	44 555 250	25 831 792
Inkasszó	50 258 065	6 889 241	74 842 217	23 375 043	24 472 782	2 636 421	56 864 546	3 685 818	2 455 815	230 705	9 999 537	1 315 908	1 811	218 892 962	38 133 136
Követelés lefoglalás	511 475	511 475	132 700	132 700	15 150	15 150	84 194	84 194					1	743 519	743 519
Munkabér, nyugdíj letiltás	48 000		37 800		1 002 788	141 575	1 073 158	273 715	161 200		1 055 370	426 697	162	3 378 316	841 987
Forgalomból kivonás	3 248 525	48 300	1 559 850	33 000	5 788 553	1 384 677	3 995 010	367 861	255 440		1 315 890	33 544	73	16 163 268	1 867 382
Személyes megkeresés			35 900	35 900	121 745	121 745	73 485	22 795			51 840	51 840	8	282 970	232 280
Telefonos egyeztetés	80 750	80 750	1 834 050	1 834 050	1 569 079	1 569 079	134 213	134 213					23	3 618 092	3 618 092
Összesen	62 490 930	14 235 191	87 002 405	30 736 689	51 968 244	17 143 157	70 445 750	7 703 033	3 770 795	475 325	15 409 820	3 164 140	2 628	291 087 944	73 457 535

2013. évi közvetett támogatások kimutatása, összesen E Ft-ban

Adónem	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény /b/	Összes helyesbített előírás /a/-/b/
Helyi iparüzési adó	1 337 835	175	1 337 660
Gépjárműadó	367 535	21 374	346 161
Magánszemélyek kommunális adója	143	--	143
Építményadó	662 451	5 279	657 172
Idegenforgalmi adó	21 349	5 669	15 680
Késedelmi pótlék	160 345	--	160 345
Bírság	8 104	--	8 104
Termőföld bérbeadásából	77	--	77
származó jövedelem adó	71 456	21 023	50 433
Talajterhelési díj			
Összesen	2 629 295	53 520	2 575 775

Az adónemekben biztosított közvetett támogatás: **53 520 E Ft**

Az ellátottak étkezési térítési díjának közvetett támogatása: **74 723 E Ft**

Közvetett támogatások 2013. évben mindösszesen: 128 243 E Ft

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

KIADÁSOK

Működési célú kiadások

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

A gazdálkodás során a működtetésben a kiadások 77,5 %-os teljesítést mutatnak, melyen belül a személyi juttatások és járulékai 94,3 %, a dologi kiadások teljesítése 86,1 %-ot tesznek ki.

A működési kiadások biztosították összességükben:

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

A költségvetési engedélyezett létszámkeret 93,8 %-os kihasználást mutat.

2./ az egyéb kiadások tekintetében:

- a megállapított szociális segélyek összegét,
- a dologi kiadások indokolt növelését,

- az egyszeres feladatok finanszírozását,
- a működtetéshez szükséges felújítási, beruházási feladatok fedezetét.

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

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

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

Fejlesztési célú kiadások

- 5.1 2010. évben az önkormányzat sikeresen pályázott a Pápa keleti elkerülő út megvalósíthatósági tanulmányának elkészítésére. A tanulmány az év első felében elkészült. A 100%-ban uniós támogatással megvalósított feladat pénzügyileg lezárult.
- 5.2 2010. évben megkezdődött Pápa városközpont funkcióbővítő rehabilitációja, melynek eredményeként megújulhatott a Fő tér, a Fő utca 5-7-9. épületegyüttes és a mozi homlokzata. A Fő utca 5-7-9. épületegyüttes kivitelezési munkái 2012. decemberben, a Mozi épület felújítása 2013. márciusában befejeződött. A Fő téren a burkolatok elkészültek és a város lakossága a teret birtokba vette. A pénzügyi teljesítés húzódtott át 2014-re.
- 5.3 Munkácsy Általános Iskola rekonstrukciója: a pályázat sikeresen lezárult, ÁFA kompenzációból fakadó támogatás folyósítása húzódtott át 2013. évre, ami július hónapban teljesült.
- 5.4 Munkás utca - Somlai utca közötti városrész csapadékvíz-elvezetés: az önkormányzat 2010. évben pályázatot nyújtott be a városrész csapadékvíz-elvezetési problémáinak megoldására. Az eredményes pályázat után a kivitelezési munkák 2012. évben megvalósultak, pénzügyi teljesítés húzódtott át 2013. évre. A szállítói finanszírozásból a megítélt támogatás az önkormányzat költségvetésében csak könyvelési szempontból jelenik meg.
- 5.5 Gyalogátkelőhelyek kialakítása: az önkormányzat sikeres pályázatot nyújtott be a piactéri, Tókert utcai, Munkás utcai és a Tesco és az Aldi áruház közötti gyalogátkelőhelyek kialakítására. A kivitelezés és pénzügyi teljesítés 2013-ban lezárult.
- 5.6 Pápa, kerékpárút hálózat fejlesztés: pályázati támogatással megvalósuló kerékpárút fejlesztési projekt 2010. évben elkezdődött. 2012. évben a kivitelezési munkák sikeresen lezárultak, forgalomba helyezési feladatok húzódtak át 2013. évre.

- 5.7 Kastély felújítás KDOP pályázat: az önkormányzat sikeresen pályázott az Esterházy kastély további rekonstrukciójára, melynek eredményeként 2013. I. félévében az eredményes közbeszerzés követően a kivitelezési munkák megkezdődtek.
- 5.8 Kastély felújításához járulékos munkák, intézmények költöztetése: 2012. évben első ütemként a Balla R. téri általános iskola új helyre költözött. 2013. évben a városi könyvtár költöztetése valósult meg.
- 5.9 Panel pályázatok önkormányzati támogatása: a benyújtott pályázatokhoz az önkormányzatnak a képviselőtestület által jóváhagyott támogatási forrást biztosítania kell. Az előirányzat felhasználására a projekt megvalósulásával kerülhet sor.
- 5.10 Városi közvilágítás bővítés: az előirányzat terhére készülnek el az előző évek gyakorlatának megfelelően a közvilágítási lámpabővítések. Az Attyai utca közvilágítása valósult meg az előirányzat terhére.
- 5.11 Acsády Ignác Szakképző Iskola és Kollégium működéséhez szükséges felújítások: 2012. évi kötelezettségvállalás alapján valósult meg az iskola tetőszigetelés felújításának egy része.
- 5.13 Szent István utcai csapadécsatorna rekonstrukció pályázat saját forrás: a belváros rekonstrukciójához kapcsolódóan szükséges felújítani a Szent István utcai csapadécsatornát, melyre az önkormányzat 2012. évben pályázatot nyújtott be. A pályázati forrás felhasználásával a kivitelezési munkák 2014. évben kezdődhetnek meg.
- 5.14 Községi közlekedés pályázat saját forrás: az előkészítési munkákkal kapcsolatos költséget tartalmazza az előirányzat. 2013. második félévében az elnyert támogatás alapján a közbeszerzési kiírás valósult meg.
- 5.15 Számítógép eszközbeszerzés Gróf Esterházy Kórház Rendelőintézeti Szakrendelő: a feladat 2012. évben megvalósult, pénzügyi teljesítés húzódott át 2013. évre.
- 5.17 TÁMOP óvoda fejlesztési pályázat: sikeres pályázatot követően 2013. évben az óvodák részére eszközbeszerzés valósult meg. A projekt teljes lezárása 2014. évben várható.
- 5.18 PGSZKI épület elbontás: a téli hókárok miatt az életveszélyessé vált épületrészek elbontásra kerültek.
- 5.19 Huszár ltp. óvoda nyílászáró csere, saját forrás: pályázati lehetőségek kihasználása mellett a Huszár ltp-i tagóvoda nyílászáró cseréjére pályázatot nyújtottunk be, melynek saját forrását biztosítja az előirányzat.

- 5.20 Pápa, Fő u. 12. és Fő u. 10. számú épületek fűtésrendszerének felújítása: az elmúlt évek folyamatos problémáit megoldva megszüntetésre kerül a Fő u. 12. udvarán lévő elkorrodált távfűtő vezeték, egyben önálló fűtést kap a Járási Hivatal és a Türr István Gimnázium.
- 5.21 Huszár ltp. csapadékvíz-elvezetés: az előirányzat fedezetet biztosít a Huszár ltp. 23. épület környezetében lévő csapadékvíz-elvezetési problémák megvalósítására.
- 5.22 Virágos vasútállomás pályázat: 2013. évben is sikeresen pályáztunk az előző évek gyakorlatának megfelelően, így tovább szépült a pápai vasútállomás és környéke.
- 5.23 Balla Róbert tér 12. tetőszigetelés: az előirányzat az épület működéséhez elengedhetetlen féltető szigetelésére ad lehetőséget. A megvalósítás 2014-re várható.
- 5.24 33/2013. (III.6.) határozat: saját tulajdonú gazdasági társaságok működési munkahely megőrzési feladatainak biztosítása.

A fejlesztési célú feladatoknál a pénzügyi teljesítés a módosított előirányzat 56,6 %-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 8. melléklet mutatja be. Az általános tartalék módosított előirányzata 1 025 579 E Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási ütemtervét a 7. melléklet tartalmazza. Az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek igénybevett forrásainak és felhasználásának teljesítését a 2. sz. melléklet részletezi. Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 5. melléklet, vagyonkimutatását és az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az önkormányzat meghatározott részesedéseit a 9. melléklet mutatja be. Az önkormányzat az intézmények pénzmaradvány elszámolását a 11. mellékleteinek megfelelően javasoljuk elfogadásra.

A helyi önkormányzatok 2013. évre vonatkozó beszámolási kötelezettségét a 4/2013. (I.11.) Kormány rendelet 56. § (1) bekezdése alapján a 2013. december 31-én hatályos szabályok szerint kell teljesíteni. Ezt figyelembe véve a felülvizsgált és hitelesítő záradékkal ellátott beszámolót jóváhagyásra az előterjesztés 1. melléklete szerint terjesztem be.

Összefoglalva a költségvetés végrehajtását megállapítható, hogy:

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatainak eleget tett, a működtetés elsődlegességét biztosította a költségvetés végrehajtása során. A költségvetés főösszege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 18,5 %-kal nőtt év közben, melyet a működési célú költségvetési támogatások a fejlesztési célú feladatok és azok finanszírozásának ütemezése okozott.

2013. évben több jelentős esemény is befolyásolta az önkormányzat működését, gazdálkodását.

Ugyanakkor elmondható, hogy a folyamatos kontroll és racionalizálások eredményeképpen - a kiadások, bevételeket figyelembe vevő ütemezéssel, az áthúzódó beruházási hitel igénybe vételével - a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyát biztosítani tudtuk.

1. Bevételi források és azok teljesítése:

- A helyi adóbevételek 10,3 %-kal elmaradtak az eredeti előirányzathoz képest, ugyanakkor az évközbeni változásoknak megfelelő módosítások már a tervezetteknek megfelelően alakult. Az építményadó 0,8%-kal túlteljesült, míg az iparüzési adó 1,4%-kal alulteljesült a módosított előirányzathoz képest. Így a helyi adók és adójellegű bevételek 99,7 %-on teljesültek a tervezetthez képest.
- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek alulteljesültek a tervezett ingatlaneladások elhúzódása miatt.
- A támogatás értékű felhalmozási bevételeknél a tervezett ütemezéstől való elmaradások következménye az alacsony teljesítés.
- A bevételek körében, az intézményi működési bevételek összességükben a tervezett szinten teljesültek.

2. Kiadások alakulása:

A kiadások teljesítése a módosított előirányzatot nem érte el. A működési kiadások 77,3 %-on, míg a felhalmozási kiadások 75 %-on teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A felhalmozási kiadások alulteljesülésének oka a beruházások átütemezése 2014-ra.

3. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai:

A 2013. évi pénzmaradvány 1 324 172 E Ft, melynek jelentős része kötelezettséggel terhelt. A pénzmaradvány alakulását befolyásolta az évvégén biztosított központi működési támogatások és az áthúzódó feladatok fedezete.

4. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

- Értékpapír műveletek:

Az értékpapírok állománya év végén nulla. Az önkormányzatnak 2013. évben nem volt befektethető szabad pénzállománya.

- Hitelműveletek:

Az önkormányzat a hitelekhez kapcsolódó tőke és kamatfizetési kötelezettségét maradéktalanul teljesítette.

A 2013. évi adósságtólvállalás során az önkormányzat 60 %-os konszolidációban részesült, ami összességében 2 632 208 E Ft-ot jelentett.

A 2012. évi 500 M Ft-os beruházási hitelt 2013. december 31-ig sikeresen lehívásra került, így az évközbéli tőke és kamat fizetési kötelezettségek után az állomány év végén 2 024 922 E Ft volt, ami a 2014. évi adósságkonszolidáció alapjául szolgált.

5. Vagyon alakulása:

Az önkormányzat mérlegének főösszege – a 2012. évhez viszonyítva – 14,2 %-kal nőtt, ezen belül a befektetett eszközök mérleg szerinti értéke 19,8 %-kal nőtt, a forgóeszközök értéke 26,6 %-kal csökkent. A saját tőke 39,4 %-kal emelkedett. A vagyon növekménye 2013. évben megvalósult és folyamatban lévő beruházások eredménye.

Pápa Város Önkormányzatának Gazdasági Programja végrehajtásának értékelése

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének határozata alapján a Gazdasági Program végrehajtását a költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztésben értékelni kell.

2013. január 30-án aláírásra került az a 1 500 M Ft támogatási megállapodás, melyet a belügyminisztérium nyújtott Pápa Város Önkormányzatának működési, fejlesztési és gazdaságszervezési feladatok ellátására. A felhasználási célok között szerepelt a helyi munkahelyek védelme, önkormányzati tulajdonrészrel működő gazdasági társaságban történő tőkeemelés és a város gazdasági programjának megvalósítása. A támogatási összeg felhasználásáról képviselőtestületi határozatok rendelkeztek, a támogató felé történő elszámolás határideje: 2014. július 31.

2013-ban megvalósult a helyi önkormányzatok adósságkonszolidációjának első köre, mely Pápa Város Önkormányzatának hitel- és kötvényállományában 2 632 000 E Ft mérséklődést eredményezett. A Kormány még év végén bejelentette a konszolidáció 2. körét, melyet a 2013. december 31-én fennálló hitel- és kötvényállomány alapján 2014. február végéig valósítottak meg. Az 500 M Ft-os beruházási hitel 100 %-os lehívásával 2013-ban az önkormányzat megteremtette annak a lehetőségét, hogy 2014-ben a hitel- és kötvényállomány a konszolidációt követően megszűnjön. Az adósságszolgálattal kapcsolatos kötelezettségek változása lehetővé tette a város pénzügyi stabilitásának a megerősítését, ami biztosítja az önkormányzat által vállalt további feladatok (közoktatás, közművelődés, sport, turizmus, idegenforgalom, közbiztonság, igazgatás stb.) minél színvonalasabb teljesítéséhez és az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok működőképességének megtartásához szükséges forrásokat.

2013-ban a vagyongazdálkodás a terveknek megfelelően alakult. A megvalósult és a folyamatban lévő beruházások eredményeként a saját tőke és a befektetett eszközök mérleg szerinti értékének növekedésével a mérlegfőösszeg nőtt. A lakásgazdálkodás és az ingatlanvagyon állagának megóvása továbbra is kiemelt feladat, melyet a pénzügyi lehetőségeknek megfelelően kell biztosítani. 2013-as ingatlan értékesítések elsődleges célja, hogy az eladott telkeken turisztika- és gazdaságélénkítő, munkahely teremtő beruházások valósuljanak meg. Ezek közül kiemelendő az Ipari Parkban történt ingatlan-eladás, mivel azon

zöldmezős beruházás keretében megvalósuló létesítménybővítés további munkahelyeket is teremt. 2013-ban idegenforgalmi szempontból jelentős a Várkertfürdő közvetlen közelében történt földterület-értékesítés (volt Lőtér területe), melyen az új tulajdonos szálloda létesítését tervezi, ehhez pályázati támogatást is igényelt már.

A fejlesztések közül kiemelendő a Pápa városközpont funkcióbővítő rehabilitációja. A projekt keretén belül a Mozi és a Fő u. 5-9. alatti épületegyüttes rekonstrukciója 2012-ben, a Fő tér felújítása 2013-ban lezárult. A beruházás eredményeként megújult létesítményeket a város lakossága birtokba vette. 2013-ban az Esterházy kastély kivitelezési munkái is elkezdődtek, melyek várhatóan 2014-ben zárulnak le. Mindkét kiemelt fejlesztés célja - a Várkertfürdőben megvalósult beruházásokkal összhangban - a város turisztikai kínálatának bővítése, az idegenforgalom élénkítése.

Összességében elmondható, hogy Pápa Város Önkormányzata a pénzügyi stabilitás mellett a kötelezően vállalt feladatellátását nem veszélyeztetve a rendelkezésre álló források figyelembevételével törekedett a gazdasági program által meghatározott célok elérésére. A 2013. évben folytatott takarékos és megfontolt gazdálkodás megteremtette a lehetőségét, hogy 2014-ben jelentősebb forrásokat biztosítson a gazdasági program megvalósítására.

Tisztelt Képviselőtestület!

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

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

Pápa, 2014. április 30.

Dr. Áldozó Tamás
 polgármester

Határozati javaslat

1./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Pápa Város Önkormányzata 2013. évi egyszerűsített beszámolóját jóváhagyja, a könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

2./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete utasítja a polgármestert, hogy a jóváhagyott 2013. évi pénzmaradvány felhasználásával kapcsolatban a 2014. évi költségvetési rendelet módosítását a pót-előirányzati kérelmekkel együtt terjessze a Képviselőtestület elé jóváhagyásra.

Határidő: 2014. július 05.

Felelős: Dr. Áldozó Tamás polgármester
 Nagy Zsolt gazdasági osztályvezető

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

P Á P A Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztem az önkormányzat – mellékelt – 2013. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2013. 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:	29 629 855 e Ft
Pénzforgalmi kimutatás	Költségvetési kiadások	8 698 251 e Ft
	Költségvetési bevételek	10 066 575 e Ft
Pénzmaradvány kimutatás	Költségvetési tartalék	1 413 554 e Ft
	Módosított pénzmaradvány	1 324 172 e Ft

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért:

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

Könyvvizsgáló felelőssége:

A könyvvizsgáló feladata az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá annak megállapítása, hogy a beszámoló a fent hivatkozott jogszabályok szerint készült-e, megbízható és valós képet ad-e az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a gazdálkodás viteléről.

A 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 ténytármait alátámasztó 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 szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendeletben foglaltak, és az általános számviteli elvek szerint állították össze.

Véleményem szerint az önkormányzat gazdálkodásáról készített 2013. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, ezért azt korlátozás nélküli könnyvizsgálói záradékkal látom el.

Pápa, 2014. április 29.

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

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

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2014.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületére (a továbbiakban: Képviselőtestület), annak szerveire és a Pápa Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, intézményekre terjed ki.

2. §

- (1) A Képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását
 - a) 10 066 575 E Ft teljesített bevétellel és
 - b) 8 698 251 E Ft teljesített kiadássalállapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület a 2013. évi költségvetés módosított pénzmaradványt 1 324 172 E Ft-ban állapítja meg, melyből az
 - a) intézményi módosított pénzmaradvány 156 746 E Ft,
 - b) önkormányzati módosított pénzmaradvány 1 167 426 E Ft.

3. §

- (1) A Képviselőtestület az önkormányzat bevételi előirányzatait és azok teljesítését az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület
 - (a) az önkormányzat kiadási előirányzatait és azok teljesítését, valamint a fejlesztési feladatok és az egyéb feladatok teljesítéseit a 2. mellékletben,
 - (b) Pápa Város Önkormányzatának összesített kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 3. mellékletben,
 - (c) az önkormányzat összevont kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 4. mellékletben, és a
 - (d) az önkormányzat 2013. évi összevont költségvetési mérlegét az 5. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

- (3) A Képviselőtestület az önkormányzat
- (a) önként és kötelezően vállalt feladatainak kiadási és bevételi előirányzatait és azok teljesítését a 6. mellékletben,
 - (b) 2013. évi előirányzat felhasználás ütemtervét a 7. mellékletben,
 - (c) 2013. évi hitel- és kötvény állományát a 8. mellékletben
 - (d) által 2013. évben igénybevett állami támogatások elszámolását a 10. mellékletben, foglaltak szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselőtestület az önkormányzat pénzmaradvány elszámolását a 11. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
- (5) A Képviselőtestület az önkormányzat vagyonának alakulását a 9. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

P á p a, 2014. április 30.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
címzetes főjegyző

1.1. Bevételi előirányzatok és teljesítései 2013. évben (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																				
2		1. Működési bevételek			3. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek			4. Támogatásértéki bevétel										5. Véglegesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			8. Pénzforgalom nélküli bevételek						Bevételi előirányzat összesen					
3		1.1. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			4.1. Támogatásértéki működési bevételek						4.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek						5.1. Működési célú beárvétel államháztartáson kívülről			5.2. Felhalmozási célú beárvétel államháztartáson kívülről						8.1. Előző évi pénzesmaradvány igénybevétele működési			8.2. Előző évi pénzesmaradvány igénybevétele felhal.						
4								4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz			4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel			4.2.1. OEP-től átvett pénzeszköz			4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel																					
5		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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
6	1. Közsök. És Közműv. Int. GAESZ	407 814	385 678	346 973	0	0	188	0	0	0	19 677	98 628	112 002	0	0	0	0	589	589	0	4 060	4 060	0	5 015	5 015	0	0	1 260	0	63 380	63 380	0	2 274	2 274	427 491	559 624	535 741	
7	1. GAESZ	330 822	289 606	250 650			188					8 488	22 192														1 260		45 827	45 827					330 822	343 921	320 117	
8	2. Városi Övedük	691	691	422								17 734	17 734																	8 738	8 738				691	27 163	26 894	
9	3. J.M. Városi Könyvtár	23 479	23 479	23 411								18 677	24 405	24 074							100	100											1 258	1 258	42 156	49 242	48 843	
10	4. Gróf Esterházy Károly Múzeum	5 080	6 038	6 148								1 000	18 112	18 112							600	600													6 080	24 750	24 860	
11	5. J.M. Művelődési és Szabadidő Központ	40 698	49 522	49 999								29 302	29 302				589	589		1 321	1 321						8 092	8 092			1 016	1 016	40 698	89 842	90 319			
12	6. Városi Televízió	7 044	16 342	16 343								587	588							2 039	2 039		5 015	5 015				723	723					7 044	24 706	24 708		
13	2. Városgondnokság	273 904	299 677	299 677		632	632					7 890	28 675	28 674											30	30		25 508	25 613			8 898	8 898	281 794	363 420	363 524		
14	3. Egyesített Szociális Intézmény	189 169	202 901	203 031	0	534	536	100 317	108 897	109 335	6 544	7 967	7 522	0	0	0	0	30 173	30 172	0	22 986	22 985	2 700	0	0	0	722	727	23 897	30 614	30 614	9 618	9 618	9 618	332 245	414 412	414 560	
15	1. Szociális Intézmény	172 310	185 837	185 696		534	534				4 649	6 113	6 113					30 173	30 172		22 986	22 985	2 700			722	727	726	6 552	6 552	9 618	9 618	9 618	190 003	262 535	262 397		
16	2. Egészségügyi Alapellátási Int.		1 119	1 416				100 317	108 897	109 335	672	672	227														17 793	18 341	18 341					118 782	129 029	129 319		
17	3. Bóbita Bölcsöde		87	74			12																				3 973	4 073	4 073					3 973	4 160	4 159		
18	4. Fenyveserdő Bölcsöde	16 531	15 750	15 749							1 223	955	955															285	519	519					18 039	17 224	17 223	
19	5. Napsugár Bölcsöde	328	108	96			10					227	227														1 120	1 129	1 129					1 448	1 464	1 462		
20	4. Polgármesteri Hivatal	3 102	24 298	24 298	0	0	0	0	0	0	0	5 746	13 727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	838	838	280 000	351 551	351 551	0	0	0	283 102	382 433	390 414	
21	ÖSSZESEN	873 989	912 554	873 979	0	1 166	1 376	100 317	108 897	109 335	34 111	141 016	161 925	0	0	0	0	30 762	30 761	0	27 046	27 045	2 700	5 015	5 015	0	1 590	2 855	303 897	471 053	471 158	9 618	20 790	20 790	1 324 632	1 719 889	1 704 239	

1.2. Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatai és teljesítései 2013. évben (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK			
1	Cím, előirányzatsorozat száma, megnevezése				Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																			
2					1. Működési bevételek			3. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek			4. Támogatásértéki bevételek												5. Véglegesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			8. Pénzforgalom nélküli bevételek						Bevételi előirányzat összesen		
3					1.1. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			4.1. Támogatásértéki működési bevételek						4.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek						5.1. Működési célú pe. átvétel államháztartáson kívülről			5.2. Felhalmozási célú pe. átvétel államháztartáson kívülről						8.1. Előző évi pénzeszközök igénybevétele működési			8.2. Előző évi pénzeszközök igénybevétele felhalmozási					
4											4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz			4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel			4.2.1. OEP-től átvett pénzeszköz			4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel																				
5		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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
6	4.1. Építés és településfejlesztés																																			0	0	0		
7	4.2. Első lakáshoz jutók támogatása 2/1995.(I.25.) Kt.rend.																																			0	0	0		
8	4.3. Lakásfenntartási támogatás																																			0	0	0		
9	4.4. Rendszeres gyermekvédelmi támogatás																																			0	0	0		
10	4.5. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás																																			0	0	0		
11	4.6. Települési szilárd hulladék díjkezelési költségvetés																																			0	0	0		
12	4.7. Igazgatási tevékenység önkormányzat																																			0	0	0		
13	4.8. Igazgatási tevékenység PH.	3 102	24 298	24 298									7 981														838	838							3 102	25 136	33 117			
14	4.9. Egyéb foglalkoztatottak feladatai											5 746	5 746																					0	5 746	5 746				
15	4.10. HPV megelőző program																																		0	0	0			
16	Pénzeszközök igénybevétele																																			280 000	351 551	351 551		
17	Összesen	3 102	24 298	24 298	0	0	0	0	0	0	0	5 746	13 727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	838	838	280 000	351 551	351 551	0	0	0	283 102	382 433	390 414			

1.3. Pápa Város Önkormányzatának bevételi előirányzata és teljesítései 2013. évben (Eft-ban)

	A	B	C	D	E
1	Cím, alcím Száma	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2013. évi		
2			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	5.	1. Működési bevételek			
4	5.	1.1. Intézményi működési bevételek	344 178	650 191	527 991
5	5.	1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
6	5.	1.2.2. Helyi adók			
7	5.	1.2.2.1. Építményadó	500 000	480 000	484 192
8	5.	1.2.2.2. Magánszemélyek kommunális adója	100	100	47
9	5.	1.2.2.3. Idegenforgalmi adó tartózkodás után	15 000	15 000	14 524
10	5.	1.2.2.4. Iparüzési adó	1 200 000	1 047 000	1 033 526
11	5.	1.2.3. Átengedett központi adók			
12	5.	1.2.3.1. Gépjárműadó	120 000	100 000	96 477
13	5.	1.2.3.2. Termőföld bérbeadásból származó jöv. adó	100	100	77
14	5.	1.2.4. Birságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
15	5.	1.2.4.1. Pótlékok, birságok /adó/	30 000	18 000	15 236
16	5.	1.2.4.2. Birságok	5 000	5 000	13 625
17	5.	1.2.4.3. Talajterhelési díj	15 000	15 000	19 429
18	5.	2. Támogatások			
19	5.	2.1. Önkormányzatok költségvetési támogatása			
20	5.	2.1.1. Normatív hozzájárulások	1 202 513	1 237 302	1 223 295
21	5.	2.1.2. Központosított előirányzatok, egyéb központi támogatások		1 256 719	1 287 149
22	5.	2.1.4. Normatív kötött felhasználású támogatások	234 621	161 697	161 697
23	5.	2.1.6. Egyéb központi támogatás			
24	5.	3. Felhalmozási és tökejellegű bevételek			
25	5.	3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	223 000	238 706	137 793
26	5.	3.3.2. Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei			
27	5.	4. Támogatásértéktű bevétel			
28	5.	4.1. Támogatásértéktű működési bevételek			
29	5.	4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz			
30	5.	4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	19 720	19 720	45 179
31	5.	4.2. Támogatásértéktű felhalmozási bevételek			
32	5.	4.2.1. OEP-től átvett pénzeszköz			
33	5.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	2 108 227	2 154 529	898 410
34	5.	5. Véglegesen átvett pénzeszközök			
35	5.	5.1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			750
36	5.	5.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			4632
37	5.	6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele			607
38		Tárgyévi bevételek összesen	6 017 459	7 399 064	5 964 636
39	5.	7. Hitelek			
40	5.	7.1. 2012. évi felhalmozási célú hitel lehívása	377 993	377 993	377 993
41		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	377 993	377 993	377 993
42	5.	8. Pénzforgalom nélküli bevételek			
43	5.	8.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	1 560 000	79 926	79 926
44	5.	8.2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	439 781	1 939 781	1 939 781
45		Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	1 999 781	2 019 707	2 019 707
46		Bevételek mindösszesen	8 395 233	9 796 764	8 362 336

1.4. Az önkormányzat összevont összesített bevételi előirányzata és teljesítései 2013. évben (EFT-ban)

	A	B	C	D	E
1	Cím, alcím Száma	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2013.évi		
2			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	1.-5.	1.Működési bevételek			
4	1.-5.	1.1.Intézményi működési bevételek	1 218 167	1 562 745	1 401 970
5	5.	1.2.Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
6	5.	1.2.2.Helyi adók			
7	5.	1.2.2.1.Építményadó	500 000	480 000	484 192
8	5.	1.2.2.2.Magánszemélyek kommunális adója	100	100	47
9	5.	1.2.2.3.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	15 000	15 000	14 524
10	5.	1.2.2.4.Iparüzési adó	1 200 000	1 047 000	1 033 526
11	5.	1.2.3.Átengedett központi adók			
12	5.	1.2.3.1.Gépjárműadó	120 000	100 000	96 477
13	5.	1.2.3.2.Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	100	100	77
14	5.	1.2.4.Bírságok,pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
15	5.	1.2.4.1.Pótlékok, bírságok /adó/	30 000	18 000	15 236
16	5.	1.2.4.2.Bírságok	5 000	5 000	13 625
17	5.	1.2.4.3.Talajterhelési díj	15 000	15 000	19 429
18	5.	2.Támogatások			
19	5.	2.1.Önkormányzatok költségvetési támogatása			
20	5.	2.1.1.Normatív hozzájárulások	1 202 513	1 237 302	1 223 295
21	5.	2.1.2.Központosított előirányzatok, egyéb központi támogatások	0	1 256 719	1 287 149
22	5.	2.1.4.Normatív kötött felhasználású támogatások	234 621	161 697	161 697
23	5.	2.1.6. Egyéb központi támogatás	0	0	0
24	1.-5.	3.Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
25	1.-5.	3.1.Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	223 000	239 872	139 169
26	5.	3.3.Pénzügyi befektetések bevételei			
27	5.	3.3.1.Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
28	5.	3.3.2.Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei	0	0	0
29	1.-5.	4.Támogatásértékű bevétel			
30	1.-5.	4.1.Támogatásértékű működési bevételek			
31	1.-5.	4.1.1.OEP-től átvett pénzeszköz	100 317	108 897	109 335
32	1.-5.	4.1.2.Egyéb pénzeszköz átvétel	53 831	160 736	207 104
33	1.-5.	4.2.Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
34	1.-5.	4.2.1.OEP-től átvett pénzeszköz	0	0	0
35	1.-5.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	2 108 227	2 185 291	929 171
36	1.-5.	5.Véglegesen átvett pénzeszközök			
37	1.-5.	5.1.Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	27 046	27 795
38	1.-5.	5.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	2 700	5 015	9 647
39	1.-5.	6.Támogatási kölcsönök visszatérülése,igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele	0	1 590	3 462
40		Tárgyévi bevételek összesen	7 028 576	8 627 110	7 176 927
41	5.	7.Hitelek, kötvény			
42	5.	7.1. 2012.évi felhalmozási célú hitel lehívása	377 993	377 993	377 993
43		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	377 993	377 993	377 993
44	1.-5.	8.Pénzforgalom nélküli bevételek			
45	1.-5.	8.1.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	1 863 897	550 979	551 084
46	1.-5.	8.2.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	449 399	1 960 571	1 960 571
47		Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	2 313 296	2 511 550	2 511 655
48		Bevételek mindösszesen	9 719 865	11 516 653	10 066 575

2.1. Kiadási előirányzatok és létszámkeret előirányzat 2013. évi teljesítései (EFT-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK		
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																					
2		1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Speciális célú támogatások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogat.			9. Kiadások összesen			10. Költségvetési támogatás			Költségvetési létszám keret (fő)			Közfoglalkoztatási létszám(fő)				
3		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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
4	1. Községi és Közműv. Int.GAESZ	580 269	650 917	613 333	155 677	155 086	149 974	586 166	733 722	682 005	0	690	690	10	8 778	15 472	714	9 282	9 642	3 424	29 424	31 152	0	0	0	1 326 260	1 587 899	1 502 268	898 769	1 028 275	1 028 275	316	327	314	0	2	9		
5	1. GAESZ	131 882	137 914	133 871	35 716	29 287	29 248	404 953	446 191	400 873		690	690		8 060	10 060	6 281	6 282		7 187	7 187				572 551	635 610	588 211	241 729	291 689	291 689	87	88	88						
6	2. Városi Övodák	300 615	338 704	319 355	81 163	84 079	81 947	30 366	58 209	56 067				4 700	714	2 381	2 825	656	1 000	481				413 514	484 373	465 375	412 823	457 210	457 210	156	158	150			2				
7	3. J.M. Városi Könyvtár	41 616	47 256	46 081	10 264	11 156	11 156	31 063	35 700	33 326								836	4 909	7 463				83 779	99 021	98 026	41 623	49 779	49 779	18	20	20			3				
8	4. Gróf Esterházy Károly Múzeum	18 258	22 920	19 755	4 832	5 234	4 877	6 945	22 007	24 430				4				340	933	623				30 375	51 094	49 689	24 295	26 344	26 344	9	9	9			2				
9	5. J.M. Művelődési és Szabadidő Központ	68 914	80 996	72 976	18 575	19 576	17 460	92 434	144 724	144 117			10	718	708		620	535	1 592	6 003	6 007				181 525	252 637	241 803	140 827	162 795	162 795	36	41	36			2			
10	6. Városi Televízió	18 984	23 127	21 295	5 127	5 754	5 286	20 405	26 891	23 192										9 392	9 391				44 516	65 164	59 164	37 472	40 458	40 458	10	11	11						
11	2. Városgondnokság	175 696	188 333	177 233	52 131	49 108	40 558	380 866	439 046	431 278			5 620	6 448	6 443	28 600	38 885	36 381	35 600	39 110	38 987	1 300	1 477	1 476	679 813	762 407	732 356	398 019	398 987	398 987	109	113	93		29	33			
12	3. Egyesített Szociális Intézmény	432 206	441 655	439 965	128 525	112 296	111 276	295 466	358 240	329 879	50	214 685	211 197	305 608	0	120	4 500	10 659	10 433	0	43 852	4 781	0	0	2	1 166 355	1 181 387	1 107 653	834 110	766 975	766 975	237	239	226	53	53	7		
13	1. Szociális Intézmény	265 036	264 307	263 307	79 569	67 664	67 393	175 965	230 165	227 494	50	214 685	211 197	305 608	0	120	4 154	3 934			40 120	1 150			2	826 228	821 095	774 597	636 225	558 560	558 560	141	140	136	48	48	5		
14	2. Egészségügyi Alapellátási Int.	62 520	68 604	68 511	18 049	16 799	16 458	66 401	73 530	54 428					600				450	427				147 570	159 383	139 824	28 788	30 354	30 354	30	30	25	1	1	1				
15	3. Bóbita Bölcsőde	30 796	30 416	30 007	9 076	8 308	7 950	8 773	8 087	6 054									2 515	2 512				48 645	49 326	46 523	44 672	45 166	45 166	19	19	19							
16	4. Fenyveserdő Bölcsőde	40 077	43 040	42 900	11 870	10 728	10 690	36 809	38 658	34 131					833	828			575	500				88 756	93 834	89 049	70 717	76 610	76 610	25	28	25	4	4	1				
17	5. Napugrási Bölcsőde	33 777	35 288	35 240	9 961	8 797	8 785	7 518	7 800	7 772					3 900	5 672	5 671			192	192				55 156	57 749	57 660	53 708	56 285	56 285	22	22	21						
18	4. Polgármesteri Hivatal	337 472	324 628	302 182	86 004	81 993	77 921	261 306	135 353	131 769	0	78 819	65 010	82 450	2 000	2 000	0	0	0	10 000	2 678	2 678	1 000	500	500	778 232	625 971	582 060	495 130	243 538	243 538	78	78	77	10	5	5		
19	ÖSSZESEN	1 525 643	1 605 533	1 532 713	422 337	398 483	379 729	1 523 804	1 666 361	1 574 931	50	294 194	276 897	393 688	17 226	24 035	33 814	58 826	56 456	49 024	115 064	77 598	2 300	1 977	1 978	3 950 660	4 157 664	3 924 337	2 626 028	2 437 775	2 437 775	740	757	710	63	89	54		
20	5. Pápa Város Önkormányzata	11 000	15 765	5 463	0	5 951	5 951	1 843 046	897 919	654 606	0	0	0	465 185	670 414	665 808	0	20 518	20 518	50 800	1 391 282	1 390 696	0	38 067	37 067	2 370 031	3 039 916	2 780 109				1	1	1	1	1	0		
21	MINDÖSSZESEN	1 536 643	1 621 298	1 538 176	422 337	404 434	385 680	3 366 850	2 564 280	2 229 537	50	294 194	276 897	858 873	687 640	689 843	33 814	79 344	76 974	99 824	1 506 346	1 468 294	2 300	40 044	39 045	6 320 691	7 197 580	6 704 446				741	758	711	64	90	54		

2.2 Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai és teljesítései 2013. évben (EFT-ban)																															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																													
2		1. Személyi juttatások			2.Munkaadókat terhelő járulékok			3.Dologi kiadások			4.Ellátottak juttatásai			5.Speciális célú támogatások			6.Felújítások			7.Beruházások			8.Egyéb felhalmozási támogat.			9.Kiadások összesen			10.Költségvetési támogatás		
3		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
4	4.1. Építés és településfejlesztés							27 300	10 200	10 198															27 300	10 200	10 198	27 300	10 200	10 198	
5	4.2. Elő lakásbiztosítók támogatása 2/1995.(I.25.) Kt.rend.																					1 000			1 000	0	0	1 000	0	0	
6	4.3. Lakásfenntartási támogatás											36 548	28 902	40 800											40 800	36 548	28 902	40 800	36 548	28 902	
7	4.4. Rendszeres gyermekvédelmi támogatás							323				20 897	17 122	21 220											21 220	21 220	17 122	21 220	21 220	17 122	
8	4.5. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás							424	424			14 951	14 781	15 375											15 375	15 375	15 205	15 375	15 375	15 205	
9	4.6. Települési szilárd hulladék díjkezelésvetmény							546	546			4 509	2 307	5 055											5 055	5 055	2 853	5 055	5 055	2 853	
10	4.7. Igazgatási tevékenység önkormányzat	13 129	22 253	22 253	3 455	5 638	5 364	120	120	23															16 704	28 011	27 640	16 704	28 011	27 640	
11	4.8. Igazgatási tevékenység PH.	321 981	296 007	273 990	81 911	75 178	71 761	231 386	123 153	120 482				2 000	2 000					10 000	2 678	2 678		500	500	645 278	499 516	471 411	642 176	474 380	490 186
12	4.9. Egyéb foglalkoztatottak feladatai	2 362	6 368	5 939	638	1 177	796		1	1															3 000	7 546	6 736	3 000	1 800	990	
13	4.10. HPV megelőző program							2 500	586	95		1 914	1 898												2 500	2 500	1 993	2 500	2 500	1 993	
14	4.11. Pénzmaradvány igénybe vétel																								0	0	0	-280 000	-351 551	-351 551	
15	Összesen:	337 472	324 628	302 182	86 004	81 993	77 921	261 306	135 353	131 769	0	78 819	65 010	82 450	2 000	2 000	0	0	0	10 000	2 678	2 678	1 000	500	500	778 232	625 971	582 060	495 130	243 538	243 538

2.3. Pápa Város Önkormányzat kiadási előirányzatai és teljesítései 2013. évben (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																											
2		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			
3		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	
4	5. 1. Pápai Ipartestület támogatása													1 500	1 500	1 500										1 500	1 500	1 500	
5	5. 2. Pápa Város Turizmusáért Alapítvány támogatása													1 000	1 000											1 000	1 000	0	
6	5. 3. Lakótelepi Gyermekekért Alapítvány támogatása													2 000	2 000	2 000										2 000	2 000	2 000	
7	5. 4. Egyházak támogatása													3 000	3 000	1 725										3 000	3 000	1 725	
8	5. 5. Bakony Volán Zrt támogatása													54 509	58 808	58 808										54 509	58 808	58 808	
9	5. 6. Lombard-Pápa Fc támogatása													55 000	49 000	49 000										55 000	49 000	49 000	
10	5. 7. Pápai Rendőrkapitányság támogatása								993	993				1 500	507											1 500	1 500	993	
11	5. 8. Állambiztonsáson belüli átadás													9 000	3 398	2 970										9 000	3 398	2 970	
12	5. 9. Köznevelési, közművelődési feladatok	11 000	11 000	698				174 130	152 613	132 572					3 250	3 250										185 130	166 863	136 520	
13	5. 10. Kiemelt rendezvények támogatása pályázati keret							8 000						8 000												8 000	8 000	0	
14	5. 11. 2013. évi köznevelési finanszírozási kiadások													329 676	329 676	329 676										329 676	329 676	329 676	
15	5. 12. Vagyonkezelési és privatizációs feladatok							168 916	158 296	115 554									20 518	20 518	50 800	83 562	82 976			219 716	262 376	219 048	
16	Sajtó tulajdonú gazdasági társaságok működtetési, 5. 13. munkahelymegőrzési feladatai							1 500 000	188 620	18 088				170 000	170 000						1 290 000	1 290 000		37 000	37 000	1 500 000	1 685 620	1 515 088	
17	5. 14. Elő lakáshoz jutók támogatása 2/1995.(1.25.)Kt rend.																						1 000			0	1 000	0	
18	5. 15. Reménységeink Alapítvány támogatása													100	100											0	100	100	
19	5. 16. Megújuló Tűr Alapítvány támogatása													150	150											0	150	150	
20	5. 17. Civil szervezetek támogatása													48 025	46 629											0	48 025	46 629	
21	5. 18. Pénzmaradvány igénybevétele							13 446	13 446																	0	13 446	13 446	
22	5. 19. Önkormányzati feladatok		4 765	4 765		5 951	5 951		112 372	110 374											17 720	17 720				0	140 808	138 810	
23	5. 20. Közműfejlesztési hozzájárulás																						67	67	0	67	67		
24	5. 21. Fordított áfa elszámolás								263 579	263 579																0	263 579	263 579	
25	Összesen:	11 000	15 765	5 463	0	5 951	5 951	1 843 046	897 919	654 606	0	0	0	465 185	670 414	665 808	0	20 518	20 518	50 800	1 391 282	1 390 696	0	38 067	37 067	2 370 031	3 039 916	2 780 109	

2.4. Pápa Város Önkormányzat fejlesztési célú feladatok előirányzata és teljesítése 2013. év (EFI-ban)																																
A	B		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC			
1	Cím száma	Előirányzat csoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzatok megnevezése																								2014. évre áthúzódó kötelezettség-vállalás		2015. évre áthúzódó kötelezettség-vállalás		2016. évre áthúzódó kötelezettség-vállalás	
3			1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok			3. Dologi kiadások			6. Felújítás			7. Beruházás			8. Egyéb felhalmozási támogatás			9. Kiadások összesen											
4			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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat			
5	5.	1. Pápa Keleti elkerülő út megvalósíthatósági tanulmány													108 250	13 107	13 106				108 250	13 107	13 106									
6	5.	2. Pápa,Városközpont funkcióbővítés ruhahálójának, Pápa Fő utca 5-7. 4.számú szűkítője, Pápa Doki, Ezeres utca 8. (Mozsi), Pápa Fő út							3 290	3 290					1 053 946	1 019 261	916 663				1 053 946	1 022 551	919 953		134 073							
7	5.	3. Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció																			0	0	0									
8	5.	4. Munkács utca- Somlai utca közötti vízvezeték csapadékvízvezetés										17 586	97 344	97 344							17 586	97 344	97 344									
9	5.	5. Gyógyfürdőhelyek kialakítása													4 500	6 208	6 105				4 500	6 208	6 105									
10	5.	6. Pápa kerékpárút hálóját fejlesztése													2 500	725					2 500	725	0									
11	5.	7. Kastély felújítás KDOP pályázat							969	969					1 881 175	1 494 329	537 409				1 881 175	1 495 298	538 378		386 650							
12	5.	8. Kastély felújításához járulékos munkák, intézmények költöztetése										20 000	33 000	32 999							20 000	33 000	32 999									
13	5.	9. Panel pályázatok önkormányzati támogatás																			0	0	0	96 783	96 783							
14	5.	10. Városi köztisztviselők bérnéve							3 000	2 299	2 299										3 000	2 299	2 299									
15	5.	11. Ácsleány István Szakképző Iskola és Kollégium működéséhez szükséges felújítások										3 000	3 000	3 000							3 000	3 000	3 000									
16	5.	12. Szabó Dezső u. útiépítés hulladéklerakó megközelítésére										60 000									60 000	0	0									
17	5.	13. Szent István út csapadék csatorna rekonstrukció pályázati saját forrás										6 000									6 000	0	0		53 812							
18	5.	14. Közművelődési központ pályázati saját forrás										7 200	139 700	6 627							7 200	139 700	6 627									
19	5.	15. Számológépes eszközbeszerzés Gróf Esterházy Kórház Szakambulanciájára													3 200	3 151	3 150				3 200	3 151	3 150									
20	5.	16. Szabadkai utca, Gróf út buszmegállók lefedése										6 000									6 000	0	0									
21	5.	17. TÁMOP Óvoda fejlesztés pályázat	2097	16997	4873	566	4540	1232		40 530	11 907				26 598	24 935					2 663	88 665	42 947									
22	5.	18. PGSZKI épület elbontás							10 000	9 999	9 999										10 000	9 999	9 999									
23	5.	19. Huszár Ipi-1 Óvoda nyílászáró csere saját forrás																			0	0	0		1 400							
24	5.	20. Pápa Fő u.12. és Fő u.10. számú épületek fűtésrendszerének felújítása											2 000	435							0	2 000	435		14 300							
25	5.	21. Huszár Ipi-1 csapadékvíz-vezetés																			0	0	0		4 000							
26	5.	22. Virágos Vasútháza pályázat							216	216											0	216	216									
27	5.	23. Balta Róbert tér 12. tetőszigetelés																			0	0	0		882							
28	5.	24. 33/2013.(III.6.) határozat: Saját tulajdonú gazdasági társaságok működésének, munkahelymegteremtés feladata													44 000						0	44 000	0		72 000		36 000		18 000			
29	Feljesztések összesen		2 097	16 997	4 873	566	4 540	1 232	13 000	57 303	28 680	119 786	275 044	140 405	3 053 571	2 607 379	1 501 368	0	0	0	3 189 020	2 961 263	1 676 558	96 783	763 900	0	36 000	0	18 000			

2.5. Pápa Város Önkormányzata egyéb feladatok előirányzata és teljesítései 2013. év (Eft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím	Előirányzatszoport száma,	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése								
2	száma	megnevezése	3.Dologi kiadások			8./a Egyéb kiadások			9.Kiadások összesen		
3			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	Egyéb feladatok										
5	5.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztés	33 370	22 295	14 385	38 519	242 846	242 846	71 889	265 141	257 231
6	5.	2. Kötvény tőke- és kamattörlesztés	81 265	60 265	60 016				81 265	60 265	60 016
7	5.	3. Általános tartalék				5 000	1 030 579		5 000	1 030 579	0
8	5.	3.1. Polgármesteri keret				5 000	2 850		5 000	2 850	0
9	5.	4. Céltartalék	0	0	0	52 000	1 825	0	52 000	1 825	0
10	5.	4.1. Szociális feladatok				1 000	1 000		1 000	1 000	0
11	5.	4.2. Humán Erőforrás Bizottság előirányzata				35 000			35 000	0	0
12	5.	4.3. Intézményi pályázatok támogatása				2 000			2 000	0	0
13	5.	4.4. Borsosgyőri részönkormányzat feladatai				2 000			2 000	0	0
14	5.	4.5. Tapolcafői részönkormányzat feladatai				2 000			2 000	0	0
15	5.	4.6. Civil pályázatok támogatása				10 000	825		10 000	825	0
16	5.	4.7. Kéttornyúlaki részönkormányzat feladatai							0	0	0
17	Egyéb feladatok összesen		114 635	82 560	74 401	95 519	1 275 250	242 846	210 154	1 357 810	317 247

Pápa Város Önkormányzat kiadási előirányzata és teljesítései
kiemelt előirányzatonként mindösszesen 2013. évben (Eft-ban)

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1. Személyi juttatások	13 097	32 762	10 336
3	2. Munkaadókat terhelő járulékok	566	10 491	7 183
4	3. Dologi kiadások	1 856 046	955 222	683 286
5	4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	0	0	0
6	5. Speciális célú támogatások	465 185	670 414	665 808
7	6. Felújítás	119 786	295 562	160 923
8	7. Beruházás	3 104 371	3 998 661	2 892 064
9	8. Egyéb felhalmozási támogatás	0	38 067	37 067
10	8/a. Egyéb kiadások	57 000	1 032 404	0
11	Tárgyévi kiadások összesen	5 616 051	7 033 583	4 456 667
12	8/a. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	153 154	325 406	317 247
13	Kiadások összesen	5 769 205	7 358 989	4 773 914
14	Intézményfinanszírozás	2 626 028	2 437 775	2 437 775
15	Kiadások mindösszesen	8 395 233	9 796 764	7 211 689

Az önkormányzat összevont kiadási előirányzata és teljesítései
kiemelt előirányzatonként mindösszesen 2013. évben (Eft-ban)

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1. Személyi juttatások	1 538 740	1 638 295	1 543 049
3	2. Munkaadókat terhelő járulékok	422 903	408 974	386 912
4	3. Dologi kiadások	3 379 850	2 621 583	2 258 217
5	4. Ellátottak pénzbeni juttatásai	50	294 194	276 897
6	5. Speciális célú támogatások	858 873	687 640	689 843
7	6. Felújítás	153 600	354 388	217 379
8	7. Beruházás	3 153 395	4 113 725	2 969 662
9	8. Egyéb felhalmozási támogatás	2 300	40 044	39 045
10	8/a. Egyéb kiadások	57 000	1 032 404	0
11	Tárgyévi kiadások összesen	9 566 711	11 191 247	8 381 004
12	8/a. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	153 154	325 406	317 247
13	Kiadások mindösszesen	9 719 865	11 516 653	8 698 251

2013. évi összevont költségvetési mérleg (Eft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	Működési célú			Felhalmozási célú			Összesen		
2		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	Tárgyévi bevételek összesen	4 694 649	6 195 342	6 095 478	2 333 927	2 431 768	1 081 449	7 028 576	8 627 110	7 176 927
4	Tárgyévi kiadások összesen	6 231 753	6 604 250	5 120 133	3 324 958	4 586 997	3 260 871	9 556 711	11 191 247	8 381 004
5	Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-1 537 104	-408 908	975 345	-991 031	-2 155 229	-2 179 422	-2 528 135	-2 564 137	-1 204 077
6	Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	1 863 897	550 979	551 084	449 399	1 960 571	1 960 571	2 313 296	2 511 550	2 511 655
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek				377 993	377 993	377 993	377 993	377 993	377 993
8	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek				153 154	325 406	317 247	153 154	325 406	317 247
9	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	0	0	0	224 839	52 587	60 746	224 839	52 587	60 746
10	Kiadások mindösszesen	6 231 753	6 604 250	5 120 133	3 478 112	4 912 403	3 578 118	9 709 865	11 516 653	8 698 251
11	Bevételek mindösszesen	6 558 546	6 746 321	6 646 562	3 161 319	4 770 332	3 420 013	9 719 865	11 516 653	10 066 575

Az önkormányzat 2013.évi költségvetése kötelező és önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai
2013. évi teljesítések (Eft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiadások									Bevételek								
2		Kötelező feladatokhoz kapcsolódó kiadások			Önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó kiadások			Összesen			Kötelező feladatokhoz kapcsolódó bevételek			Önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó bevételek			Összesen		
3		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
4	1. Közokt. És Közműv.Int.GAESZ	1 269 611	1 510 602	1 429 112	56 649	77 297	73 156	1 326 260	1 587 899	1 502 268	404 788	519 259	493 752	22 703	40 365	41 989	427 491	559 624	535 741
5	1. GAESZ	572 551	635 610	588 211				572 551	635 610	588 211	330 822	343 921	320 117				330 822	343 921	320 117
6	2. Városi Óvodák	413 514	484 373	465 375				413 514	484 373	465 375	691	27 163	26 894				691	27 163	26 894
7	3. J.M. Városi Könyvtár	71 646	86 888	84 034	12 133	12 133	13 992	83 779	99 021	98 026	26 497	33 583	31 562	15 659	15 659	17 281	42 156	49 242	48 843
8	4. Gróf Esterházy Károly Múzeum	30 375	51 094	49 689				30 375	51 094	49 689	6 080	24 750	24 860				6 080	24 750	24 860
9	5. J.M. Művelődési és Szabadidő Központ	181 525	252 637	241 803				181 525	252 637	241 803	40 698	89 842	90 319				40 698	89 842	90 319
10	6. Városi Televízió				44 516	65 164	59 164	44 516	65 164	59 164				7 044	24 706	24 708	7 044	24 706	24 708
11	2. Városgondnokság	652 531	700 254	684 542	27 282	62 153	47 814	679 813	762 407	732 356	274 126	314 779	313 596	7 668	48 641	49 928	281 794	363 420	363 524
12	3. Egyesített Szociális Intézmény	915 772	811 477	850 426	250 583	369 910	257 227	1 166 355	1 181 387	1 107 653	266 017	237 783	222 052	66 228	176 629		332 245	414 412	222 052
13	1. Szociális Intézmény	575 645	451 185	517 370	250 583	369 910	257 227	826 228	821 095	774 597	123 775	85 906	69 889	66 228	176 629	192 508	190 003	262 535	262 397
14	2. Egészségügyi Alapellátási Int.	147 570	159 383	139 824				147 570	159 383	139 824	118 782	129 029	129 319				118 782	129 029	129 319
15	3. Bóbita Bölcsőde	48 645	49 326	46 523				48 645	49 326	46 523	3 973	4 160	4 159				3 973	4 160	4 159
16	4. Fenyveserdő Bölcsőde	88 756	93 834	89 049				88 756	93 834	89 049	18 039	17 224	17 223				18 039	17 224	17 223
17	5. Napsugár Bölcsőde	55 156	57 749	57 660				55 156	57 749	57 660	1 448	1 464	1 462				1 448	1 464	1 462
18	4. Polgármesteri Hivatal	778 232	625 971	582 060				778 232	625 971	582 060	283 102	382 433	390 414				283 102	382 433	390 414
19	5. Pápa Város Önkormányzata	5 714 205	7 309 989	4 724 914	55 000	49 000	49 000	5 769 205	7 358 989	4 773 914	8 395 233	9 796 764	8 362 336				8 395 233	9 796 764	8 362 336
20	MINDÖSSZESEN	9 330 351	10 958 293	8 271 054	389 514	558 360	427 197	9 719 865	11 516 653	8 698 251	9 623 266	11 251 018	9 782 150	96 599	265 635	91 917	9 719 865	11 516 653	9 874 067

Az önkormányzat 2013. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve (Eft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	Előirányzatok megnevezése	Összesen			I.negyedév			II.negyedév			III.negyedév			IV.negyedév		
2		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
3	Tárgyévi működési bevételek	4 694 649	6 195 342	6 095 478	1 334 002	1 334 002	1 446 695	864 906	1 144 633	1 079 375	1 491 279	1 491 279	1 507 658	1 004 462	2 225 428	2 061 750
4	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	2 333 927	2 431 768	1 081 449	333 183	333 183	285 269	706 498	799 910	561 135	579 307	579 307	110 297	714 939	719 368	124 748
5	Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele működési célra	1 863 897	550 979	551 084	653 206	550 979	551 084	326 216			869 806			14 669		
6	Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele felhalmozási célra	449 399	1 960 571	1 960 571	152 370	254 597	254 597	249 714	774 184	774 184	47 315	917 121	917 121		14 669	14 669
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú bevételei	0	0	0												
8	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú bevételei	377 993	377 993	377 993				200 000	200 000	34 578	100 000	12 097	45 589	77 993	165 896	297 826
9	Bevételi előirányzatok összesen	9 719 865	11 516 653	10 066 575	2 472 761	2 472 761	2 537 645	2 347 334	2 918 727	2 449 272	3 087 707	2 999 804	2 580 665	1 812 063	3 125 361	2 498 993
10	Tárgyévi működési kiadások	6 241 753	6 604 250	5 120 133	1 727 930	1 727 930	1 208 124	1 491 691	471 693	1 327 591	1 356 697	1 356 697	1 192 235	1 665 435	3 047 930	1 392 183
11	Tárgyévi felhalmozási kiadások	3 324 958	4 586 997	3 260 871	521 002	521 002	287 180	963 832	2 381 721	1 638 491	892 830	892 830	632 500	947 294	791 444	702 700
12	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	153 154	325 406	317 247	93 771	93 771	59 910	21 869	195 371	196 187	23 666	23 666	48 178	13 848	12 598	12 972
13	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	0	0	0												
14	Kiadási előirányzat összesen	9 719 865	11 516 653	8 698 251	2 342 703	2 342 703	1 555 214	2 477 392	3 048 785	3 162 269	2 273 193	2 273 193	1 872 913	2 626 577	3 851 972	2 107 855

8. melléklet a .../2014.(...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat hitel- és kötvény állománya, tőketörlesztéseinek ütemezése (Eft-ban)

2013.12.31-én ¹⁾

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	Beruházási célhitel 2005/ Unicredit Bank Zrt	Beruházási célhitel 2006/ OTP Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2007/ OTP Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2010/ Erste Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2012/ OTP Bank Nyrt *	"Pápa 2027" kötvény **	Összesen
2	Tőketörlesztési ütem év / lejárat dátuma	2025.06.30.	2026.09.05.	2027.09.05.		2032.06.05.	2027.12.18.	
3	2014.	6 522	20 412	9 672	7 161		34 628	78 395
4	2015.	6 521	20 411	9 672	7 161		69 255	113 020
5	2016.	6 522	20 411	9 672	7 161		69 255	113 021
6	2017.	6 522	20 411	9 672	7 160	24 590	69 256	137 611
7	2018.	6 522	20 411	9 672	7 161	32 787	69 255	145 808
8	2019.	6 521	20 411	9 672	7 161	32 787	69 255	145 807
9	2020.	6 522	20 412	9 672	7 161	32 787	69 256	145 810
10	2021.	6 522	20 411	9 672	7 161	32 787	69 255	145 808
11	2022.	6 522	20 411	9 672	7 161	32 787	69 255	145 808
12	2023.	6 521	20 411	9 672	7 161	32 786	69 256	145 807
13	2024.	6 522	20 411	9 672	7 160	32 787	69 255	145 807
14	2025.	3 261	20 412	9 672	7 161	32 787	69 255	142 548
15	2026.		15 308	9 672	7 161	32 787	69 255	134 183
16	2027.			7 262	7 161	32 787	69 256	116 466
17	2028.				7 161	32 787		39 948
18	2029.				7 161	32 787		39 948
19	2030.				7 160	32 787		39 947
20	2031.					32 787		32 787
21	2032.					16 393		16 393
22	Összesen	75 000	260 243	132 998	121 734	500 000	934 947	2 024 922

¹⁾ A 2014. február 28-ig a 2013.12.31--én fennálló hitelállomány adósságkonszolidációja megtörtént.

9.1. Pápa Város Önkormányzata 2013. évi vagyonkimutatása (Eft-ban)

A			B	C	D	E	F	G	H	I	J		K	L
1			Állományi érték										Állományi érték	
2	Eszközök		előző év				tárgyév				Források		előző év	tárgyév
3			forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen				
4	1.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				0					76.	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje		
5	2.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0					77.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje	13 384 446	13 384 446
6	3.	3. Vagyon értékű jogok		5 593		5 593		4 341	275	4 616	78.	I. Tartós tőke	13 384 446	13 384 446
7	4.	4. Szellemi termékek		4 597		4 597		18 839		18 839	79.	1. Kezelésbe vett eszközök tökeváltozása		
8	5.	5. Immateriális javakra adott előlegek				0				0	80.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tökeváltozása	4 482 030	11 515 141
9	6.	6. Immateriális javak értékhelyesbítése				0				0	81.	II. Tőkeváltozások	4 482 030	11 515 141
10	7.	7. Immateriális javak	0	10 190	0	10 190	0	23 180	275	23 455	82.	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka		
11	8.	8. 1. Ingatlanok és a kapcsol. vagyon érték jogok	6 013 351	8 376 544	1 280 208	15 670 103	7 052 600	4 757 313	1 747 618	13 557 531	83.	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka		
12	9.	9. Gépek, berendezések és felszerelések	26 325	470 064	2 087	498 476	23 691	242 733	2 271	268 695	84.	III. Értékelési tartalék	0	0
13	10.	10. 3. Járművek		34 922		34 922		37 372		37 372	85.	D. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	17 866 476	24 899 587
14	11.	11. 4. Tenyésztőállatok		3 545		3 545				0	86.	1. Költségvetési tartalék elszámolása	2 502 539	1 359 286
15	12.	12. 5. Beruházások, felújítások		904 516		904 516		1 045 239		1 045 239	87.	- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	2 502 539	1 359 286
16	13.	13. 6. Beruházásokra adott előlegek		2 200		2 200				0	88.	- előző év(ek) költségvetési tartaléka elsz.		
17	14.	14. 7. Állami készletek, tartalékok				0				0	89.	2. Költségvetési pénzmaradvány	54 346	54 268
18	15.	15. 8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0				0	90.	3. Költségvetési kiadási megtakarítás		
19	16.	16. II. Tárgyi eszközök összesen	6 039 676	9 791 791	1 282 295	17 113 762	7 076 291	6 082 657	1 749 889	14 908 837	91.	4. Költségvetési bevételi lemaradás		
20	17.	17. 1. Tartós részesedés	*****	*****	*****	887 078	*****	*****	*****	2 882 588	92.	5. Előirányzat-maradvány		
21	18.	18. Ebből: tartós társulási részesedés	*****	*****	*****		*****	*****	*****		93.	I. Költségvetési tartalékok összesen	2 556 885	1 413 554
22	19.	19. 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	*****	*****	*****		*****	*****	*****		94.	1. Vállalkozási tartalék elszámolása		
23	20.	20. 3. Tartósan adott kölcsön	*****	*****	*****	12 635	*****	*****	*****	11 581	95.	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása		
24	21.	21. 4. Hosszú lejáratú betétek	*****	*****	*****		*****	*****	*****		96.	- előző év(ek) vállalkozási tartaléka elsz.		
25	22.	22. Ebből: 4/a. Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke	*****	*****	*****		*****	*****	*****		97.	2. Vállalkozási maradvány		
26	23.	23. 4/b. Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése	*****	*****	*****		*****	*****	*****		98.	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás		
27	24.	24. 5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	*****	*****	*****	6 977	*****	*****	*****	5 803	99.	4. Vállalkozási bevételi lemaradás		
28	25.	25. 6. Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése	*****	*****	*****		*****	*****	*****		100.	II. Vállalkozási tartalék összesen	0	0
29	26.	26. III. Befektetett pü-i eszközök összesen	*****	*****	*****	906 690	*****	*****	*****	2 899 972	101.	E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	2 556 885	1 413 554
30	27.	27. 1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök		4594481	98431	4 692 912		4 287 339	96 472	4 383 811	102.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
31	28.	28. 2. Koncesszióba adott eszközök				0					103.	2. Tartozás fejlesztési célú kölcsönnyitások	3 187 992	900 319
32	29.	29. 3. Vagyonkezelésbe adott eszközök				0		4 983 566	35 253	5 018 819	104.	3. Tartozások műk.célú kölcsönnyitásokból		
33	30.	30. 4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	85932			85 932	84 381			84 381	105.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	1 103 019	1 046 209
34	31.	31. 5. Üzemelt.-re,kezel.-re,koncessz.-ba vett eszk.ért.hely.				0					106.	5. Működési célú hosszúlejáratú hitelek		
35	32.	32. IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	85932	4594481	98431	4 778 844	84 381	9 270 905	131 725	9 487 011	107.	6. Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek		
36	33.	33. A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	22 809 486	*****	*****	*****	27 319 275	108.	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	86 982	85 932
37	34.	34. 1. Anyagok	*****	*****	*****	21 642	*****	*****	*****	18 199	109.	Ebből: hosszú lejáratú szállítói tartozások		0
38	35.	35. 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	*****	*****	*****		*****	*****	*****		110.	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	4 377 993	2 032 460
39	36.	36. 3. Novendék-, hízó és egyéb állatok	*****	*****	*****		*****	*****	*****		111.	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök		
40	37.	37. 4. Késztermékek	*****	*****	*****		*****	*****	*****		112.	Ebből: hosszú lejáratra kapott kölcs.köv.év.törl.		
41	38.	38. 5. Árúk, betétd.göngy. és közvet.szolgáltatók	*****	*****	*****	1 259	*****	*****	*****	1 837	113.	2. Rövid lejáratú hitelek	53 300	43 766
42	39.	39. 6. Követelés fejében átvett eszk., készletek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	114.	Ebből: - likvid hitelek		
43	40.	40. I. Készletek összesen	*****	*****	*****	22 901	*****	*****	*****	20 036	115.	- beruházási, fejl.hitelek köv.évet terh.törlesztő részl.	53 300	43 766
44	41.	41. 1. Követelések áruszáll. és szolg.-ból (vevők)	*****	*****	*****	152 215	*****	*****	*****	213 500	116.	- műk.célú hitelek köv.évi törleszt.		
45	42.	42. 2. Adósok	*****	*****	*****	283 963	*****	*****	*****	382 289	117.	3. Rövid lejáratú tartozások kölcsönnyitásokból		34 628
46	43.	43. 3. Rövid lejáratú adott kölcsönök	*****	*****	*****	2 664	*****	*****	*****	209 487	118.	- rövid lejáratú működési célú kölcsönnyitások		
47	44.	44. Ebből: tartósan adott kölcsönökből a mérk.ford.köv.éven belül esedékes részek	*****	*****	*****	2 664	*****	*****	*****	2 487	119.	- felhalm.célú kölcsönnyitásokból származó tartozások köv. évet terhelő törlesztő részletei		34 628
48	45.	45. 4. Egyéb követelések	*****	*****	*****	9 303	*****	*****	*****	6 328	120.	- műk.célú kölcsönnyitásokból származó tartozások köv. évet terhelő törlesztő részletei		
49	46.	46. Ebből: - támogatási program előlegek	*****	*****	*****		*****	*****	*****		121.	4. Kötelezettségek áruszáll. és szolg.(szállítók)	312 327	533 501
50	47.	47. - előfinanszírozás miatti követelések	*****	*****	*****		*****	*****	*****		122.	Ebből: - tárgyévi költségvet.terh.szállítói kötelezett.	308 016	513 417
51	48.	48. - támogatási progr.szabálytalan kifiz.miatti követel.	*****	*****	*****	2 633	*****	*****	*****	1 722	123.	- tárgyévet követő év szállítói kötelezettség	4 311	20 084
52	49.	49. - nemzetközi támogatási programok miatti követel.	*****	*****	*****		*****	*****	*****		124.	5. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	670 436	606 973
53	50.	50. - garancia és kezességvállalásból származó követel.	*****	*****	*****	4 814	*****	*****	*****	4 379	125.	Ebből: - váltó tartozások		
54	51.	51. - egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérk.ford.köv.éven belül esedékes részl.	*****	*****	*****	1 294	*****	*****	*****		126.	- munkavállalókkal szembeni különféle köt.		
55	52.	52. II. Követelések összesen	*****	*****	*****	448 145	*****	*****	*****	811 604	127.	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	516	254

56	53.	1. Forgatási célú részesedés	****	****	****		****	****	****		128.	- helyi adó túlfizetés miatti kötelezettségek	66 437	70 230
57	54.	1/a. Forg. célú részesedés bekerülési értéke	****	****	****		****	****	****		129.	- támogatási program előlege miatti kötelezettség	600 105	317 156
58	55.	1/b. Forg.célú rész elszámolt értékesztése	****	****	****		****	****	****		130.	- előfinanszírozás miatti kötelezettségek		
59	56.	2. Forgatási célú hitelvisz. értékpapírok	****	****	****		****	****	****		131.	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek		
60	57.	2/a. Forg.célú hit.visz.ért.p.bekerülési é.	****	****	****		****	****	****		132.	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettség		
61	58.	2/b. Forg.célú hit.visz.ért.p.értékesztése	****	****	****		****	****	****		133.	- garancia és kezességvállalásból szárm.kötelezett.		
62	59.	III. Értékpapírok összesen	****	****	****	0	****	****	****	0	134.	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törleszt.	933	
63	60.	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	****	****	****	500	****	****	****	625	135.	- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lej. kötelezett.	2 431	977
64	61.	2. Költségvetési pénzforgalmi számlák	****	****	****	2 542 117	****	****	****	1 417 852	136.	- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lej.kotel.	14	210 011
65	62.	Ebből: 2/a. Költségv.pénzf. számlák bek. értéke	****	****	****	2 542 117	****	****	****	1 417 852	137.	- egyéb különféle kötelezettségek		8 345
66	63.	2/b. Költségvet.pénzf. számlák elsz. értékeszt.	****	****	****		****	****	****		138.	II. Rövidlejáratú kötelezettségek	1 036 063	1 218 868
67	64.	3. Elszámolási számlák	****	****	****		****	****	****		139.	1. Költségvetési passzív függő elszámolások	33 040	9 188
68	65.	4. Idegen pénzeszközök	****	****	****	80 679	****	****	****	49 150	140.	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások	5 109	7 191
69	66.	Ebből: 4/a. Idegen pénzeszközök bekerülési értéke	****	****	****	80 679	****	****	****	49 150	141.	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
70	67.	4/b. Idegen pénzeszközök elszámolt értékesztése	****	****	****		****	****	****		142.	4. Költségv-en kiv.passzív pénzügyi elszámolások	80 679	49 150
71	68.	IV. Pénzeszközök összesen	****	****	****	2 623 296	****	****	****	1 467 627	143.	Ebből:- költségv-en kiv. letéti elszámolások	60	
72	69.	1. Költségvetési aktív függő elszámolások	****	****	****	27 813	****	****	****	5 631	144.	- Nemzetközi tám. prog.dev. elszámol.		
73	70.	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	****	****	****	24 604	****	****	****	5 825	145.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	118 828	65 529
74	71.	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások	****	****	****		****	****	****		146.	F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	5 532 884	3 316 857
75	72.	4. Költségv-en kívüli aktív pénzügyi elszámolások	****	****	****		****	****	****					
76	73.	V. Egyéb aktív pü-i elszámolások összesen	****	****	****	52 417	****	****	****	11 456	147.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	25 956 245	29 629 998
77	74.	B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSZESEN	****	****	****	3 146 759	****	****	****	2 310 723				
78	75.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	****	****	****	25 956 245	****	****	****	29 629 998				
79														
80														
81		A "0"-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya											előző évi adat	tárgyévi adat
82		Tulajdonban lévő, külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya											1 548 510	1 269 685
83		A mérlegben értékkel nem szerenő kötelezettségek, ideértve a kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket											0	0
													0	0

9.2. Pápa Város Önkormányzata immateriális javak és tárgyi eszközök állományának 2013.évi alakulása (Eft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok,vagyon ért.jogok	-kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek,berendezések, felszerelések	Járművek	Tenyészállatok	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, vagyonkezelésbe vett eszközök	-üzemeltetésre átadott ingatlanok	Összesen
2	1. Előző évi záró (tárgyévi nyitó) állomány	128 476	18 628 470	8 183	1 430 693	226 951	7 485	6 891 768	5 923 185	27 313 843
3	Bruttó érték növekedések									
4	2. Beszerzés, létesítés	15 494	1 154 599	2 038	84 423	20 166				1 274 682
5	3. Felújítás		173 270			59				173 329
6	4. Beszerzés, felújítás előzetesen felsz. ÁFA-ja	4 019	349 862	550	22 716	4 433				381 030
7	5. Tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen	19 513	1 677 731	2 588	107 139	24 658	0	0	0	1 829 041
8	6. Saját kivit.beruházás(felújítás) aktivált értéke									0
9	7. Előző év(ek) beruházásából aktivált érték		20 644			2 200				22 844
10	8. Térítésmentes átvétel	51 195	1 745 679		44 215	700				1 841 789
11	9. Alapítás, átszervezés miatti átvétel				2 774					2 774
12	10. Egyéb növekedés	88	214 972		33 593		1 518	7 020 965	15 896	7 271 136
13	11. Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedés összesen	51 283	1 981 295	0	80 582	2 900	1 518	7 020 965	15 896	9 138 543
14	12. Összes növekedés	70 796	3 659 026	2 588	187 721	27 558	1 518	7 020 965	15 896	10 967 584
15	Bruttó érték csökkenések									
16	13. Értékesítés		10 179		2 020		1 124			13 323
17	14. 02-04-ből nem aktivált beruházás, felújítás és ÁFA	188	761		4 517	51				5 517
18	15. 02-04-ből a beruházási előleg összege									0
19	16. Selejtezés, megsemmisülés	177	49 981		32 625	2 222	394			85 399
20	17. Térítésmentes átadás	88	278 763		12 708					291 559
21	18. Alapítás, átszervezés miatti átadás									0
22	19. Egyéb csökkenés	68 657	5 762 116		693 171	96 894	7 485	223 833	158 588	6 852 156
23	20. Összes csökkenés	69 110	6 101 800	0	745 041	99 167	9 003	223 833	158 588	7 247 954
24										
25	21. Bruttó érték összesen	130 162	16 185 696	10 771	873 373	155 342	0	13 688 900	5 780 493	31 033 473
26	Értékcsökkenés									
27	22. Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	118 286	2 958 367	1 822	932 217	192 029	3 940	2 112 924	1 329 108	6 317 763
28	23. Növekedés	23 571	321 335	295	85 300	20 582	1 013	2 164 371	170 241	2 616 172
29	24. Csökkenés	35 150	651 537		412 839	94 641	4 953	75 406	27 497	1 274 526
30	25. Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	106 707	2 628 165	2 117	604 678	117 970	0	4 201 889	1 471 852	7 659 409
31	26. Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya									0
32	27. Terven felüli értékcsökkenés növekedés									0
33	28. Terven felüli értékcsökkenés csökkenés									0
34	29. Terven felüli értékcsökkenés visszairás									0
35	30. Terven felüli értékcsökkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	31. Értékcsökkenés összesen	106 707	2 628 165	2 117	604 678	117 970	0	4 201 889	1 471 852	7 659 409
37										
38	32. ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKE	23 455	13 557 531	8 654	268 695	37 372	0	9 487 011	4 308 641	23 374 064
39	33. Teljesen (0-ig) leírt eszk.bruttó értéke	103 105	51 671		436 680	80 643		597 586		1 269 685

9.3. Pápa Város Önkormányzatának részesedései 2013. december 31-én

	A	B	C	D	E
1	Gazdasági társaság neve, székhelye	Jegyzett tőke 2013.12.31-én EFt	Önkormányzati részesedés névértéke EFt	Számvitelben nyilvántartott érték EFt	Önkormányzati tulajdoni részesedés százaléka %
2	<u>75%-on felüli részesedések</u>				
3	Pápai Platán Városmarketing és Turisztikai Nonprofit Kft	218 251	218 251	218 251	100,00
4	8500 Pápa, Fő u. 5.				
5	Pápai Városfejlesztő Társaság Kft	5 900	5 900	5 900	100,00
6	8500 Pápa, Fő u. 5.				
7	Pápai Ipari Park Kft	105 810	105 610	105 610	99,81
8	8500 Pápa, Komáromi u.12.				
9	Pápai Hús 1913 Kft	1 870 000	1 802 000	1 802 000	96,36
10	8500 Pápa, Kisfaludy u.2.				
11	Méki-R Kft	5 720	5 020	5 020	87,76
12	8500 Pápa, Deák F.u.1.				
13	Közzszolg Kft	3 000	2 620	2 620	87,33
14	8500 Pápa, Anna tér 11.				
15	Pápai Szeletelt és Darabolt Hústermékekekt Csomagoló Kft Kft	25 000	20 000	20 000	80,00
16	8500 Pápa, Kisfaludy u.2.				
17	<u>50%-on felüli részesedések</u>				
18	Pápai Vízmű Zrt	179 500	89 800	89 800	50,03
19	8500 Pápa, Külső-Veszprémi út 1.				
20	Pápai Termálvízhasznosító Zrt	1 643 500	822 000	632 940	50,02
21	8500 Pápa, Külső-Veszprémi u.1.				

10.1. A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások
elszámolása és a mutatószámok, feladatmutatók alakulása 2013. évben

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	sorszám	Megnevezés	Mindösszesen	1010101 Önkormányzati hivatal működésének támogatása 2013. év első négy hónapjának átmeneti támogatása - elismerett hivatali létszám alapján	1010102 Önkormányzati hivatal működésének támogatása 2013. május 1-jétől 8 havi időarányos támogatás - elismert hivatali létszám alapján	1010103 Önkormányzati hivatal működésének támogatása Támogatás összesen	1010205 Település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása Támogatás összesen	1010301 Beszámítás összege	1010401 I.1. a-c) jogcímen nyújtott támogatás összesen	1010501 Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása
1										
2	01									
3	02	Költségvetési törvény alapján feladatátvétel/feladatátadással korrigált mutatószám	10 970,4748	56,61	56,61	0	0	0	0	0
4	03	Költségvetési törvény alapján feladatátvétel/feladatátadással korrigált támogatás	1 204 550 980,0	259 273 800	259 273 800	259 273 800	175 435 646	263 299 120	171 410 327	85 487 400
5	04	Évközi változások (+,-) április 15. mutatószám	0,0	0	0	0	0	0	0	0
6	05	Évközi változások (+,-) április 15. támogatás	8 235 000,0	0	0	0	0	0	0	0
7	06	Évközi változások (+,-) július 15. mutatószám	32 480,2088	0	0	0	0	0	0	0
8	07	Évközi változások (+,-) július 15. támogatás	-755 820,0	0	0	0	0	0	0	0
9	08	Évközi változások (+,-) október 15. mutatószám	84,0	0	0	0	0	0	0	0
10	09	Évközi változások (+,-) október 15. támogatás	-2 015 793,0	0	0	0	0	0	0	0
11	10	Tényleges mutatószám	43 083,6836	56,61	56,61	0	0	0	0	0
12	11	Tényleges hozzájárulás	1 196 387 767,0	259 273 800	259 273 800	259 273 800	175 435 646	263 299 120	171 410 327	85 487 400
13	12	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint December 31. mutatószám 12=10-(2+4+6+8)	-451,0	0	0	0	0	0	0	0
14	13	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint December 31. támogatás 13=11-(3+5+7+9)	-13 626 600,0	0	0	0	0	0	0	0
15	14	Az önkormányzat, a társulás által az adott célra dec. 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	1 182 515 767,0	259 273 800	259 273 800	259 273 800	175 435 646	263 299 120	171 410 327	85 487 400
16	15	Az önkormányzat, a társulás által az adott célra a következő évben felhasználható összeg	0,0	0	0	0	0	0	0	0
17	16	Eltérés (mutatószám és felhasználás szerint) 16=13-[11-(14+15)]	-27 498 600,0	0	0	0	0	0	0	0

K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U
1020102 gyermekek teljes idejű óvodai nevelésre szervezett csoport (vegyesen szervezett csoportok gyermeklétszámát is itt kell figyelembe venni)	1020103 a Közokt. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	1020104 a Közokt. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege	1020105 vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet a 2. melléklet Kiegészítő szabályok 3. b) pontja szerint	1020106 Óvodapedagógusok elismert létszáma	1020107 óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Közokt. tv. 1. számú melléklet Első része szerint	1020108 A fenntartott intézmények, továbbá az intézményekhez tartozó tagintézmények száma összesen	1020109 A fenntartott intézményekben az óvodai csoportok száma összesen	1020202 gyermekek teljes idejű óvodai nevelésre szervezett csoport (vegyesen szervezett csoportok gyermeklétszámát is itt kell figyelembe venni)	1020203 a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetői létszám (vezetők és vezető-helyettesek együttesen)	1020204 a Köznev. tv.-ben elismerhető vezetőlétszám kötelező nevelési óraszámának összege
954	11	264	2,75	80	39	10	39	948	13	286
0	0	0	0	151 040 000	42 432 000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	3 776 000	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
974	11	264	2,75	82	39	10	39	895	13	286
0	0	0	0	154 816 000	42 432 000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	-53	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	154 816 000	42 432 000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF
1020205 vezetői órakedvezményből adódó létszámtöbblet a 2. melléklet Kiegészítő szabályok 3. b) pontja szerint	1020206 Óvodapedagógusok elismert létszáma	1020207 óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	1020208 A fenntartott intézmények, továbbá az intézményekhez tartozó tagintézmények száma összesen	1020209 A fenntartott intézményekben az óvodai csoportok száma összesen	1020210 OP Óvodapszichológusok száma	1020211 II.1. (3) 2 Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege a 2013/2014 nevelési évre 263100Ft /létszám/3 hónap	1020307 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	1020308 a Közokt. tv. 3. számú melléklet II. Az osztályok, csoportok szervezése rész 3. pontja szerinti két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	1020309 a Közokt. tv. 3. számú melléklet II. Az osztályok, csoportok szervezése rész 3. pontja szerinti három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	1020312 gyermekek teljes idejű óvodai nevelésre szervezett csoport (vegyesen szervezett csoportok gyermeklétszámát is itt kell figyelembe venni)
4,06	81	67	10	39	0	81	941	2	3	946
0	76 464 000	36 448 000	0	0	0	21 311 100	0	0	0	34 056 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	-2	0	0	0	0	14	3	0	17
0	0	-1 088 000	0	0	0	0	0	0	0	612 000
0	1	-10	0	0	0	1	0	0	0	0
0	944 000	-5 440 000	0	0	0	263 100	0	0	0	0
4,06	78	55	10	39	1	78	955	5	3	963
0	73 632 000	29 920 000	0	0	0	20 521 800	0	0	0	34 668 000
0	-4	0	0	0	1	-4	0	0	0	0
0	-3 776 000	0	0	0	0	-1 052 400	0	0	0	0
0	73 632 000	29 920 000	0	0	0	20 521 800	0	0	0	34 668 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	-3 776 000	0	0	0	0	-1 052 400	0	0	0	0

AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ
1020408 nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma	1020410 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	1020411 a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma	1020414 gyermekek teljes idejű óvodai nevelésre szervezett csoport (vegyesen szervezett csoportok gyermeklétszámát is itt kell figyelembe venni)	1020499 A II.1. és II.2. jogcímek összesen	1020501 Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása bölcsődében elhelyezett gyermekek étkeztetése	1020601 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása óvodában rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek	1020602 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása óvodában három- vagy többgyermekes családban élő gyermek	1020603 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása óvodában tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek	1020604 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása óvodában rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek	1020605 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása általános iskolában három- vagy többgyermekes családban élő gyermek
935	2	3	940	6 701	42	260	100	30	562	227
0	0	0	16 920 000	378 671 100	4 284 000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	54	0	12	13	10	-5	-16
0	0	0	0	3 300 000	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	-8	4	4	0	2	-12	18
0	0	0	0	-4 232 900	408 000	0	0	0	0	0
891	2	0	893	6 593	53	229	88	30	539	212
0	0	0	16 074 000	372 063 800	5 406 000	0	0	0	0	0
-44	0	-3	-47	-154	7	-47	-25	-12	-6	-17
0	0	0	-846 000	-5 674 400	714 000	0	0	0	0	0
0	0	0	16 074 000	372 063 800	5 406 000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	-846 000	-5 674 400	714 000	0	0	0	0	0

AR	AS	AT	AU	AV	AW	AX	AZ	AZ	BA	BB
1020606 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása általános iskolában tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek	1020607 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása általános iskolában rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek	1020608 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása gimnáziumban három- vagy többgyermekes családban élő gyermek	1020609 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása gimnáziumban tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek	1020610 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása gimnáziumban rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek	1020611 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása szakközépiskolában három- vagy többgyermekes családban élő gyermek	1020612 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása szakközépiskolában tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek	1020613 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása szakközépiskolában rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek	1020614 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása szakiskolában három- vagy többgyermekes családban élő gyermek	1020615 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása szakiskolában tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek	1020616 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása szakiskolában rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek
202	11	40	7	47	27	11	35	11	8	53
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-101	-2	-4	-1	-17	-1	-1	-18	-3	3	-5
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	7	7	2	-9	-7	-3	12	-3	2	1
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	11	36	6	37	21	8	33	5	8	44
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-18	-5	-7	-2	16	2	1	4	0	-5	-5
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BC	BD	BE	BF	BG	GH	BI	BJ	BK	BL	BM
1020617 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása kollégiumban három- vagy többgyermekes családban élő gyermek	1020618 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása kollégiumban tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek	1020619 Óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés támogatása összesen	1020699 A II.3. jogcímek összesen	1030101 Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1030203 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai 70 000 fő lakosságszámgig működési engedéllyel családsegítés	1030204 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai 71 000 fő lakosságszámgig működési engedéllyel gyermekjóléti szolgálat	1030209 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai társulási kiegészítés családsegítés	1030210 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai társulási kiegészítés gyermekjóléti szolgálat	1030401 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása szociális étkeztetés Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása szociális étkeztetés	1030403 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása házi segítségnyújtás Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása házi segítségnyújtás
63	4	1 698	3 438	0	6,3324	6,3324	0	0	330	53
0	0	173 196 000	177 480 000	102 131 903	12 506 490	12 506 490	0	0	18 268 800	7 685 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-4	0	-140	-280	0	0,1044	0,1044	16 353	16 353	0	0
0	0	-14 280 000	-14 280 000	0	206 190	206 190	4 905 900	4 905 900	0	0
8	2	52	108	0	0	0	0	0	-8	5
0	0	5 304 000	5 712 000	0	0	0	0	0	-442 880	725 000
57	6	1 474	3 001	0	6,4368	6,4368	16 353	16 353	311	55
0	0	164 220 000	169 626 000	102 131 903	12 712 680	12 712 680	4 905 900	4 905 900	17 216 960	7 975 000
-10	0	-136	-265	0	0	0	0	0	-11	-3
0	0	0	714 000	0	0	0	0	0	-608 960	-435 000
0	0	150 348 000	155 754 000	102 131 903	12 712 680	12 712 680	4 905 900	4 905 900	17 216 960	7 975 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	-13 872 000	-13 158 000	0	0	0	0	0	-608 960	-435 000

BN	BO	BP	BQ	BR	BS	BT	BU	BV	BW	BX
1030405 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Időskorúak nappali intézményi ellátása időskorúak nappali intézményi ellátása	1030409 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Fogytékos és demens személyek nappali intézményi ellátása fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	1030411 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Fogytékos és demens személyek nappali intézményi ellátása foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben	1030413 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Fogytékos és demens személyek nappali intézményi ellátása demens személyek nappali intézményi ellátása	1030425 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Hajléktalanok nappali intézményi ellátása hajléktalanok nappali intézményi ellátása	1030429 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Gyermkek napközbeni ellátása bölcsődei ellátás - nem fogyatékos gyermek	1030430 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Gyermkek napközbeni ellátása bölcsődei ellátás - fogyatékos gyermek	1030439 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Hajléktalanok átmeneti intézményei hajléktalanok átmeneti szállása	1030440 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Hajléktalanok átmeneti intézményei hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely	1030443 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása Hajléktalanok átmeneti intézményei hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen	1030488 A III.3. jogcímenen a többcélú kistérségi társulások megszűnése/átalakulása miatti elszámolás (technikai Áht-n)
20	8	7	5	0	151	0	20	3	23	0
2 180 000	4 000 000	1 400 000	2 500 000	0	74 609 100	0	0	0	10 772 050	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-3	0	0	0	0	-13	3	0	0	0	0
-327 000	0	0	0	0	-6 423 300	2 964 600	0	0	0	8 687
16	4	12	4	0	133	3	19	3	21	0
1 744 000	2 000 000	2 400 000	2 000 000	0	65 715 300	2 964 600	0	0	9 835 350	8 687
-1	-4	5	-1	0	-5	0	-1	0	-2	0
-109 000	-2 000 000	1 000 000	-500 000	0	-2 470 500	0	0	0	-936 700	0
1 744 000	2 000 000	2 400 000	2 000 000	0	65 715 300	2 964 600	0	0	9 835 350	8 687
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-109 000	-2 000 000	1 000 000	-500 000	0	-2 470 500	0	0	0	-936 700	0

BY	BZ	CA	CB	CC	CD	CE	CF	CG	CH
1030499 A III.3. jogcímek összesen	1030501 Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó, önkormányzat által fenntartott intézmény(ek) száma	1030502 Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeiben ellátottak száma időskorúak ápoló- gondozó otthoni ellátása nem demens személyek	1030503 Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeiben ellátottak száma időskorúak ápoló- gondozó otthoni ellátása demens személyek	1030504 Az időskorúak átmeneti és tartós, valamint a hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeiben ellátottak száma időskorúak gondozóháza nem demens személyek	1030508 A számított intézményvezetői és a segítői munkatárs létszámhoz kapcsolódó bértámogatás	1030509 Intézmény- üzemeltetési támogatás	1030589 A III.4.a) összesen	1030599 A III.4.b) összesen	1040104 d) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közmuvelődési feladatokhoz
633	1	122	15	20	41	0	199	0	0
146 427 930	0	0	0	0	106 847 640	0	106 847 640	0	36 094 680
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	8 235 000	0	8 235 000	0
32 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 224 180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-3 494 893	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 300	1	115	15	19	40	0	190	0	0
147 097 057	0	0	0	0	104 241 600	8 235 000	104 241 600	8 235 000	36 094 680
-23	0	-7	0	-1	-1	0	-9	0	0
-6 060 160	0	0	0	0	-2 606 040	0	-2 606 040	0	0
147 097 057	0	0	0	0	104 241 600	8 235 000	104 241 600	8 235 000	36 094 680
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-6 060 160	0	0	0	0	-2 606 040	0	-2 606 040	0	0

10.2 2013.évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása (Eft-ban)

	A	B	C	D	E
1	Központosított előirányzatok megnevezése	Rendelk. Bocsátott	Ténylegesen felhasznált	Fel nem használt	Eltérés
3	Lakossági közműfejlesztés támogatás	67	67		
4	Helyi szervezési int.kapcs.többletkiadások támogatása	1 080	1 080		
5	Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása	16 387	2 387	14 000	
6	A 2012.évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	5 858	5 858		
7	Üdülőhelyi feladatok támogatása	19 273	19 273		
8	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 050	2 050		
9	Központosított előirányzatok összesen	44 715	30 715	14 000	0
10	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	161 697	161 697		
11	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	13 288	13 288		
12	Helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	400 000	380 882	19 118	
13	A szerkezetátalakítási tartalékból kapott támogatás	97 601	97 601		
14	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációja	53 475	53 475		
15	Egyes kormányhatározatokban létrehozott központi támogatások	500 000		500 000	

10.3 Az előző évi (2012.évi) központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások (E Ft-

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Az önkormányzat által 2012-ben fel nem használt	Ebből 2013-ban felhasznált	Visszafize- tendő
2	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	3 254	3 245	0
3	Egyéb központi támogatások	1 500 000	1 500 000	0
4	Központosított előirányzatok összesen	1 500 000	1 500 000	0

11.1. Az önkormányzat 2013. évi pénzmaradvány elszámolása (E Ft-ban)

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	Záró pénzkészlet	1 418 477
3	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolás összesen	-4 923
4	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa	54 268
5	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa	
6	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	1 359 286
7	<i>Pénzmaradványt terhelő elvonások: 2012.évi normatív hozzájárulások, normatív kötött felhasználású támogatások, jövedelemkülönbség differenciálás miatti elszámolás</i>	-35 114
8	Finanszírozásból származó korrekciók összesen	-35 114
9	Vállalkozási tevékenység eredményéből az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0
10	Módosított pénzmaradvány	1 324 172
11	Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	19 383
12	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1 206 902
13	<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány</i>	1 082 944
14	<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt felhalmozási célú célú pénzmaradvány</i>	123 958
15	Szabad pénzmaradvány	97 887
16	<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány</i>	97 887
17	<i>ebből: Kötelezettséggel terhelt felhalmozási célú célú pénzmaradvány</i>	0

11.2. Az intézmények 2013. évi pénzmaradvány elszámolása (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés, cím, alcím	Záró pénzkészlet 2013.XII.31.	Költségvetési pénzmaradvány	Vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevé. ellátására felhasznált összeg	Módosított pénzmarad- vány	Pénzmarad- vány elszámolás miatti javasolt elvonások
2	1.Közüoktatás és Közművelődési Intézmények GAESZ	51.786	52.709		52.709	8.340
3	1.GAESZ	14.382	14.592		14.592	0
4	2.Városi Óvodák	18.544	18.729		18.729	4.918
5	3.Jókai Mór Városi Könyvtár	656	596		596	0
6	4.Gróf Esterházy Károly Múzeum	1.479	1.479		1.479	0
7	5.Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	10.728	11.311		11.311	3.172
8	6. Városi Televízió	5.997	6.002		6.002	250
9	2. Városgondnokság	36.976	30.155		30.155	6.164
10	3. Egyesített Szociális Intézmény	73.882	73.882		73.882	553
11	1.Szociális Intézmény	46.360	46.360		46.360	216
12	2. Egészségügyi Alapellátási Intézet	19.849	19.849		19.849	89
13	3. Bóbita Bölcsöde	2.802	2.802		2.802	248
14	4. Fenyveserdő Bölcsöde	4.784	4.784		4.784	0
15	5. Napsugár Bölcsöde	87	87		87	0
16	ÖSSZESEN	162.644	156.746		156.746	15.057

11.3. Az intézmények 2013. évi pénzmaradvány miatti elvonása (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés, cím, alcím	Egyszeres működési kiadás elvonás	Felújítás, beruházás, egyéb felhalm.	Személyi juttatás járulékainak maradványa	Összes elvonás
2	1.Közokt. és Közművelődési Intézmények GAESZ	9.302	-962		8.340
3	1.GAESZ				0
4	2.Városi Óvodák	4.420	498		4.918
5	3.Jókai Mór Városi Könyvtár				0
6	4.Gróf Esterházy Károly Múzeum				0
7	5.Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	4.632	-1.460		3.172
8	6. Városi Televízió	250			250
9	2. Városgondnokság	221	363	5.580	6.164
10	3. Egyesített Szociális Intézmény	232	73	248	553
11	1.Szociális Intézmény	143	73		216
12	2. Egészségügyi Alapellátási Intézet	89			89
13	3. Bóbita Bölcsöde			248	248
14	4. Fenyveserdő Bölcsöde				0
15	5. Napsugár Bölcsöde				0
16	ÖSSZESEN	9.755	-526	5.828	15.057

11.4. Az intézmények 2013. évi pénzmaradványának összetétele (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés, cím, alcím	Módosított pénzmaradvány	Eü. bizt. alapból foly. pénzeszk. maradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
2	1.Közoikt. és Közművelődési Intézmények GAESZ	52.709		49.127	3.582
3	1.GAESZ	14.592		14.592	
4	2.Városi Óvodák	18.729		18.729	
5	3.Jókai Mór Városi Könyvtár	596		596	
6	4.Gróf Esterházy Károly Múzeum	1.479		1.479	
7	5.Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	11.311		8.941	2.370
8	6. Városi Televízió	6.002		4.790	1.212
9	2. Városgondnokság	30.155		30.155	
10	3. Egyesített Szociális Intézmény	73.882		46.537	27.345
11	1.Szociális Intézmény	46.360		26.999	19.361
12	2. Egészségügyi Alapellátási Intézet	19.849		19.383	466
13	3. Bóbita Bölcsöde	2.802			2.802
14	4. Fenyveserdő Bölcsöde	4.784		68	4.716
15	5. Napsugár Bölcsöde	87		87	
15	ÖSSZESEN	156.746		125.819	30.927

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok a 2013. évi zárszámadásának elkészítésével kapcsolatos előírásokat az **államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény** (továbbiakban: Áht.), az **államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet**, valamint az **államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságáról szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet** tartalmazza.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése rögzíti: „**A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.**”

A zárszámadás bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a működési, felújítási, beruházási feladatok teljesítését, az önkormányzati vagyon változását és aktuális állapotát, valamint tartalmazza a pénzmaradvány elszámolást is.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

2. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét, a módosított pénzmaradvány összegét, megoszlását.

3. §-hoz

Az Áht. 24. § (2) bekezdése meghatározza, hogy a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a Képviselőtestület részére milyen mérlegeket, kimutatásokat kell benyújtani, ezeket a rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák.

4. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

1. melléklethez

Az önkormányzat bevételi előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

2. melléklethez

Az önkormányzat kiadási előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

3. melléklethez

Az Pápa Város Önkormányzata kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

4. melléklethez

Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

5. melléklet

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét tartalmazza.

6. melléklet

Az önkormányzat 2013. évi költségvetése kötelező és önként vállalt feladatainak bevételeit és kiadásait tartalmazza.

7. melléklet

Az önkormányzat 2013. évi költségvetése bevételei és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét tartalmazza.

8. melléklet

Az önkormányzat hitel és kötvényállománya tőketörlesztésének ütemezését tartalmazza.

9. melléklet

Az önkormányzat 2013. évi vagyonkimutatását tartalmazza.

10. melléklet

Az önkormányzat által 2013. évben igénybevett állami támogatások elszámolását tartalmazza.

11. melléklet

Az önkormányzat 2013. évi pénzmaradvány-elszámolását tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai az önkormányzati rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetnek lényeges társadalmi, gazdasági hatása nincs. Költségvetési hatásként jelentkezik, hogy a tervezet meghatározza a 2013. évben teljesített bevételeket és kiadásokat, megállapítja a módosított pénzmaradvány összegét. Tekintettel arra, hogy a módosított pénzmaradvány összege meghaladja a 2014. évi költségvetési rendelet szerint felhasználható pénzmaradvány összegét megállapítható, hogy az önkormányzat által 2014. évben felhasználható források a rendelet-tervezet hatására bővülnek.

Környezeti és egészségügyi következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelt-tervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet megalkotása kötelező. Megalkotásának elmaradása esetén a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény 111/A. § szerint az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi- és pénzügyi feltételek a rendelet-tervezet alkalmazásához szükséges mértékben biztosítottak.

Összeállította: Kanozsainé dr. Pék Mária címzetes főjegyző
Nagy Zsolt gazdasági osztályvezető
Bakkné Gerstmayer Zsuzsanna csoportvezető

Pápa, 2014. április 29.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 49.§ (3a) bekezdése alapján a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést az alábbiak szerint a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztem.

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

A belső ellenőrzés feladata:

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

Pápa Város Önkormányzat Képviselőtestülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§-ában foglaltak alapján a 2013. évi ellenőrzési munkatervet a 135/2012. (XI.15.) határozattal hagyta jóvá.

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

A beszámolóban a Köznevelési és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete 2013. évi költségvetési felügyeleti ellenőrzése szerepel.

Közüktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete

Az intézmény gazdálkodását 2012. január 1. és 2012. 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 költségvetési szerv működésére a megfelelő szabályozottság jellemző. Az elkészített belső szabályzatok a helyi sajátosságokat megfelelően tükrözik, aktualizálásuk általában a jogszabályi változásokkal kapcsolatban folyamatosan megtörtént, a belső szabályzatok és a napi gyakorlat összhangja biztosított. Az önállóan működő és gazdálkodó intézmény valamint az önállóan működő költségvetési szervek munkamegosztás, felelősségvállalás rendjét a fenntartó által jóváhagyott megállapodásban szabályozták.

A belső szabályzatok az önállóan működő intézményekre kiterjesztésre kerültek az intézményi sajátosságok figyelembevételével.

Feladat és teljesítménymutatók alakulása

Középfokú oktatás

Vizsgált időszakban Pápa Város Önkormányzata fenntartásában a Pápai Gazdasági Szakképző Iskola és Kollégiumban folyt a középfokú oktatás. A középiskolai oktatásban résztvevők záró létszáma az alábbiak szerint alakult az elmúlt években:

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2008/2009. tanév	2009/2010. tanév	2010/2011. tanév	2011/2012. tanév
Tanulói létszám	1626	1635	1611	1599
Kollégiumi férőhely	233	228	228	228
Kollégiumi ellátottak	227	190	139	154

2012. évben a beszámoló adatai alapján az intézmény kapacitás kihasználás 80-85 %-os volt. Az iskola kollégiuma 228 férőhelyes, a 2012.évi adatok alapján átlag 144 tanuló vette igénybe az ellátást.

Alapfokú oktatás

Az alapfokú oktatásban az új szakfeladat-rend szerint külön választották az alsó,- és a felső tagozatot az általános iskolai-, a nemzetiségi-, a sajátos nevelési igényű és a napközi otthoni ellátás-, tanuló szobai ellátásnál egyaránt.

Adatok: fő-ben

Időszak	Erkel Ferenc	Munkácsy Mihály	Weöres Sándor	Tarczy Lajos	Összesen
	Általános iskola				
Általános iskolai oktatás					
2008. év	472	610	472	652	2 206
2009. év	451	575	468	684	2 178
2010. év	449	560	423	646	2 078
2011. év	427	558	390	608	1983
2012. év	446	515	368	579	1908
Férőhely	448	672	672	777	2 569
Kapacitás kihasználtság	99,6 %	76,6 %	54,8 %	74,5 %	74,3 %

Az általános iskolákban az elmúlt évek tendenciája tovább folytatódott, a tanulói létszám csökkent.

A *Városi Óvodák* alapító okirata szerint az óvodákban felvehető legnagyobb létszám 940 fő, az elmúlt évekhez hasonlóan az óvoda 2012. évben is teljes kihasználtság mellett működött.

Az elmúlt időszakban az ellátott gyermek, csoportok, dolgozók létszáma az évváró (májusi) adatok alapján a következőképpen alakult:

Tanév	Gyermek	Csoport	Átlag	Pedagógus	Dajka
2008/2009.tanév	937	39	24,0	82	49
2009/2010.tanév	959	40	24,0	86	50
2010/2011.tanév	945	40	23,6	86	50
2011/2012.tanév	966	40	24,1	84	50
2012/2013.tanév	969	39	24,8	84	50

A májusi adatok alapján a 940 férőhely kihasználása 100 % körül volt. Az októberi beíratottak létszáma ettől eltérő, 2011. évben 921 fő, 2012. évben 934 fő volt. A gyermeklétszám kismértékű növekedése mellett a csoportok létszáma egy csoporttal csökkent, így az elmúlt évben az átlagos csoport létszám 24,8 fő volt. A beszámoló adatai szerint a teljes létszámból 27 fő volt a nemzeti, kisebbségi ellátottak száma. Az intézményhez 10 telephely tartozik.

Gazdálkodás

Az erőforrások felhasználásának tervezése az ellátandó feladatok figyelembe vételével elsősorban bázis centrikusan történt. A költségvetés kidolgozásának részletezettsége megfelelő volt, az indoklási lapok elkészültek.

A GEASZ és az integrált önállóan működő intézmények 2012. évig együttesen vezették könyveiket, GAESZ szinten egy összevont beszámoló készült, míg 2012. évtől az önállóan működő költségvetési szervek is önálló beszámolót készítenek.

Az önállóan működő intézmények havonta kaptak információt a pénzforgalomról, melyből az előirányzatok is nyomon követhetők voltak, valamint negyedévente a kiemelt előirányzatokról összesített adatlapok készültek a költségvetés teljesítéséről.

Az ellenőrzött két évben a GAESZ és a konyhák gazdálkodásához szükséges forrás 44,0 %-át az önkormányzat biztosította. Az intézmény működési bevételeinek jelentős részét az étkezési díj bevételek adták, melynek aránya az ellenőrzött időszakban kis mértékben csökkent.

A tényleges kiadások 32,2 %-át a személyi jellegű kiadások és a járulékaik jelentették. Az intézmény dologi kiadásai 65,7 %-os, a felújítási és beruházási kiadások 13,9 %-os, az egyéb kiadások 0,2 %-os arányt képviseltek.

A költségvetési szerv önállóan gazdálkodó intézményei önálló munkáltatói jogkörrel rendelkeznek. Az intézményenként vezetett nyilvántartás részletesen tartalmazta az engedélyezett, a betöltött létszámot, az üres állások számát, az ezekhez tartozó illetményeket, a beralapot és annak felhasználását.

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. Az adminisztráció csökkentésére és a nyilvántartások megbízhatóságának növelése érdekében tovább kellene szélesíteni a számítógépes alkalmazásokat (áfa analitikus nyilvántartás, vevő-szállító analitika).

A bizonylati fegyelem jó, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása általában biztosított volt. Az intézménynél alkalmazott utalványrendelet maradéktalanul megfelel a jogszabályi előírásoknak. A számlákon a munka elvégzését, az áru átvételét, nyilvántartásba vételét igazolták, a teljesítés szakmai igazolása megtörtént. A kötelezettségvállalások nyilvántartását GAESZ szinten egységes nyilvántartó lapokon kiemelt előirányzatonként külön-külön pontosan és naprakészen vezetik. A kötelezettségvállalások nyilvántartásából az áthúzódó kötelezettségvállalások összege és a szabad előirányzatok összege nem volt megállapítható.

Leltározási tevékenységük szabályos volt, selejtezést a vizsgált időszakban nem végeztek.

Az intézmény függetlenített belső ellenőre az ellenőrzéseket a belső ellenőrzési ütemterv alapján folytatta. A belső ellenőri tevékenység jónak értékelhető. 2013.évben a közoktatás átszervezésével összefüggésben a belső ellenőr gazdasági vezetői helyettesi munkakört tölt be, így függetlenített belső ellenőr az intézménynél nincs.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Általános jelentőségű

- a kötelezettségvállalások nyilvántartását úgy kell vezetni, hogy abból az áthúzódó kötelezettség vállalások és a szabad előirányzatok összege megállapítható legyen alaphozonylatain a nyilvántartásba vételi számot fel kell tüntetni .
- az adminisztráció csökkentésére és a nyilvántartások megbízhatóságának növelése érdekében tovább kell szélesíteni a számítógépes alkalmazásokat.

Konyhák működése

Az alap- és középfokú oktatási intézmények tanulói, alkalmazottai és a kollégiumi ellátottak ételmezését biztosító *Nátus Konyha* 3500 adagos. A meglévő kapacitás jobb kihasználása érdekében külső intézmények részére is biztosítanak étkezést (Katolikus Iskola), továbbá különféle rendezvények étellellátását is biztosítják. A készített a 400 fős saját ebédlőben, továbbá 11 külső helyszínen lévő tálaló konyhán fogyaszthatják el az étkezők.

A Konyha működésére vonatkozó, valamint tevékenységével kapcsolatos szabályokat az Étellemezési Szabályzatban rögzítették, melyet kiegészít a HACCP ételminőségbiztonsági rendszer dokumentációja. A szabályzat tartalmában és szerkezetében megfelel az előírásoknak, a helyi gyakorlatot megfelelően tükrözi, az étellemezési tevékenység szakmai vonatkozásainak ismertetését is tartalmazza.

Az étellemezési kiadások nyersanyag és rezsi bontásban az alábbiak szerint alakultak:

Adatok: eEFt-ban

Megnevezés	2008. év	2009. év	2010. év	2011.év	2012.év
Nyersanyag költség (ételminőszer beszerzés)	127082	132131	137878	127266	121858
Rezsi költség	139585	138415	137012	124627	141571
ebből bér és járulékai	100258	91919	87456	78319	91634
<i>Összesen</i>	<i>266667</i>	<i>270546</i>	<i>274890</i>	<i>251893</i>	<i>263429</i>
Rezsi kulcs %	109,8 %	104,8 %	99,4 %	97,9 %	116,2 %

Az ellenőrzött időszak adatai alapján megállapítható, hogy –a korábbi évek tendenciájának megfelelően- az étkezői létszám és a lefőzött adagszámok is folyamatos csökkenést mutattak. Az ellenőrzött két évben tovább csökkent a rezsi költségek nyersanyag költség %-ában meghatározott aránya.

Az étkezői létszám a következőképpen alakult az elmúlt években:

Megnevezés	2008.év	2009.év	2010.év	2011.év	2012.év
<i>Étkezői létszám</i>					
Reggeli	40601	43074	39172	24498	17523
Ebéd	531033	528085	521133	479913	458682
-diák	390527	387343	385349	361003	347891
-felnőtt	140506	140742	135784	118910	110791
Uzsonna	17137	21618	16536	2472	1467
Vacsora	23971	20884	18231	12365	6990
Főzési nap	209	208	209	209	212
<i>Napi átlag létszám</i>					
Reggeli	194	207	187	117	83
Ebéd	2541	2539	2493	2296	2164
-diák	1869	1862	1844	1727	1641
-felnőtt	672	677	650	568	523
Uzsonna	82	104	79	12	7
Vacsora	115	100	87	59	33

A vizsgált időszakban –korábbi évek tendenciájának megfelelően- az étkezői létszám és a lefőzött adagszámok folyamatos csökkenést mutattak. Az ellenőrzött időszakban az étkezői létszám minden részétkezés vonatkozásában csökkent, legnagyobb mértékben az uzsonna és a vacsora adagszám csökkent. 2009. évben a reggeli és az uzsonna adagszám ideiglenes növekedése volt tapasztalható, míg az ebéd esetében inkább csak megtorpant a csökkenés. Minden ellátási csoport igénybe veszi az ebédet, ezért a kapacitás kihasználás mérésére ez alkalmas leginkább. A konyhai kapacitás kihasználása –a rendezvényeken biztosított étkezés nélkül- 2011. évben 65,6 %, 2012. évben 61,8 % volt.

Adatok: Ft/adag

Megnevezés	2007.03.01-től	2008.03.01-től	2009.04.01-től	2011.03.01-től	2013.03.01-től
Általános iskola napközi (T+E+U)	263	302	320	336	352
Általános iskola menza (E)	183	210	222	233	244
Kollégium (R+E+V)	444	510	539	566	594
Felnőtt ebéd	208	239	253	266	279

A nyersanyag költség 2008. évben 14,9 %-kal, 2009. évben 6,0 %-kal, 2011. évben 5,0 %-kal és 2013. évben 4,8 %-kal emelkedett.

Az élelmezési kiadások nyersanyag és rezsiköltség bontásban az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év
Nyersanyag költség (élelmiszer beszerzés)	132131	137878	127266	121858
Rezsi költség	138415	137012	124627	141571
<i>ebből: bér és járuléka</i>	<i>91919</i>	<i>87456</i>	<i>78319</i>	<i>91634</i>
Összesen	270546	274890	251893	263429
Rezsi kulcs %	95,5 %	100,6 %	97,9 %	116,2 %

A tényleges és a norma szerinti anyagfelhasználást naponta figyelték, az eltérés 2009. évben 0,72 %, 2010. évben 2,52 %-os volt a norma túllépés, 2011. évben 1,55 % volt a norma megtakarítás és 2012. évben 1,65 % volt a norma túllépés. Annak érdekében, hogy a főzéshez ajánlott, illetve a ténylegesen felhasznált készletek között ne legyen ekkora mértékű eltérés, az alkalmazott receptúrák felülvizsgálata és további karbantartása szükséges.

A tárgyi eszközök bruttó állománya vizsgált időszakban nem változott lényegesen. Az intézmény tárgyi eszközeinek elhasználtsági mutatója a következőképpen alakult: 2011. évben 44,83 % és 2012. évben 49,48 %.

Az intézmény leltározási tevékenysége szabályos volt. A leltározást megelőzően selejtezést végeztek. A selejtezés dokumentáltsága megfelelő volt, néhány esetben azonban a selejtezési javaslat csatolása elmaradt.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Általános jelentőségű

- a kötelezettségvállalások nyilvántartását úgy kell vezetni, hogy abból az áthúzódó kötelezettség vállalások és a szabad előirányzatok összege megállapítható legyen,
- a nyersanyagnorma éves szinten történő betartásáról gondoskodni,
- a selejtezésre kijelölt eszközökről minden esetben rendelkezni kell selejtezési javaslattal.

Az óvodai ellátottak ételmezését biztosító konyha 1.000 adagos, a kapacitás jobb kihasználása érdekében külső intézmények részére is biztosítanak étkezést (Katolikus Óvoda, Dáka), továbbá különféle rendezvények étel-ellátását is biztosítja.

A Konyha működésére, tevékenységével kapcsolatos szabályokat az Étkezési Szabályzatban rögzítették, melyet kiegészít a HACCP élelmiszerbiztonsági rendszer dokumentációja. A szabályzat tartalmában és szerkezetében megfelel az előírásoknak, a helyi gyakorlatot megfelelően tükrözi, az ételmezési tevékenység szakmai vonatkozásainak ismertetését is tartalmazza.

Az étkezői létszám alakulása az elmúlt időszakban:

Étkezői létszám	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év
Tízórai	218523	207560	216806	217082	219363
-gyerek	188472	176925	184876	185728	188266
-alkalmazott	30051	30635	31930	31354	31097
Ebéd	231313	220886	233471	222964	224893
-gyerek	188472	183322	194052	185728	188266
-alkalmazott	30051	30635	31930	31354	31097
-egyéb felnőtt	12700	6929	7489	5882	5530
Uzsonna	218523	207560	216806	217082	219363
-gyerek	188472	176925	184876	185728	188266
-alkalmazott	30051	30635	21930	31354	31097
Főzési nap	230	230	230	230	231

A napi étkezői létszám a következőképpen alakult az egyes években:

-Tízórai, uzsonna: 2008.évben: 950 fő/nap, 2009.évben: 902 fő/nap, 2010.évben: 943 fő/nap, 2011. évben: 844 fő/nap és 2012. évben: 954 fő/nap.

-Ebéd: 2008.évben: 1006 fő/nap, 2009.évben: 960 fő/nap, 2010.évben: 1016 fő/nap, 2011. évben: 970 fő/nap és 2012. évben 974 fő/nap.

Az ellenőrzött években a konyhai kapacitás kihasználása továbbra is 100 %-os.

Adatok: Ft/adag

Megnevezés	2007.03.01-től	2008.03.01-től	2009.04.01-től	2011.03.01-től	2013.03.01-től
Óvodás gyermek (T+E+U)	234	269	285	299	313
Felnőtt (T+E+U)	303	348	368	386	405
Felnőtt csak ebéd	208	239	253	266	279

A nyersanyag költség 2008. évben 14,9 %-kal, 2009. évben 6,0 %-kal, 2011. évben 4,9 %-kal és 2013. évben 4,7 %-kal emelkedett.

Az élelmezési kiadások nyersanyag és rezsiköltség bontásban az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év
Nyersanyag költség (élelmiszer beszerzés)	60110	68977	70691	69561
Rezsi költség	53912	52098	55113	58769
<i>ebből: bér és járuléka</i>	<i>36471</i>	<i>37930</i>	<i>35172</i>	<i>38909</i>
Összesen	114022	121075	125804	128330
Rezsi kulcs %	89,9 %	75,5 %	78,8 %	84,5 %

A tényleges és a norma szerinti anyagfelhasználást naponta figyelték, a normától való eltérés 0 % volt.

Az ingatlanok bruttó értéke vizsgált időszakban kisebb felújítások következtében növekedett, a már leíródott járművüket újra cserélték. Az intézmény tárgyi eszközeinek elhasználtsági mutatója a következőképpen alakult: 2011. évben 42,32 % és 2012. évben 37,07 %.

Leltározási és selejtezési tevékenységük szabályos volt.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Általános jelentőségű

- a kötelezettségvállalások nyilvántartását úgy kell vezetni, hogy abból az áthúzódó kötelezettség vállalások és a szabad előirányzatok összege megállapítható legyen.

A *Városi Óvodák* forrásait továbbra is döntő részben (94-95 %) önkormányzati támogatás biztosította az ellenőrzött években. A személyi jellegű kiadások és a járulékaik a működési kiadások 84-86 %-át, fejlesztési kiadások a kiadások 2-3 %-át jelentették.

A tárgyi eszközök bruttó állománya évről-évre emelkedést mutatott. Az eszköz állomány összetételében továbbra is az ingatlanok állománya a meghatározó. Az intézmény tárgyi eszközeinek elhasználtsági mutatója a következőképpen alakult: 2011. évben 16,71 % és 2012. évben 19,19 %.

Leltározási és selejtezési tevékenységük szabályos volt.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

Általános jelentőségű

- a kötelezettségvállalások nyilvántartását úgy kell vezetni, hogy abból az áthúzódó kötelezettség vállalások és a szabad előirányzatok összege megállapítható legyen,
- kötelezettségvállalásra minden esetben az intézményvezető és az általa írásban megbízott személy jogosult.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról következő felügyeleti ellenőrzése fog meggyőződni, ezért a 2013. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

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

Összefoglaló az ellenőrzésről és az ellenőrzés tapasztalatairól

Az intézmények gazdálkodásában előforduló hiányosságokat ellenőrzési szempontként a melléklet szemlélteti.

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

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

A vizsgált intézmények által használt utalványrendeletek megfeleltek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásainak.

A kötelezettségek nyilvántartását az intézményekben pontosan és naprakészen vezették, a nyilvántartás azonban nem alkalmas az áthúzó és a szabad előirányzatok kimutatására.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó szabályokat általában betartották.

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

A vizsgált költségvetési intézmények leltározási és selejtezési tevékenysége szabályos volt.

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

A gazdálkodás színvonalát fentiek figyelembevételével az intézménynél megfelelőnek értékeljük.

Az intézményi felügyeleti ellenőrzést 2013. évben a Benedek és Társai Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft végezte megrendelés alapján, a szerződésben vállalt határidőket betartva.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek (Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága, Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye), valamint a Polgármesteri Hivatal függetlenített belső ellenőre az ellenőrzési munkaterv alapján végezte munkáját.

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

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

A költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 1. számú mellékletében foglalt nyilatkozatok alapján megállapítható, hogy a költségvetési szervek vezetői az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. §-ának megfelelően 2013. évben az általuk vezetett költségvetési szervnél gondoskodtak a belső kontroll rendszerek szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működtetéséről:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, 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,
- 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 vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket, e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztek, a tevékenységet folyamatosan értékelték.

Az ellenőrzésekről szóló jegyzőkönyvek a Gazdasági Osztályon megtekinthetők.

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

Összeállította: Kanozsainé Dr. Pék Mária címzetes főjegyző
Nagy Zsolt osztályvezető
Borisz Terézia köztisztviselő

Pápa, 2014. április 22.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

melléklet

**A 2013. évi intézményi költségvetési felügyeleti ellenőrzések során feltárt hiányosságok
ellenőrzési szempontonként**

<i>Megnevezés</i>	<i>A gazdálkodás általános szervezettsége, célszerűség és a pü-i szab. hatása</i>	<i>Eszközgazdálkodás és műszaki ellátás</i>
Közüoktatási és Közűűvelődesi Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete	-kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	
Nátus Konyha	-kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	-nyersanyagnorma éves szinten történő betartása -selejtezt az előírásoknak megfelelően kell elvégezni
Óvodai Konyha	-kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	
Városi Óvodák	-kötelezettségvállalás nyilvántartásának vezetése	