



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE
8500 PÁPA, FŐ U. 12.
Tel: (89) 324-585
Fax: (89) 515-083
E-mail: polgarmester@papa.hu

42.

ELŐTERJESZTÉS a Képviselőtestület 2010. májusi ülésére

Tárgy: I./ Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2010.(...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2009. évi költségvetése végrehajtásáról

Előadó: Dr. Kovács Zoltán polgármester
Menyhárt László pénzügyi osztályvezető

II. / A 2009. évi ellenőrzések tapasztalatai

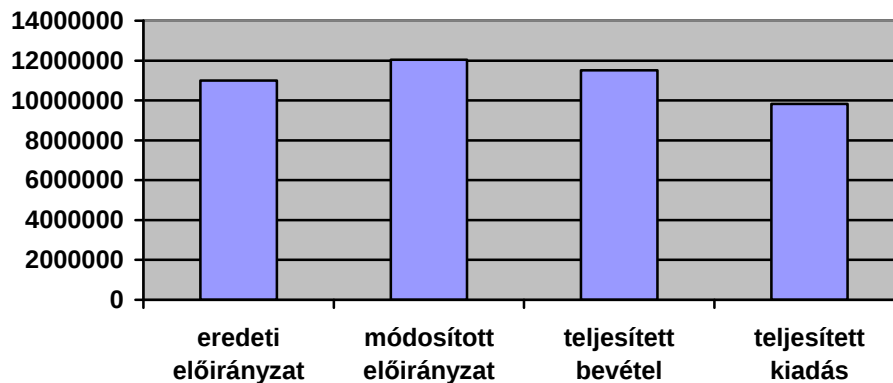
Előadó: Dr. Kovács Zoltán polgármester
Kanozsainé dr. Pék Mária jegyző

I.

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján a zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint a külön törvény szerinti könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – az önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány kimutatást a szöveges indoklással együtt a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztem.

Az önkormányzat költségvetésének eredeti előirányzati főösszege – Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 4/2009.(II. 26.) rendelete alapján – 10 994 24 EFt volt, amely a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően, a Képviselőtestület 12 044 385 EFt-ra módosított a végrehajtás során.

A kiadási, bevételi előirányzatok és teljesítés EFt-ban

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

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés a bevételek főösszege esetében 95,6 %-ot, a kiadásoknál 81,6 %-ot mutat.

B E V É T E L E K

Az **intézményi működési bevételek** teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 102,1 %.

A **központi költségvetésből származó SZJA** helyben maradó rész, SZJA jövedelemkülönbség mérséklése, normatív állami hozzájárulás, normatív kötött felhasználású támogatások, központosított előirányzatok, a helyi önkormányzatok fejlesztési és vis maior feladatainak támogatása, címzett támogatások a költségvetési törvényben meghatározott módon kerültek átutalásra az önkormányzat számára. Az állami hozzájárulás elszámolását a 6. sz. melléklet tartalmazza, amely alapján a normatív állami hozzájárulás esetében 3 419 EFt, az egyéb támogatások elszámolásából 7 186 EFt, a települési önkormányzatok jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolásból 136 148 EFt befizetési kötelezettsége, a normatív kötött felhasználású támogatás körében 35 EFt kiutalási igénye keletkezett az önkormányzatnak.

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

A **felhalmozási célú hitel bevétele** a korábbi évekről áthúzódó hitel lehívását tartalmazza. **Működési célú hitelt** év közben az önkormányzat a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében vett igénybe, év végén hitelállománnyal nem rendelkezett.

A **felhalmozási és tőkejellegű bevételek** körében a **tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése** teljesítését a Képviselőtestület 31/2009.(II.26.) határozata alapján megkötött csereszerződések „technikai jellegű” elszámolása növelte, az **önkormányzati lakások értékesítésének bevétele** elmaradt a tervezettől, az **önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei** a kötvénykibocsátásból származó bevétel terhére történő felhasználást jelent, ami a jobb pénzügyi kondíciók miatt lekötött betétként került elhelyezésre.

Az **előző évi pénzmaradvány igénybevétele** a módosított előirányzatot 1,3 %-kal haladta meg.

Helyi iparűzési adó *

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
800 000 EFt	931 350 EFt	1 049 978 EFt

A feltöltési kötelezettség miatti befizetések az előírások között nem jelennek meg, ezek együttes összege 272 698 EFt.

Utalás saját költségvetésnek⁴: 997 416 EFt

Az iparűzési adó hátraléka 2009. december 31-én: múlt évi hátralék	26 358 EFt
tárgy évi hátralék	16 027 EFt

Az adóalanyok száma 2 968, az adófizetők száma 1 835. Adómentesség címén 2 350 700 EFt után 47 014 EFt-tal csökkent az adóbevétel.

Behajthatatlanság címén 2 889 EFt került törlésre, melyet 8 vállalkozás felszámolása okozott.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó *

A 2009. évi költségvetési előirányzat nem került tervezésre, a befolyt bevétel 129 EFt, az adóalanyok száma 3.

*a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

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

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

4 az adó számlákról a költségvetési elszámolási számlára átutalt összeg

Gépjárműadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
220 000 EFt	310 394 EFt	202 834 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 201 832 EFt.

2009. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék	73 659 EFt
folyó évi hátralék	34 877 EFt

Az adózók száma 9 196, az adóztatott gépjárművek száma 12 787 db. A nyújtott kedvezmény összege 7 040 EFt, adómentesség címén törölt adó 16 040 EFt. Behajthatatlanság címén adótörlés 427 EFt.

Magánszemélyek kommunális adója*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
1 000 EFt	11 838 EFt	938 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 722 EFt

A fennálló hátralék 10 816 EFt.

Talajterhelési díj*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
6 500 EFt	7 690 EFt	4 570 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 4 512 EFt

A fennálló tartozás 3 126 EFt

*a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

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

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

4 az adó számlákról a költségvetési elszámolási számlára átutalt összeg

Építményadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
350 000 EFt	385 949 EFt	331 328 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 328 577 eFt.

A fennálló hátralék: múlt évi hátralék	30 762 EFt
tárgy évi hátralék	22 641 EFt

Az adóalanyok száma 933, az adóköteles alapterület 391 841 m².

Behajthatatlanság címén törölt adótartozás 315 EFt.

Idegenforgalmi adó tartózkodás után*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
10 500 EFt	13 147 EFt	12 659 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 12 633 EFt.

Az adózók száma 28, az összes vendégéjszaka 47 491, az adóköteles vendégéjszakák száma 35 373.

Késedelmi pótlék, bírság*

	<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes befizetés</u> ³
Pótlék		122 038 EFt	14 217 EFt
Bírság		9 860 EFt	8 900 EFt
Összesen:	20 000 EFt	131 898 EFt	23 117 EFt

Utalás saját költségvetésnek⁴: 22 920 EFt.

A fennálló tartozás 107 856 EFt. Behajthatatlanság címén törölt tartozás 652 EFt.

*a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

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

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

4 az adó számlákról a költségvetési elszámolási számlára átutalt összeg

A foganatosított végrehajtási cselekmények adónemenként

									EFt
Behajtási cselekmény/ darab	Épít- mény adó	Komm. adó	Ipar- üzési adó	Gép- jármű adó	Pótlék	Bírság	Egyéb bev.	Idegen bev.	Talajt. díj
inkasszó 285	12 513	112	56 861	12 591	18 257	1 125	3 128	5 602	
munkabér letiltás 74	38	133	63	1 896	1 177	8	8 756	1 164	
nyugdíj letiltás 12		102		224	270		76	38	
követelés foglalás 1			334	11	51				
jelzálogjog bejegyzés 1							46		
lakcím nyilvántartó 62		23		999	396	1	2 342	1 434	
cégbíróság megkeresése 1	3 269		289	159	1 065				
telefonon egyeztetés 1				229	43			44	
felhívás 2 042	6 971	1 824	8 384	68 116	35 366	26	100 093	45 557	159
gépjármű forgalomból kivonás 44	82	52	2 714	9 346	3 469	60	335	196	
helyszíni megkeresés 2				18	8		10	968	
egyéb /m.hely kérés/ 110	19	188	173	3 010	1 455		17 872	4 099	
pénzintézet megkeresése 152	1 178	158	618	5 797	3 592	3	7 104	7 853	
jegyzőkönyv 14		26		166	90		1 729	1 063	

A kibocsátott inkasszókra befolyt bevétel:

építményadó	1 507 EFt
kommunális adó	27 EFt
iparüzési adó	23 529 EFt
gépjárműadó	1 842 EFt
pótlék	3 373 EFt
bírság	669 EFt
Összesen	30 947 EFt

4 527 EFt hátralék befizetése után 38 esetben a végrehajtás visszavonásra került.

A gazdasági válság hatását mutatta a benyújtott méltányossági kérelmek számának emelkedése. 56 kérelem érkezett, melyből 43 fizetési halasztásra, részletfizetésre irányult, 13 kérelemben az adó, pótlék elengedését, csökkentését kérték. A jegyző által engedélyezett méltányossági ügyek száma a 2008. évi 25-tel szemben 2009. évben 43-ra emelkedett. 123 480 EFt-ra részletfizetést engedélyeztünk, a méltányosság címén elengedett összeg 142 EFt. A részletfizetést, fizetési halasztást az adóéven belül engedélyeztük, így az az önkormányzat likviditási helyzetét nem veszélyeztette.

Közvetett támogatások kimutatása, összesen EFt-ban

Adónem	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény /b/	Összes helyesbített előírás /a/-/b/
Helyi iparüzési adó	978 364	47 014	931 350
Gépjárműadó	333 474	23 080	310 394
Magánszemélyek kommunális adója	11 838	--	11 838
Építményadó	385 949	--	385 949
Idegenforgalmi adó	17 388	4 241	13 147
Késedelmi pótlék	122 038	--	122 038
Bírság	9 860	--	9 860
Termőföld bérbeadásá- ból származó jövedelem adó	118	--	118
Talajterhelési díj	8 097	407	7 690
Összesen	1 867 126	74 742	1 792 384

Az adónemekben biztosított közvetett támogatás: **74 742 EFt**
 Az ellátottak étkezési térítési díjának közvetett támogatása: **52 272 EFt**
Közvetett támogatások 2009. évben mindösszesen: 127 014 EFt

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

K I A D Á S O K

Működési célú kiadások

A működési célú feladatok elsődlegességét a koncepcióban meghatározottak szerint a tárgyévi költségvetés végrehajtása során biztosítottuk. A gazdálkodás során a működtetésben a kiadások 89,1 %-os teljesítést mutatnak, melyen belül a személyi juttatások és járuléakai 93,7

%, a dologi kiadások teljesítése 88,7 %-ot tesznek ki. A költségvetési engedélyezett létszámkeret 97,6 %-os kihasználást mutat.

A működési kiadások biztosították:

1./ a személyi juttatások és járulécai tekintetében

- a foglalkoztatottak illetményének, az évközből jelentkező többlet kiadásoknak, az egyéb személyi kifizetéseknek és az előző tételek járulékeinak a fedezetét.

2./ az egyéb kiadások tekintetében

- a megállapított szociális segélyek összegét,
- az étkeztetést is nyújtó intézmények esetében a rezsiköltség emelkedését, a normatív kedvezményeket a költségvetési többlet-támogatások terhére,
- a dologi kiadások növelését, az általános forgalmi adó emelésének ellentételezését,
- az infláció hatásának részbeni ellentételezését, melyre központi fedezet nem állt rendelkezésre,
- az egyszeres feladatok finanszírozását,
- a működtetéshez szükséges felújítási, beruházási feladatok fedezetét.

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

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

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

- szociális feladatokra,
- általános hozzájárulás a nappali tanulók tankönyvellátásához,
- nappali tanulók ingyenes tankönyvellátásához,
- társasház-felújítások támogatására,
- a SAC/C-17 önkormányzati feladatokra,
- helyi közösségi közlekedés normatív támogatására,
- költségvetési egyensúlyi tartalékra,

továbbá az intézményi pályázatok támogatására 2 000 E Ft állt rendelkezésre, a pályázati források kiegészítéséhez.

Az alapítványi támogatások körében a „Lakótelepi Gyermekért” Alapítvány 9 668 E Ft, a „Pápa Város Turizmusáért” Alapítvány 2 000 E Ft, a Bíró Károly Képzőművészeti Alapítvány 100 E Ft, a Textil- és Textilruházati Ipartörténeti Múzeumi Alapítvány 1 300 E Ft, továbbá a Vállalkozási Központ támogatása keretében a Veszprém megyei Vállalkozásfejlesztési Alapítvány 6 300 E Ft, a „Kárpátaljai Magyar Főiskoláért” Alapítvány 400 E Ft támogatásban részesült.

Fejlesztési célú kiadások

A fejlesztési célú feladatoknál a pénzügyi teljesítés a módosított előirányzat 66,1 %-a.

Áthúzódó, előzetes kötelezettségvállalás

- Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás által meghatározott ütemben történik Pápa Város Önkormányzatát terhelő önrész teljesítése.
- Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás és a megszűnő szilárd hulladék lerakó pályázati saját forrását tartalmazza az előirányzat.
- A Tarczy Lajos Általános Iskola rekonstrukciója címzett támogatással megvalósult és teljes körűen lezárult.
- PIP közmű utépítés saját forrás megnevezésű feladat fedezetet nyújtott az esetlegesen benyújtásra kerülő pályázatok saját forrására. Ilyen jellegű pályázaton nem tudtunk részt venni, ezért az előirányzat zárolásra került.
- Kastély felújítás: az önkormányzat 185 796 E Ft támogatást nyert el az un. „norvég alap” pályázaton. A két év alatt megvalósítható fejlesztés keretében a kiemelt múzeumi terek és a hozzákapcsolódó gépészeti és fűtési rendszer is felújításra kerül. A pályázaton elnyert támogatás pénzügyi konstrukciója, műszaki tartalmának egyeztetése lezárult. A támogatási szerződés megkötése megtörtént. Kivitelezési munkák ez évben kezdődnek.
- A tűzoltóság eszköz beszerzés saját forrás megnevezésű feladat a központi beszerzéssel megvalósult gépjármű beszerzés saját forrását tartalmazza.
- Ady sétány, Gróf út kerékpárút építés, Ötödik utca rekonstrukció I. üteme, Jeges utca utépítése: 2008. évben a feladatok megvalósultak, a pénzügyi teljesítés húzódott át 2009. évre.
- Pápa-Tapolcafő kerékpárút: 2008. évben a kerékpárút építése megvalósult, a pénzügyi kifizetés húzódott át 2009. évre.
- Közvilágítás Pápa város területén: az előző évek gyakorlatának megfelelően tovább folytattuk a közvilágítási fejlesztési munkákat.
- Cinca sor utépítés a szükséges közművekkel az elkészült tervek alapján 2008. IV. negyedévben valósult meg. Pénzügyi teljesítés és kiegészítő munkák húzódtak át 2009. évre.
- Városi szennyvízcsatorna: megvalósult meg a kivitelezés.
- Pápa, Fő utca 5-7-9. számú épület tervezés, műemlék kutatás, belváros rekonstrukció saját forrás, Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció, Weöres Sándor

Általános Iskola akadálymentesítés, Bóbita bölcsőde infrastrukturális fejlesztés saját forrás feladatok esetében a KDOP-hoz benyújtott pályázatok saját forrását biztosítják az előirányzatok.

- Barát u. 11. épületrekonstrukció: eredményes közbeszerzési eljárást követően a kivitelezési munkák megkezdődtek, a feladat lezárása 2010. I. félévben történik meg.
- Óvodák rekonstrukciója: a KDOP-nál elnyert pályázat megvalósításához biztosítja a fedezetet. A kivitelezési munkák befejeződtek.
- Multimédiás táblák csatlakozásainak kialakítása: az önkormányzat 2008. évben sikeresen pályázott iskolafejlesztési pályázaton a multimédiás táblák beszerzésére. A pályázatot elnyertük, ennek megfelelően az intézményekben a berendezések csatlakozásaihoz szükséges kiépítéseket tartalmazza az előirányzat.
- Panel pályázatok önkormányzati támogatása: 2008. évben a panel program keretében 3 épület nyerte el a támogatást a benyújtott pályázaton. Az előirányzat ezen épületek kivitelezéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulást tartalmazza. A kivitelezési munkák az első félévben befejeződtek.
- Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése: 2008. évben benyújtott pályázaton az önkormányzat eredményesen szerepelt, ennek megfelelően a hivatal fejlesztésére használhatja fel az előirányzatban szereplő támogatást.
- Korvin utca parkoló-körforgalom tervezése: a stratégiai programnak megfelelően megtervezésre került az adott útszakasz.
- Orvosi rendelők felújítása, akadálymentesítése: az előirányzathoz tovább folytatódott az orvosi rendelőknél megkezdett felújítási munka. A Vajda ltp-i orvosi rendelő felújítása megtörtént.
- Huszár ltp. csapadékvíz-elvezetési rendszer felújítása II. ütem: az előirányzat pénzügyileg húzódott át 2009. évre.
- Pápa-Kéttornyúlak járdaépítés, gyaloghíddal a temetőhöz: a járdaépítési munkák 2008. évben megvalósultak, a hídépítési munkák elkészültek. Tulajdonjogi helyzet rendezését követően forgalomba helyezés, gyalogos átkelőhely felfestése 2010. évben várható.
- Termálfürdő alaptőke emelés: a hosszú távú terveknek megfelelően 2010. évben került tervezésre.
- Tókert utca - Szabadság utca - Gróf út útépítés tervezése: a városi stratégiai programnak megfelelően készültek el ezen útszakasz tervei. Az építési rendelkezésre áll.
- Szabó D. utca útépítés tervezése: a hulladék lerakó megfelelő szintű megközelítése érdekében megtervezésre került a meglévő aszfalt burkolatú útpálya, valamint az ezt elkerülő utat összekötő szakasz.

- Várkert utca (Győri út – Gróf út) – Vajda ltp. kerékpárút tervezés: a 2008. évben megkezdett tervezési munkák befejeződtek.
- Türr István Gimnázium és Kollégium Komáromi utcai épületének felújítási munkálatai: 2009. évre csak pénzügyi teljesítés húzódott át.
- Intézmények vagyonvédelmi, tűzvédelmi rendszerének felújítása SAC/C-17: az érintett intézmények biztonsági rendszere került korszerűsítésre.

Új feladatok

- Alsóvárosi temető burkolatépítés, csapadékvíz-elvezetés: a megkezdett burkolatépítési munkák tovább folytatódtak, melynek eredményeként szilárd burkolatú úton lehet megközelíteni a Szabó E. utcai kijáratokat.
- Játsszóterek építése, felújítása: a Tapolcafői új játszótér elkészült.
- Polgármesteri Hivatal nyílászáró csere: a 2008-ban megkezdett munkálatok tovább folytatódtak, a kivitelezési munkák befejeződtek.
- Nátus konyha nyílászáró csere I. ütem: a 80-as évek közepén kialakított étterem-konyha nyílászárói hagyományos szerkezetűek, a fokozott igénybevétel miatt cseréjük elengedhetetlen volt, a kivitelezési munkák befejeződtek.
- Jókai u. 37. tetőfelújítás SAC/C-17: 2008. évben a két tanítási nyelvű iskola átépítése, belső átalakítása megvalósult. A felújítási munkák lezárásaként az előregedett tetőfelület és az udvari homlokzat felújítása történt meg.
- Munkás – Kapossy L. utca csapadékvíz-elvezetés: az elmúlt években nagy hangsúlyt kapott a felszíni vízelvezető rendszerek karbantartása, felújítása, ennek folytatásaként valósult meg a feladat.
- Pápa-Tapolcafő Attyai utca útépítés, Ötödik utca útfelújítás, Aradi utca útfelújítás saját forrás kiegészítéséhez az önkormányzat sikeresen pályázott a TEUT pályázaton. A támogatott feladatok megvalósultak.
- Járdaépítések vonatkozásában a TEKI pályázaton eredményesen vett részt az önkormányzat, így támogatással valósulhatnak meg a Rohonczy utca, Erkel utca, Vaszari út, Fecske utca járdaépítések. Közbeszerzési eljárás lefolytatását követően a kivitelezési munkák elkészültek.
- Jókai u. 37. előtt csapadékvíz-elvezetés: az iskola előtti közterület rendezés, mozgássérült parkoló, új gyalogátkelő hely került kialakításra, mellyel együtt megoldódott az épület csapadékvíz-elvezetési problémája.
- Második utca, Hatodik utca, Szövetkezet utca, Téglagyári út környéke, Negyedik utca, Rét utca, Tarczay utca járdaépítések előirányzatai fedezetet nyújtottak a megvalósított kivitelezési munkákra.

- Csillag utca sportpálya kerítés, parképítés: az elmúlt években megvalósult a sportpálya, ehhez tartozó labdafogó háló építése. A környezetrendezési munkák és a terület kerítése az első félévben elkészült.
- Vajda ltp. közterület kialakítása: A Vajda ltp. orvosi rendelőhöz egy nagy területű zöldfelület tartozott, melynek karbantartása, kihasználtsága nem volt megfelelő. Az előirányzat fedezetet nyújtott a terület közterületté alakítására. A kivitelezési munkák lezárultak.
- Nátus étterem udvar felújítása: az étterem megközelítése a felújítás alatt lévő épületegység kapualján keresztül történik. A biztonságos megközelítés érdekében készült el az épület felújításhoz illeszkedő burkolat.
- Tapolcafő árokfelújítás: a Park utca árokburkolata bedőlt, funkcióját nem tudta kellően ellátni. Az előirányzatból az árok felújításának I. üteme elkészült.
- Kéttornyúlak ravatalozó előtti búcsúztató felújítása: nyitott épületbővítéssel valósult meg.
- Bezerédi utca csapadékvíz-elvezetés: az utca csapadékvíz-elvezetése megvalósult.
- Liszt F. u. útburkolat felújítás: az elmúlt évek csatornaépítési munkáit követően a Felsőváros utcái új útburkolatot kaptak. Ezen utcában a Vízmű ivóvíz rekonstrukciós feladatait követően a burkolatépítési munkák elkészültek.
- Tompa M. u. csapadékvíz-elvezetés: az előirányzat terhére megoldódott a Tompa M. utca csapadékvíz-elvezetési problémáját.
- Huszár ltp. csapadékvíz-elvezető rendszer és útfelújítás III. ütem: tovább folytatódott a Huszár ltp. átfogó környezetrendezése.
- Tókert u. – Szabadság u. – Gróf út fejlesztése gyűjtőúttá: az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Belváros rekonstrukció megvalósításához szükséges útszakasz teljes átépítésére. A közmű átépítési munkákat a kivitelező folyamatosan végzi.
- Margaréta u. útépítés: a feladat megvalósításával a nagy forgalmú utak megfelelő szilárd burkolatot kapnak, így a „Bocsor ltp.” környékén javulnak a közlekedési feltételek. Egyben a temető környékén megfelelő parkolási feltételek alakultak ki.
- Vajda ltp. murvás parkoló: az elmúlt években elkészült murvás parkoló november hónapban aszfalt burkolatot kapott.
- Várkert rekonstrukció folytatás: az elmúlt években megkezdett program folytatásaként új közterületi bútorok kerültek elhelyezésre.
- Az önkormányzat sikeresen pályázott az Árok utca burkolat felújítására. Ennek megfelelően 2010. évben valósulhat meg a kivitelezési munka.
- Egressy B. u. burkolat felújítás rekonstrukció: a közbeszerzési eljárást követően került megvalósításra a feladat.

- Borsosgyőr járda felújítás: a városrészben az emlékműhöz és a temetőben szilárd burkolatú járda került kialakításra.
- Szabó D. u. útfelújítás I. ütem: a balesetmentes közlekedés feltételeinek biztosítása, illetve a hulladéklerakó megfelelő szintű megközelíthetősége érdekében az elengedhetetlen kátyúzási munkák készültek el.
- Türr István Gimnázium és Kollégium sportpálya építés: a kollégiumban élő diákok és a környék lakóinak szabadidős tevékenysége érdekében aszfaltos pályát építettünk az épület szomszédságában lévő közterületen.
- Petőfi Sándor Gimnázium és Szakközépiskola vagyonvédelmi rendszer átépítése: a SAC/C-17-es programhoz kapcsolódóan a középiskolában kiépítésre került a komplett épületfelügyeleti rendszer.
- Tapolcafői út járdaépítés: a kerékpárút fejlesztési program keretében kerül megvalósítása
- Tarczy csapadékvíz-elvezetés, Tangazdaság csapadékvíz-elvezetés feladatok megvalósultak.
- Barát u. 4-6., Árok u. 5. épületek rekonstrukciója: előirányzat fedezetet nyújt a pályázat megvalósítására.
- Sportcsarnok hangtechnikai rendszer felújítása: az előirányzathból a létesítmény hangosítási berendezései kerültek beépítésre.
- Pápa, kerékpárút hálózat fejlesztése saját forrás: a lehetőségeknek megfelelően benyújtásra került a városi kerékpárút hálózat fejlesztési pályázat.
- Buszmegálló kerítés létesítése Ötödik u.: lakossági igénynek megfelelően az Ötödik utca – Aradi utca kereszteződésben buszmegálló épület került kialakításra.
- Kastély felújítás KDOP pályázat: az előirányzat a benyújtott pályázat saját forrását biztosítja.
- Kompetencia alapfokú oktatás bevezetése pápai innovatív intézményekben (TÁMOP): az előirányzat az elnyert támogatás felhasználására ad fedezetet.
- Fenyveserdő bölcsőde bővítése: a megnövekedő igényeknek megfelelően egy csoportszobával bővült az intézmény, az előirányzat fedezetet nyújt a szükséges feladatok elvégzésére, a beruházás befejeződött.
- Útburkolat borsosgyőri, kéttornyúlaki temetőhöz murvás parkoló építése: a borsosgyőri temető megfelelő megközelítésére új aszfaltburkolatú út került kialakításra. A kéttornyúlaki temetőnél a parkolási lehetőségek biztosítására murvás parkoló készült.

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 4. sz. melléklet mutatja be.

Az általános tartalék módosított előirányzata 39 780 E Ft-tal, a céltartalék előirányzata 36 918 E Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási ütemtervét a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A „Pápa 2027” kötvény kibocsátásból származó bevétel felhasználásának elszámolását a 4/a. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat vagyonkimutatását az összevont mérleget és az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az 5. és 5/a. sz. melléklet, az önkormányzat meghatározott részesedéseit az 5/b. sz. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat, a kisebbségi önkormányzatok és az intézmények pénzmaradvány elszámolását a 7, 7/a, 7/b, 7/c. sz. mellékletek szerint javasoljuk elfogadásra.

A kisebbségi önkormányzatok gazdálkodásának elfogadásáról szóló határozatokat és mellékleteit a 9 sz. melléklet tartalmazza.

A helyi önkormányzatokról szóló – többszörösen módosított – 1990. évi LXV. tv. 92/A. §-a szerint az önkormányzat egyszerűsített beszámolóját köteles könyvvizsgálóval felülvizsgáltatni és közzétenni. Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 10.§ (7) bekezdése alapján a felülvizsgált és hitelesítő záradékkal ellátott beszámolót jóváhagyásra a 8. sz. melléklet szerint terjesztem be.

A könyvvizsgáló jelentését a 8/a. sz. melléklet tartalmazza.

Összefoglalva a költségvetés végrehajtását megállapítható, hogy:

- Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatainak eleget tett, a működtetés elsődlegességét biztosította a költségvetés végrehajtása során. A költségvetés főösszege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 9,6 %-kal emelkedett év közben, melyet elsősorban a működési célú kiadások többlete okozott, számottevő bevételi előirányzat emelkedés állapítható meg az intézmények előző évi pénzmaradvány igénybevétele, az intézményi működési bevételek és a felhalmozási célú pénzeszköz átvétele bevételek körében. A fejlesztési célú feladatokhoz az önkormányzat igyekezett a pályázati pénzeszközökkel saját forrásait kiegészíteni. A kiadások – bevételeket figyelembe vevő – ütemezésével, folyószámla- és előző évről áthúzódó beruházási hitel igénybe vételével a gazdálkodás

pénzügyi egyensúlyát biztosítani tudtuk. A kórházi fekvő- és járó beteg ellátás területén a finanszírozás változásából eredő bevételi kiesést az önkormányzat és az intézmény sem tudta ellensúlyozni az évközben megtett további racionalizálási intézkedésekkel, jelentős mértékű szállítói tartozás átütemezés biztosította a működést.

- A bevételek körében, az intézményi működési bevételek összességükben a tervezett szinten teljesültek, a tervezett előirányzattól történő elmaradás a fejlesztési célú bevételek esetében jelentkezik. A fejlesztési célú feladatok forrásai – az EU támogatásokat is beleértve – a kiadások alakulásának megfelelő teljesítést mutatnak. A támogatások esetében, azonban több feladat támogatásának igénybevétele 2010. évre áthúzódott. A központi költségvetésből származó bevételek a korábbi időszakhoz viszonyítva tovább csökkentek, az OEP finanszírozás a vonatkozó feladatok ellátását veszélyeztette. A helyi adó bevételek összességükben meghaladták a tervezett előirányzatot, amelyen belül a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó és a helyi iparüzési adó többletteljesítést, a magánszemélyek kommunális adója és az építményadó elmaradást mutat a tervezett bevételhez viszonyítva.
- A kiadások teljesítése a módosított előirányzatot nem érte el. A működési előirányzatok fedezetet nyújtottak a korábbi döntések és a jogszabályban előírt többletfeladatok végrehajtására is. A fejlesztések összességükben a vállalkozói szerződéseknek megfelelően alakultak. Tárgyévben befejeződött a fejlesztési feladatok közül az önkormányzat kiemelt beruházása, a KDOP támogatásban részesült Óvodák rekonstrukciója. A fejlesztési célú feladatok közül támogatásban részesült:
 - KDOP:
Pápa, Fő utca 5-7-9. számú épület tervezés, műemléki kutatás, Belváros rekonstrukció, Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció, Óvodák rekonstrukciója, Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítés, Pápa, Bóbita bölcsőde infrastrukturális fejlesztés, Barát utca 11. épület rekonstrukció, Barát utca 4-6, Árok utca 5. épületek rekonstrukciója.
 - TEKI:
Vaszari u. járdaépítés, Fecske u. járdaépítés, Rohonczy u. járdaépítés, Erkel u. járdaépítés.
 - ÁROP:
Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése.
 - TEUT:
Pápa-Tapolcafő Attyai utca útépítés, Ötödik utca útfelújítás, Árok utca burkolat felújítás, Aradi utca rekonstrukció.
 - Norvég Alap:
Kastély felújítás.
- A pénzmaradvány alakulását befolyásolta a kötvény kibocsátásból származó fel nem használt pénzeszköz maradványa, az áthúzódó feladatok fedezete, a költségvetési egyensúlyt biztosító céltartalék fel nem használt előirányzata.

- Az önkormányzat fejlesztési célú feladataihoz szükséges saját forrás biztosítása céljából 2007. év végén 2 MdFt-nak megfelelő értékpapírt bocsátott ki, svájci frank devizanemben, a kötvénykibocsátásból származó átmenetileg szabad pénzeszközt banki betétben helyezte el. A költségvetésben előirányzott előző évek beruházási célhitelét igénybe vettük. A likviditás zavartalanságának biztosítása érdekében működési célú hitelkeret állt rendelkezésre, melyet a tervezett szint alatt - szükség esetén - vontunk be a finanszírozásba.
- Az önkormányzat mérlegének főösszege – a 2008. évhez viszonyítva – 1,9 %-kal nőtt.

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

Tisztelt Képviselőtestület!

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

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

Pápa, 2010. április 26.




 Dr. Kovács Zoltán
 polgármester

Határozati javaslat

1./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Pápa Város Önkormányzata 2009. évi egyszerűsített beszámolóját a 8. sz. melléklet szerint jóváhagyja, a könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

2./ Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a 2009. évi pénzmaradványt a 7, 7/a, 7/b, 7/c. sz. mellékletek szerint elfogadja, utasítja a polgármestert, hogy a 2010. évi költségvetési rendelet módosítását a pót-előirányzati kérelmekkel együtt terjessze a Képviselőtestület elé jóváhagyásra.

Határidő: 2010. július 10.

Felelős: Dr. Kovács Zoltán polgármester
Menyhárt László osztályvezető

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
...../2010.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzatának 2009.évi költségvetése végrehajtásáról

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

1.§.

A Képviselőtestület Pápa Város Önkormányzata 2009.évi költségvetése végrehajtását az e rendelet 1., 2., 3., 4., 4/a., 4/b., 5., 5/a., 5/b., 6., 7., 7/a., 7/b., 7/c., 8., 8/a., 9. sz. mellékletei szerint

11 513 785 EFt teljesített bevétellel
9 830 442 EFt teljesített kiadással

jóváhagyja.

2.§.

A 2009.évi költségvetési módosított pénzmaradványt a 7., 7/a., 7/b., 7/c. sz. melléklet szerint

1 499 754 EFt-tal

jóváhagyja, melyből:

az intézményi módosított pénzmaradványt

429 668 EFt-ban

az önkormányzati módosított pénzmaradványt

1 070 086 EFt-ban

állapítja meg.

3.§.

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Pápa, 2010. április 26.

dr. Kovács Zoltán
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
jegyző

Bevételi előirányzatok és teljesítései
2009. év (EFT-ban)

1.sz. melléklet

1.oldal

Cím, előirányzatszoport száma,megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																				
	1. Működési bevételek			3. Felhalmozási és tökélellégi bevételek						4. Támogatásértéki bevételek												5. Véglelesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			8. Pénzforgalom nélküli bevételek			Bevételi előirányzat összesen			
	1.1. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			3.3. Pénzügyi befektetések bevételei			4.1. Támogatásértéki működési bevételek						4.2.Támogatásértéki felhalmozási bevételek						5.1. Működési célú pe.átvétel állambháztart.kívülről			5.2.1. Felhalmozási célú pe.átvétel állambháztart.kívülről			8.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele									
	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				
1.Közsélt és Közműv.Int.GAESZ	418 863	473 212	460 831	0	4 308	4 400	0	0	0	0	0	0	1 110	82 968	82 965	0	0	0	0	21 251	21 251	0	21 415	21 712	649 784	690 468	391 890	0	1 527	1 527	0	166 937	164 810	1 069 757	1 462 086	1 149 386	
-GAESZ	268 081	273 185	261 639			32																							1 527	1 527			28 696	28 696	268 081	303 408	291 894
1.Városi Óvodák	691	1 417	1 417											718	718									1 100	1 100								4 223	4 223	691	7 458	7 458
2.Erkel F.Ált.Isk. és Egvéges Ped.Szakszolg.	1 560	5 293	5 293											353	354									100	100								9 515	9 515	1 560	15 261	15 262
3.Munkácsy M.Általános Iskola	1 023	1 432	1 136											143	143									100	397								14 518	14 518	1 023	16 193	16 194
4.Tarczy L.Általános Iskola	575	22 292	22 291																													22 238	22 238	575	44 530	44 529	
5.Wéres S.Általános Iskola	1 316	1 347	1 347											130	130																	7 001	7 001	1 316	8 478	8 478	
6.Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	80 526	80 187	80 188		4 308	4 308								21 331	21 331							21 251	21 251	10 687	10 687		3 194	3 194				34 626	34 626	80 526	175 584	175 585	
7.Pápai Szakképzés-szervezési Társulás		6 305	6 305											1 110	1 110	1 110										649 784	687 274	388 696					27 783	25 656	650 894	722 472	421 767
8.J.M.Városi Könyvtár	15 479	25 652	25 652											45 308	45 304									718	718							13 686	13 686	15 479	85 364	85 360	
9.J.M.Művelődési Központ	29 558	34 136	34 076			60								8 725	8 725									6 775	6 775							2 770	2 770	29 558	52 406	52 406	
10.Városi Televízió	9 964	10 152	9 673											2 500	2 500									1 935	1 935								506	506	9 964	15 093	14 614
11.Városi Sportszarnok	10 090	11 814	11 814											2 650	2 650																	1 375	1 375	10 090	15 839	15 839	
2.Városgondnokság	265 979	307 402	307 402																					896	860					91	79		78 243	77 255	265 979	386 632	385 596
3.Egyesített Szociális Intézmény	182 916	223 663	224 043	0	80	80	0	0	0	122 292	95 792	95 792	4 433	4 985	4 984	0	0	0	0	0	0	0	0	995	995	2 700	563	126	0	0	436	0	57 122	57 122	312 341	383 200	383 578
-Szociális Intézmény	170 336	206 790	207 480		80	80							4 433	66	66									995	995	2 700	437				436		33 122	33 122	177 469	241 490	242 179
1.Egészségügyi Alapellátási Int.		2 822	2 822							122 292	95 792	95 792																					19 824	19 824	122 292	118 438	118 438
2.Bóbita Bölcsöde		33	32											2 626	2 626																	2 480	2 480	0	5 139	5 138	
3.Fenyveserdő Bölcsöde	12 252	13 690	13 691											1 891	1 890																	1 696	1 696	12 252	17 277	17 277	
4.Napsugár Bölcsöde	328	328	18											402	402												126	126							328	856	546
4.Gr.Esterházy Kórház és Rend.	102 185	102 185	91 540			3 575				1 752 254	1 752 254	1 647 004		2 170										1 459	3 000	3 000			950	1 130		8 539	12 715	1 857 439	1 866 928	1 759 593	
5.Tűzoltóság	10 000	23 910	23 910		500	850								5																		10 000	36 547	36 547	20 000	60 957	61 312
6.Polgármesteri Hivatal	340 845	522 944	579 721	119 000	102 271	112 331	0	0	0	0	0	0	29 425	63 170	146 317	0	0	0	0	0	0	0	0	3 056	3 216	60	60	0	7 500	7 500	4 747	409 207	425 095	425 095	906 037	1 124 096	1 271 427
Összesen	1 320 788	1 653 316	1 687 447	119 000	107 159	121 236	0	0	0	1 874 546	1 848 046	1 742 796	34 968	151 123	236 441	0	0	0	0	21 251	21 251	0	26 362	28 242	655 544	694 091	392 016	7 500	10 068	7 919	419 207	772 483	773 544	4 431 553	5 283 899	5 010 892	

Gim. előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																						
	1. Működési bevételek			3. Felhalmozási és tökéletesítési bevételek			4. Támogatásértéki bevételek												5. Véglegesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási kölcsönök visszatérítése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			8. Pénzforgalom nélküli bevételek			Bevételei előirányzat összesen								
	1.1. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			3.3. Pénzügyi befektetések bevételei			4.1. Támogatásértéki működési bevételek						4.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek						5.1. Működési célú pe. átvétel állambiztart. kívülről			5.2.1. Felhalmozási célú pe. átvétel állambiztart. kívülről			8.1. Előző évi pénzeszerzés igénybevétele											
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	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			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
										Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés																		
6.1. Építés és településfejlesztés																																		0	0	0			
2. Előző lakóházak tén.																																		0	0	0			
3. Rendkív. gyermek véd. t.																																		0	0	0			
4. Rendk. gyermek véd. tén.																																		0	0	0			
5. Lakóházak tén.																																		0	0	0			
6. Közműv. és ok. felad.																																		0	0	0			
7. Ig. tev. önk.																																		0	0	0			
8. Ig. tev. PH.	35 000	90 091	187 001																															35 000	90 091	187 001			
9. Polgári véd.																																		0	0	0			
10. Mérésig. felad.	100	100	76																															100	100	76			
11. Vagyonkezel. szerv.	305 745	388 616	350 925	119 000	102 271	112 331										4 505																	424 745	490 887	467 761				
12. Idegenforg. felad.														1 355	1 355	1 100																1 355	1 355	1 100					
13. Társadalmi szerv. tén.																																		0	0	0			
14. Vállalkozási Központ																																		0	0	0			
15. Pápai Igazgatóság tén.																																		0	0	0			
16. Alapítványi támogatások																																		0	0	0			
17. Egyéb köz. támogatás																																		0	0	0			
18. Békényi Völgy Zrt. támogat.																																		0	0	0			
19. Lombard-Pápa FC tén.																																		0	0	0			
20. Civil pályázatok támogatása																																		0	0	0			
21. Pápai Rendőrkapitányság támogat.																																		0	0	0			
22. Pápa Városi Polgármesteri tén.																																		0	0	0			
23. Ifjúsági és Sport Biz. előirányzata																																		0	0	0			
24. Intézményi pályázatok támogatás																																		0	0	0			
25. Cigány Kisebbségi Önk.		376	377												97	97						120	120								345	345	345	345	938	939			
26. Német Kisebbségi Önk.		26	29												85	115						100	160	60	60						333	333	333	393	604	637			
27. Örmény Kisebbségi Önk.		26	26												65							203	204								263	263	263	263	557	493			
28. Tém. költés. - visszaterítés																											7 500	7 500	4 747				7 500	7 500	4 747				
29. Pénzeszerzésig. ig. vétel																																		408 266	424 154	424 154	408 266	424 154	424 154
30. Állambiztart. belüli pe. elsz.														18 825	44 924	130 906																18 825	44 924	130 906					
31. Általános forg. adó elsz.		43 709	41 287																															0	43 709	41 287			
32. Közterületi és közhasznú fogl.														9 245	11 560	4 510																9 245	11 560	4 510					
33. Normatív áll. hozzájárul. közp. kv. tén.																																		0	0	0			
34. EP választások															5 084	5 084																	0	5 084	5 084				
35. Közműfejlesztési hozzájárulás																																		0	0	0			
36. Nyári szociális gyermekkezelés																																		0	0	0			
37. ÁH kívüli pe. elszámolások																																		0	2 633	2 732			
ÖSSZESEN	340 845	522 944	579 721	119 000	102 271	112 331	0	0	0	0	0	0	29 425	63 170	146 317	0	0	0	0	0	0	3 056	3 216	60	60	0	7 500	7 500	4 747	409 207	425 095	425 095	906 037	1 124 096	1 271 427				

Az önkormányzat 2009. évi összesített bevételi előirányzata és teljesítése (Eft-ban)

Cím,alcím Szám	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2009.évi előirányzat		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.-6.	1.Működési bevételek			
1.-6.	1.1.Intézményi működési bevételek	1 320 788	1 653 316	1 687 447
6.	1.2.Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
6.	1.2.2.Helyi adók			
6.	1.2.2.1.Építményadó	350 000	350 000	328 577
6.	1.2.2.2.Magánszemélyek kommunális adója	1 000	1 000	722
6.	1.2.2.3.Idégenforgalmi adó tartózkodás után	10 500	10 500	12 633
6.	1.2.2.4.Iparüzési adó	840 000	800 000	997 416
6.	1.2.3.Átengedett központi adók			
6.	1.2.3.1.SZJA helyben maradó része	354 648	354 648	354 648
6.	1.2.3.2.SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	587 997	587 997	587 997
6.	1.2.3.4.Gépjárműadó	220 000	220 000	201 832
6.	1.2.3.5.Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó			129
6.	1.2.4.Bírságok,pótlékok és egyéb sajátos bevételek			
6.	1.2.4.1.Pótlékok, bírságok /adó/	20 000	20 000	22 920
6.	1.2.4.2.Bírságok	7 000	7 000	8 401
6.	1.2.4.3.Talajterhelési díj	6 500	6 500	4 512
6.	2.Támogatások			
6.	2.1.Önkormányzatok költségvetési támogatása			
6.	2.1.1.Normatív hozzájárulások	1 865 781	1 833 445	1 833 445
6.	2.1.2.Központosított előirányzatok	1 712	246 473	246 473
6.	2.1.4.Normatív kötött felhasználású támogatások	563 683	637 736	619 402
6.	2.1.5.Fejlesztési célú támogatások			
6.	2.1.5.1.Címzett támogatások		328	328
6.	2.1.5.2.Helyi önkormányzatok fejlesztési és vis maior fedatainak támogatása		7 999	7 999
1.-6.	3.Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
1.-6.	3.1.Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	119 000	107 159	121 236
6.	3.2.Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevét.			
6.	3.2.1.Önkormányzati lakások értékesítése	9 000	9 000	6 541
1.-6.	3.3.Pénzügyi befektetések bevételei			
1.-6.	3.3.1.Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
6.	3.3.2.Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei	824 084	765 163	1 082 580
1.-6.	4.Támogatásértékű bevétel			
1.-6.	4.1.Támogatásértékű működési bevételek			
1.-6.	4.1.1.OEP-től átvett pénzeszköz	1 874 546	1 848 046	1 742 796
1.-6.	4.1.2.Egyéb pénzeszköz átvétel	34 968	151 123	236 441
1.-6.	4.2.Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
1.-6.	4.2.1.OEP-től átvett pénzeszköz	0	0	0
1.-6.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel intézményi	0	21 251	21 251
6.	4.2.3.Önkormányzat felhalm.célú pénzeszk.átvétel	259 821	347 348	180 514
1.-6.	5.Véglegesen átvett pénzeszközök			
1.-6.	5.1.Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	26 362	28 242
1.-6.	5.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
1.-6.	5.2.1.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről intézm.	655 544	694 091	392 016
6.	5.2.2.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről önkorm.	87 619	2 000	2 475
1.-6.	6.Támogatási kölcsönök visszatérülése,igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele	7 500	10 068	7 919
6.	7.Hitelek			
6.	7.1.Működési célú hitel felvétele	550 000	550 000	
6.	7.2.Felhalmozási célú hitel felvétele			
6.	7.2.1. 2007.évi felhalmozási célú hitel felvétele	3 349	3 349	3 349
1.-6.	8.Pénzforgalom nélküli bevételek			
1.-6.	8.1.Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	419 207	772 483	773 544
Bevételek mindösszesen		10 994 247	12 044 385	11 513 785

Kiadási előirányzatok és létszámkeret előirányzat
2009. évi teljesítései (EFT-ban)

2. sz. melléklet

1. oldal

Cím,alcím száma,megnevezése	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése																																	
	1. Személyi juttatások			2.Munkaadókat terhelő járulékok			3.Dologi kiadások			4.Ellátottak juttatásai			5.Speciális célú támogatások			6.Felújítások			7.Beruházások			8.Egyéb felhalmozási támogat.			9.Kiadások összesen			10.Költségvetési támogatások			Költségvetési létszámkeret /fő/			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
LKKI GAESZ	1 484 372	1 559 263	1 457 709	488 874	480 152	450 910	709 659	1 126 219	965 448	587	13 041	13 025	10	5 160	5 151	23 758	38 335	38 323	668 116	568 944	304 090	0	61 579	25 974	3 375 376	3 852 693	3 260 630	2 305 619	2 390 607	2 390 607	707	711	684	
-GAESZ	126 063	137 864	127 372	42 140	43 602	40 715	342 052	342 533	317 290					5 150	5 150		3 717	3 717	4 600	8 299	8 299		1 900	1 900	514 855	543 065	504 443	246 774	239 657	239 657	91	91	91	
1.Városi Óvodák	284 021	293 717	283 481	93 837	91 276	88 511	32 995	53 423	53 373							9 662	11 135	11 135	300	4 518	4 518				420 815	454 069	441 018	420 124	446 611	446 611	152	156	149	
2.Erkel F.Át.Isk. és Egyesülés Ped.Szakoszt.	130 424	133 586	123 894	44 253	40 915	38 298	17 628	29 350	29 315		1 575	1 575					835	835		1 018	1 001				192 305	207 279	194 918	190 745	192 018	192 018	55	55	55	
3.Munkácsy M.Általános Iskola	128 996	132 623	122 491	41 929	40 890	38 154	14 770	19 677	19 503		1 898	1 898					1 840	1 840							185 695	196 928	183 886	184 672	180 735	180 735	60	60	55	
4.Tarczy L.Általános Iskola	179 226	187 886	175 550	59 172	57 988	54 657	54 694	78 372	52 839		3 693	3 693								715	235				293 092	328 654	286 974	292 517	284 124	284 124	79	79	77	
5.Weöres S.Általános Iskola	114 279	118 955	114 221	37 912	37 072	35 793	22 515	31 500	24 217		27	11				1 165	1 877	1 876		32	32				175 871	189 463	176 150	174 555	180 985	180 985	53	51	45	
6.Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	341 210	345 231	336 717	110 316	105 850	103 552	122 420	208 056	207 806	587	5 848	5 848								9 556	14 420	14 419				584 089	701 267	690 203	503 563	525 683	525 683	148	148	141
7.Pápai Szakképzés-szervezési Társulás	56 054	60 683	34 244	17 936	19 221	10 231	600	153 874	65 743										655 196	507 962	249 181		59 679	24 074	729 786	801 419	383 473	78 892	78 947	78 947	4	6	6	
8.J.M.Városi Könyvtár	32 444	52 521	46 777	11 324	14 291	12 740	13 742	57 767	43 868							1 549	1 640	1 640	500	9 012	6 303				59 559	135 231	111 328	44 080	49 867	49 867	19	18	18	
9.J.M.Művelődési Központ	55 261	59 787	57 596	18 812	17 780	17 189	53 294	100 179	100 077				10	10							1 044	1 036				127 377	181 739	178 812	97 819	129 333	129 333	26	27	27
10.Városi Televízió	18 187	19 693	18 819	6 019	6 165	5 970	19 458	24 169	24 068											2 520	2 857	16			46 184	52 884	48 873	36 220	37 791	37 791	10	10	10	
11.Városi Sportszarnok	18 207	16 717	16 547	5 224	5 102	5 100	15 491	27 319	27 349						1	1 826	1 827	1 825	5 000	9 730	9 730				45 748	60 695	60 552	35 658	44 856	44 856	10	10	10	
2.Városgondnokság	134 631	148 382	148 382	50 093	52 640	43 091	360 853	446 761	440 483				3 140	10 391	10 390	104 400	152 903	127 182	24 500	44 380	39 471	2 570	1 261	1 261	680 187	856 718	810 260	414 208	470 086	470 086	99	99	113	
3.Egyesített Szociális Intézmény	412 835	436 964	420 035	138 504	139 537	135 720	275 424	294 806	269 270	50	50	0	267 560	302 302	299 197	3 467	19 810	19 285	3 060	12 972	11 804	0	0	0	1 100 900	1 206 441	1 155 311	788 559	823 241	823 241	241	241	243	
-Szociális Intézmény	262 825	282 373	281 537	87 871	92 714	92 589	181 320	184 362	182 501	50	50		267 560	302 302	299 197	1 500	9 800	9 775	1 800	10 438	9 885				802 926	882 039	875 484	625 457	640 549	640 549	151	151	161	
1.Egészségügyi Alapellátási Intézet	68 566	67 922	54 479	23 811	19 516	16 520	56 468	60 000	46 538								600	581	1 260	1 710	1 703				150 105	149 748	119 821	27 813	31 310	31 310	30	30	23	
2.Bóbita Bölcsőde	20 666	20 703	18 291	6 766	6 625	5 974	1 645	9 429	3 104											250	216				29 077	37 007	27 585	29 077	31 868	31 868	15	15	15	
3.Fenyveserdő Bölcsőde	33 112	36 005	36 005	10 990	11 414	11 412	30 179	34 668	30 396							1 110	8 026	8 026							75 391	90 113	85 839	63 139	72 836	72 836	24	24	23	
4.Napsugár Bölcsőde	27 666	29 961	29 723	9 066	9 268	9 225	5 812	6 347	6 731							857	1 384	903		574					43 401	47 534	46 582	43 073	46 678	46 678	21	21	21	
4.Gr.Esterházy Kórház és Rendelőint.	787 392	844 844	829 276	267 713	271 693	259 717	799 334	807 148	722 048					4 578					7 000	7 400	4 307	3 000	3 950	369	1 864 439	1 935 035	1 820 295	7 000	68 107	68 107	375	402	397	
5.Tűzoltóság	226 885	233 601	209 884	75 562	74 880	61 527	21 416	44 324	32 647				15 207	15 207					5 000	10 630	9 587				328 863	378 642	328 852	308 863	317 685	317 685	78	78	69	
6.Polgármesteri Hivatal	474 868	490 053	422 315	137 615	138 648	123 367	521 021	565 097	484 014	0	0	0	181 568	229 623	221 580	0	1 236	1 236	414 220	415 557	339 271	39 316	51 426	49 605	1 768 608	1 891 640	1 641 388	862 571	767 544	369 961	119	119	105	
Összesen	3 520 983	3 713 107	3 487 601	1 158 361	1 157 550	1 074 332	2 687 707	3 284 355	2 913 910	637	13 091	13 025	452 278	562 683	556 103	131 625	212 284	186 026	1 121 896	1 059 883	708 530	44 886	118 216	77 209	9 118 373	10 121 169	9 016 736	4 686 820	4 837 270	4 439 687	1 619	1 650	1 611	

**Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatok és teljesítései
2009. év (EFT-ban)**

2. sz. melléklet

2. oldal

Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																													
	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Speciális célú támogatások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogat.			9. Kiadások összesen			10. Költségvetési támogatások		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányz.	Módosított előirányzat	Teljesít.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
6.1.Építés és településfejlesztés							19 450	19 450	8 572																19 450	19 450	8 572	19 450	19 450	8 572
2.Első lakáshozjutt. tám.																			3 000	3 000	1 450				3 000	3 000	1 450	3 000	3 000	1 450
3.Rendsz.gyerm.véd.t.												18 500	18 500	18 363											18 500	18 500	18 363	18 500	18 500	18 363
4.Rendk.gyerm.véd.tám.								892	892			13 350	16 255	16 255											13 350	17 147	17 147	13 350	17 147	17 147
5.Lakásfenntart.tám.												48 100	61 590	61 590											48 100	61 590	61 590	48 100	61 590	61 590
6.Közműv.és okt.felad.	9 900	10 662	3 129		221	176	57 087	45 185	43 231			2 450	2 450	2 344				870	870						70 307	59 388	48 880	70 307	59 388	48 880
7.Ig.tev.önk.	40 156	40 156	39 095	12 770	12 770	11 337																			52 926	52 926	50 432	52 926	52 926	50 432
8.Ig.tev.PH.	414 284	424 818	370 110	121 465	120 931	109 220	264 265	260 053	211 331			360	360			1 236	1 236	5 350	8 570	7 609					805 364	815 968	699 866	770 364	725 877	512 865
9.Polgári véd.		10	10		5	5	698	683	448																698	698	463	698	698	463
10.Mezőg.felad.																									0	0	0	-100	-100	-76
11.Vagyonkez.privat.	3 000	3 000	2 720	800	800	775	138 996	140 862	140 465									408 000	405 500	331 045					550 796	550 162	475 005	126 051	59 275	7 244
12.Idegenforg.felad.							3 600	3 600	827			5 700	5 700	5 700											9 300	9 300	6 527	7 945	7 945	5 427
13.Társadalmi szerv.tám.												650	42 919	42 919											650	42 919	42 919	650	42 919	42 919
14.Vállalkozási Központ												6 300	6 300	6 300											6 300	6 300	6 300	6 300	6 300	6 300
15.Pápai Ipartestület tám.												1 200	1 200	1 200											1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
16.Alapítványi támogatások												11 668	13 068	13 068											11 668	13 068	13 068	11 668	13 068	13 068
17.Egyházak támogatása												355	155							3 000	2 770	2 500			3 000	3 125	2 655	3 000	3 125	2 655
18.Bakony Volán Zrt.támogat.																				33 316	45 523	45 523			33 316	45 523	45 523	33 316	45 523	45 523
19.Lombard-Pápa FC tám.												44 500	44 500	39 900											44 500	44 500	39 900	44 500	44 500	39 900
20.Civil pályázatok támogatása												1 000	1 000												1 000	1 000	0	1 000	1 000	
21.Pápai Rendőrkapitányság támogat.												400						400	400						400	400	400	400	400	400
22.Pápa Városi Polgárőrség támogat.												250	250	250											250	250	250	250	250	250
23.Ifjúsági és Sport Biz.előirányzata												20 000													20 000	0	0	20 000		
24.Intézményi pályázatok támogatás												2 000	2 000												2 000	2 000	0	2 000	2 000	
25.Cigány Kisebbségi Önk.		100	98				916	1 510	1 379									217	217						916	1 827	1 694	571	889	755
26.Német Kisebbségi Önk	200	201	201	50	50		714	1 166	1 115																964	1 417	1 316	571	813	679
27.Örmény Kisebbségi Önk.	100	250	217				734	1 080	877																834	1 330	1 094	571	773	601
28.Tám.kölcs.-visszatérülése																									0	0	0	-7 500	-7 500	-4 747
29.Pénzmaradvány ig.vétel																									0	0	0	-408 266	-424 154	-424 154
30.Államháztart.belüli pe.elsz.												5 500	10 141	10 141											5 500	10 141	10 141	-13 325	-34 783	-120 765
31.Általános forg.adó elsz.							22 061	65 770	50 031																22 061	65 770	50 031	22 061	22 061	8 744
32.Közcélú és közhasznú fogl.	7 228	8 263	4 142	2 530	3 104	1 087		963	963																9 758	12 330	6 192	513	770	1 682
33.Normatív áll.hozzájár.közp.kv.tám.							12 500	21 434	21 434																12 500	21 434	21 434	12 500	21 434	21 434
34. EP választások		2 593	2 593		767	767		1 724	1 724																0	5 084	5 084			
35. Közműfejlesztési hozzájárulás																				133	132				0	133	132		133	132
36. Nyári szociális gyermekétkeztetés								725	725				3 035	3 035											0	3 760	3 760		3 760	3 760
37. ÁH kívüli pe elszámolások																									0	0	0		-2 633	-2 732
Összesen	474 868	490 053	422 315	137 615	138 648	123 367	521 021	565 097	484 014	0	0	0	181 568	229 623	221 580	0	1 236	1 236	414 220	415 557	339 271	39 316	51 426	49 605	1 768 608	1 891 640	1 641 388	862 571	767 544	369 961

**Fejlesztési célú és egyéb feladatok előirányzata és teljesítése
2009. év (EFT-ban)**

2. sz. melléklet
3. oldal

Cím száma	Előirányzat csoport			Kiemelt előirányzat száma , megnevezése																							
	száma,	megnevezése	1. Személyi juttatások			2.Munkaadókat terhelő járulékok			3.Dologi kiadások			6.Felújítások			7.Beruházások			8.Egyéb felhalmozási támogatások			9.Kiadások összesen			11.Áth.2010.évre		12.Áth.2011.évre	
			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	
Átüződő kötelezettségvállalás, előzetes kötelezettségvállalás:																											
6.	1.	Észak-Balaton Törégségi Regionális Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás hozzájárulás																23 337	23 337	21 037	23 337	23 337	21 037				
6.	2.	Észak-Balaton Törégségi Regionális Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás hozzájárulás a megszűnő																4 500	4 534	4 534	4 500	4 534	4 534	2 245	2 245	4 489	4 489
6.	3.	Tarcsy Lajos Általános Iskola rekonstrukció												4 501	4 501	2 398					4 501	4 501	2 398				
6.	4.	PIP közmű és ütépités saját forrás											70 000								70 000	0	0				
6.	5.	Kastély feljűjítás									109 524										109 524	0	0	122 721	232 245		
6.	6.	Tűzoltóság eszközbeszerzés saját forrás																17 400	17 400	0	17 400	17 400	17 000				
6.	7.	Ady sétány-Gróf út kerékpárút építés											300	300	300						300	300	300				
6.	8.	Ótódik utca rekonstrukció										500	19	19							500	19	19				
6.	9.	Jeges utca ütépités										400	214	214							400	214	214				
6.	10.	Pápa-Tapolcafo kerékpárút												2 000	806	707					2 000	806	707				
6.	11.	Városi közvilágítás bővítése							10 000	15 000	11 052										10 000	15 000	11 052				
6.	12.	Cinca sor ütépités												22 029	22 029	20 892					22 029	22 029	20 892				
6.	13.	Városi szennyvízcsatorna												7 260	8 454	8 454					7 260	8 454	8 454				
6.	14.	Pápa, Fő utca 5-7-9 számú épület tervezés, műemlék kutatás, Belváros rekonstrukció saját forrás ROP. Pályázat							39 734	58 475	50 545										39 734	58 475	50 545	246 134	231 134	262 595	262 595
6.	15.	Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció												15 320	15 320	5 400					15 320	15 320	5 400	546 704	546 704		
6.	16.	Óvodák rekonstrukciója												163 268	221 900	217 591					163 268	221 900	217 591				
6.	17.	Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítés										23 500	2 500	917							23 500	2 500	917	25 020	80 839		
6.	18.	Pápa Bóbita Bölcsöde infrastrukturális fejlesztés saját forrás										5 120	5 120	4 179							5 120	5 120	4 179	10 805	86 346		
6.	19.	Barát utca 11. épület rekonstrukció												4 880	59 894	3 364					4 880	59 894	3 364	4 627	4 627		
6.	20.	Multimédiás táblák csatlakozásainak kialakítása												2 000	2 000						2 000	2 000	0				
6.	21.	Panel pályázatok önkormányzati támogatása																48 425	48 337	48 337	48 425	48 337	48 337		96 783		
6.	22.	Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése							21 698	21 698	14 329										21 698	21 698	14 329				
6.	23.	Korvin utca parkoló-körforgalom tervezése										3 000	2 907	2 907							3 000	2 907	2 907				
6.	24.	Orvosi rendelőik feljűjítása, akadálymentesítése										30 000	30 000	29 953							30 000	30 000	29 953				
6.	25.	Huszár ltp. csapadékvíz-elvezető rendszer feljűjítás II. ütem										15 000	14 998	14 997							15 000	14 998	14 997				
6.	26.	Pápa-Kéttornyúlak járdaépítés, gyaloghíddal a temetőhöz										12 000	11 820	11 820							12 000	11 820	11 820				
6.	27.	Termálfürdő alaptöke emelés																			0	0	0	400 000	400 000		
6.	28.	Tökert utca-Szabadság utca-Gróf út ütépités tervezés										4 500	4 084	4 084							4 500	4 084	4 084				
6.	29.	Szabó Dezsö utca ütépités tervezés										3 000	2 075	2 075							3 000	2 075	2 075				
6.	30.	Várkert utca (Györi út-Gróf út) - Vajda ltp. kerékpárút tervezés										3 500	3 382	3 382							3 500	3 382	3 382				
6.	31.	Erkel Ferenc utca-Szegfü utca csapadékvíz-elvezető rendszer feljűjítása										26 000									26 000	0	0				
6.	32.	Veszprémi úti csapadékvíz-csatorna építés												3 000							3 000	0	0				
6.	33.	Tűrr István Gimnázium és Kollégium Komáromi utcai épületének feljűjítási munkái												2 100	1 818	1 818					2 100	1 818	1 818				
6.	34.	Intézmények vagyonvédelmi, tűzvédelmi rendszerének feljűjítása SAC/C-17										2 000	1 929	1 928							2 000	1 929	1 928				
Új feladatok:																											
6.	35.	Alsóvárosi temető burkolatépítés, csapadékvíz-elvezetés										3 500	2 065	2 065							3 500	2 065	2 065				
6.	36.	Esterházy út kerítés feljűjítás												5 000							5 000	0	0				
6.	37.	Játszóterek építése és feljűjítása										5 000	6 000	5 997							5 000	6 000	5 997				
6.	38.	Polgármesteri Hivatal nyílászáró csere										4 500	4 500	3 954							4 500	4 500	3 954				
6.	39.	Nátus konyha nyílászáró csere I. ütem										10 000	9 999	9 999							10 000	9 999	9 999				
6.	40.	Jókai utca 37. tetőfeljűjítás SAC/C-17										18 500	16 265	16 264							18 500	16 265	16 264				
6.	41.	Pápa-Tapolcafo Artyai utca ütépités												4 000	8 000	461					4 000	8 000	461				
6.	42.	Jókai utca 37. előtt csapadékvíz-elvezetés										6 000	3 971	3 970							6 000	3 971	3 970				
6.	43.	Rononczy u. járdaépítés										2 100	2 225	620							2 100	2 225	620				
6.	44.	Munkás u.-Kapossy L.u. csapadékvíz elvezetés										6 000	5 991	5 991							6 000	5 991	5 991				
6.	45.	Somlai u. forgalomlassító										2 000									2 000	0	0				
6.	46.	Csillag u. sportpálya kerítés, parképítés										4 500	3 308	3 308							4 500	3 308	3 308				
6.	47.	Második utca járdaépítés										1 700	1 314	6							1 700	1 314	6				
6.	48.	Erkel u. járdaépítés										2 000	5 173	380							2 000	5 173	380				
6.	49.	Hatodik utca járda Aradi u.-Nagyváradi u. között										5 000	3 355	19							5 000	3 355	19				
6.	50.	Szövetkezet utca járdaépítés II. ütem										4 500	3 483	17							4 500	3 483	17				
6.	51.	Téglagyári u. környéke járdaépítés										4 500	3 811	17							4 500	3 811	17				
6.	52.	Vaszari u. járdaépítés										8 000	9 336	755							8 000	9 336	755				
6.	53.	Vajda ltp. közterület kialakítása										3 000	2 998	2 997							3 000	2 998	2 997				

**Fejlesztési célú és egyéb feladatok előirányzata és teljesítése
2009. év (EFT-ban)**

2. sz. melléklet
4. oldal

Cím száma	Előirányzat csoport			Kiemelt előirányzat száma , megnevezése																									
	száma,	megnevezése	1. Személyi juttatások			2.Munkaadókat terhelő járulékok			3.Dologi kiadások			6.Felújítások			7.Beruházások			8.Egyéb felhalmozási támogatások			9.Kiadások összesen			11.Áth.2010.évre		12.Áth.2011.évre			
			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.	54.	Nátus étterem udvar felújítása										1 500	1 700	1 700								1 500	1 700	1 700					
6.	55.	Tapolcaőfő árokfelújítás										5 000	5 089	5 088								5 000	5 089	5 088					
6.	56.	Kéttornyulák ravatalozó előtti búcsúztató felújítás										6 000	6 000	5 962								6 000	6 000	5 962					
6.	57.	Bezerédi utca csapadékvíz-elvezetés										3 000	2 994	2 993								3 000	2 994	2 993					
6.	58.	Liszt Ferenc utca burkolatfelújítás										6 000	3 056	11								6 000	3 056	11					
6.	59.	Tompa Mihály utca csapadékvíz-elvezetés										800	799	799								800	799	799					
6.	60.	Erkel Ferenc utca-Munkás utca gyalógátelő kialakítása										3 000										3 000	0	0					
6.	61.	Huszár ltp. csapadékvíz-elvezető rendszer és útfelújítás III. ütem										30 000	30 000	28 390								30 000	30 000	28 390					
6.	62.	Ötödik utca útfelújítás										26 000	18 604	470								26 000	18 604	470					
6.	63.	Tókeert utca-Szabadság utca-Gróf út fejlesztése gyűjtőútá										55 000	8 000									55 000	8 000	0		47 000			
6.	64.	Margareta utca útépités										8 400	20 000	601								8 400	20 000	601					
6.	65.	Korona utca-Korvin utca körfogalom építés, szélesítés, parkolóépítés Korvin utca																				0	0	0	70 000	70 000			
6.	66.	Vajda ltp. murvás parkoló aszfaltozás										5 000	5 000	19								5 000	5 000	19					
6.	67.	Várkert rekonstrukció folytatás										3 000	2 496	2 496								3 000	2 496	2 496					
6.	68.	Árok utca burkolatfelújítás saját forrás										8 000	980	980								8 000	980	980					
6.	69.	Csáky L. utca burkolatfelújítás										8 000	1 000									8 000	1 000	0					
6.	70.	Egressy B. u. burkolatfelújítás										5 000	2 740	19								5 000	2 740	19					
6.	71.	Aradi utca rekonstrukció saját forrás										20 000	25 853	1 535								20 000	25 853	1 535					
6.	72.	Fecske u. járda										4 000	7 963	620								4 000	7 963	620					
6.	73.	Vizmű u. parkoló kialakítása										1 500										1 500	0	0					
6.	74.	Borsosgyőr járda felújítás										7 000	1 284	1 282								7 000	1 284	1 282					
6.	75.	Szabó Dezső u. útfelújítás I.ütem										5 000	5 000	19								5 000	5 000	19					
6.	76.	Tűr István Gimnázium és Kollégium sportpálya építés										9 300	12 000	2 456								9 300	12 000	2 456					
6.	77.	Petőfi Sándor Gimnázium és Szakközépiskola vagyonvédelmi rendszer átépítése										5 500	5 451	5 451								5 500	5 451	5 451					
6.	78.	Negyedik u. járdaépítés										3 000	1 929	11								3 000	1 929	11					
6.	79.	Rét u. járdaépítés										3 000	2 203	11								3 000	2 203	11					
6.	80.	Tarczy u. járdaépítés										2 500	3 061	9								2 500	3 061	9					
6.	81.	Tapolcafői u. járdaépítés													3 000							3 000	0	0					
6.	82.	Tarczy u. csapadékvíz-elvezetés										3 000	2 069	2 069								3 000	2 069	2 069					
6.	83.	Tangazdaság csapadékvíz-elvezetés										3 000	2 901	2 900								3 000	2 901	2 900					
6.	84.	Barát u.4-6., Árok u.5. épületek rekonstrukciója		1360	1360			378	378				35 551	3 240								0	37 289	4 978		70 025			
6.	85.	Sportcsarnok hangtechnikai rendszer felújítása											11 680	11 680								0	11 680	11 680					
6.	86.	Huszár ltp. Ivóvíz kiváltás																				0	0	0					
6.	87.	Pápa kerékpárút hálózat fejlesztése saját forrás											18 000	3 713								0	18 000	3 713					
6.	88.	Buszmegálló, kerítés létesítése Ötödik u.											2 500	2 500								0	2 500	2 500					
6.	89.	Gróf út útsatlakozások											1 865	19								0	1 865	19					
6.	90.	Kastély felújítás KDOP pályázat														40 110	30 569					0	40 110	30 569		174 958			78 731
6.	91.	Kompetencia alapú oktatás bevezetése Pápa innovatív intézményeiben (TÁMOP)		13453	900			4305	264		40 565	4 230										0	58 323	5 394					
6.	92.	Fenyveserdő Bölcsőde bővítése											5 000	4 998								0	5 000	4 998					
6.	93.	Útburkolat borsosgyőri, kéttornyulaki temetőhöz, murvás parkoló építése											9 950	8 926								0	9 950	8 926					
Fejlesztési célú feladatok összesen			0	14 813	2 260	0	4 683	642	31 698	77 263	29 611	609 078	484 035	284 346	308 658	385 132	291 954	76 262	93 608	91 308	1 025 696	1 059 534	700 121	1 445 256	2 042 906	267 084	345 815		

**Fejlesztési célú és egyéb feladatok előirányzata és teljesítése
2009. év (EFt-ban)**

2. sz. melléklet

5. oldal

Cím száma	Cím,alcím száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése								
		3.Dologi kiadások			8./a. Egyéb kiadások			9. Kiadások összesen		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Egyéb feladatok									
6.	1.Hitel tőke- és kamattörlesztés	56 000	54 806	21 992	27 597	27 597	27 597	83 597	82 403	49 589
6.	2.Műk.célú folyószámlahitel törlesztés	4 000	4 000	19	550 000	550 000		554 000	554 000	19
6.	3.Kötvény tőke- és kamattörlesztés	130 000	68 000	63 977				130 000	68 000	63 977
6.	4.Általános tartalék				5 000	44 780		5 000	44 780	0
6.	4.1.Polgármesteri keret				5 000	2 675		5 000	2 675	0
6.	5.Céltartalék	0	0	0	77 581	114 499	0	77 581	114 499	0
6.	5.1.Szociális feladatok				1 000	400		1 000	400	0
6.	5.2.Általános hozzájárulás a nappali tanulók tankönyvellátásához				4 011			4 011	0	0
6.	5.3.Nappali tanulók ingyenes tankönyvellátása				13 970			13 970	0	0
6.	5.4.Társasház-felújítások támogatása				50 000			50 000	0	0
6.	5.5. SAC/C-17 önkormányzati feladatok				8 600	8 145		8 600	8 145	0
6.	5.6. Helyi közösségi közlekedés normatív támogatása							0	0	0
6.	5.7. Költségevtesí egyensúlyi tartalék					105 954		0	105 954	0
Egyéb feladatok összesen		190 000	126 806	85 988	660 178	736 876	27 597	850 178	863 682	113 585

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.Személyi kiadások	3 520 983	3 727 920	3 489 861
2.Munkadókat terhelő járulékok	1 158 361	1 162 233	1 074 974
3.Dologi kiadások	2 909 405	3 488 424	3 029 509
4.Ellátottak pénzbeni juttatásai	637	13 091	13 025
5.Speciális célú támogatások	452 278	562 683	556 103
6.Felújítás	740 703	696 319	470 372
7.Beruházás	1 430 554	1 445 015	1 000 484
8.Egyéb felhalmozási támogatás	121 148	211 824	168 517
8/a.Egyéb kiadások	660 178	736 876	27 597
Kiadások összesen:	10 994 247	12 044 385	9 830 442

**Az önkormányzat 2009. évi bevételi és kiadási
előirányzatainak felhasználási ütemterve**

3. sz. melléklet

Eft

Előirányzatok megnevezése	Összesen			I.negyedév			II.negyedév			III.negyedév			IV.negyedév		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési kiadási előir.	9 118 373	10 035 431	8 044 990	2 627 939	2 627 939	1 962 849	2 349 787	2 735 607	1 984 959	1 803 578	1 803 578	2 008 935	2 337 069	2 868 307	2 088 247
Hitel kamat- és tőketörlesztés előir.	767 597	704 403	113 566	84 848	84 848	14 599	20 848	20 848	57 979	90 451	90 451	28 588	571 450	508 256	12 400
Fejlesztési kiadási előir.	1 025 696	1 145 272	1 671 886	96 434	96 434	207 905	212 785	394 008	266 215	339 779	339 779	687 842	376 698	315 051	509 924
Általános tartalék- előir.	5 000	44 780	0										5 000	44 780	
Céltartalék előir.	77 581	114 499	0										77 581	114 499	
Kiadási előir. összesen	10 994 247	12 044 385	9 830 442	2 809 221	2 809 221	2 185 353	2 583 420	3 150 463	2 309 153	2 233 808	2 233 808	2 725 365	3 367 798	3 850 893	2 610 571
Működési célú bevételi előir.	8 609 123	9 304 146	8 914 033	2 348 636	2 348 636	2 359 122	1 818 993	2 068 625	2 043 521	1 863 880	1 863 880	2 370 436	2 577 614	3 023 005	2 140 954
Fejlesztési célú bevételi előir.	1 965 917	1 967 756	1 826 208	110 814	110 814	28 022	694 991	716 707	1 607 023	369 928	369 928	136 620	790 184	770 307	54 543
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	419 207	772 483	773 544	349 771	349 771		69 436	365 131	755 647			51 567		57 581	-33 670
Bevételi előirányzatok összesen	10 994 247	12 044 385	11 513 785	2 809 221	2 809 221	2 387 144	2 583 420	3 150 463	4 406 191	2 233 808	2 233 808	2 558 623	3 367 798	3 850 893	2 161 827

**Az önkormányzat hitel- és kötvény állománya, tőketörlesztéseinek ütemezése
2009.12.31-én**

4.sz. melléklet

EFT-ban

Megnevezés	Beruházási célhitel 2005/ Unicredit Bank Zrt	Beruházási célhitel 2006/ OTP Bank Nyrt	Beruházási célhitel 2007/ OTP Bank Nyrt	"Pápa 2027" kötvény *	Összesen
Tőketörlesztési ütem év / lejárat dátuma	2025.06.30.	2026.09.05.	2027.09.05.	2027.12.18.	
2010.	17 392	20 411	4 688		42 491
2011.	17 391	20 411	9 672		47 474
2012.	17 391	20 411	9 672	150 714	198 188
2013.	17 392	20 411	9 672	150 714	198 189
2014.	17 391	20 412	9 672	150 715	198 190
2015.	17 391	20 411	9 672	150 714	198 188
2016.	17 392	20 411	9 672	150 714	198 189
2017.	17 391	20 411	9 672	150 714	198 188
2018.	17 391	20 411	9 672	150 715	198 189
2019.	17 392	20 411	9 672	150 714	198 189
2020.	17 391	20 412	9 672	150 714	198 189
2021.	17 391	20 411	9 672	150 714	198 188
2022.	17 392	20 411	9 672	150 714	198 189
2023.	17 391	20 411	9 672	150 715	198 189
2024.	17 391	20 411	9 672	150 714	198 188
2025.	8 696	20 412	9 672	150 714	189 494
2026.		15 308	9 672	150 714	175 694
2027.			7 262	150 713	157 975
Összesen	269 566	341 887	166 702	2 411 426	3 189 581

* Az éves tőketörlesztési kötelezettség 826556,00 CHF.

**Kötvény felhasználás
a 2009.évi teljesítések alapján**

4/a.sz.melléklet
EFt

Cím száma	Előirányzat csoport		száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése						Teljesítés összesen	Forrásösszetétel				
				1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terh.jár.	3. Dologi kiadások	6.Felújítás	7.Beruházás	8.Egyéb felh.tám.		9.Kiadások összesen	Saját forrás		Hitel	Pályázati és egyéb támogatás 2009
												Kötvény	egyéb saját forrás		
6.	1.	Észak-Balaton Törségi Regionális Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás hozzájárulás						23 337	23 337	21 037	21 037				
6.	2.	hozzájárulás a megszűnő szilárdhulladéklerakó pályázati saját forrás (KEOP pályázat)						4 534	4 534	4 534	4 534				
6.	3.	Tarczy Lajos Általános Iskola rekonstrukció					4 501		4 501	2 398	2 070			328	
6.	4.	PIP közmű és útépítés saját forrás							0		0				
6.	5.	Kastély felújítás							0		0				
6.	6.	Tűzoltóság eszközbeszerzés saját forrás						17 400	17 400	17 400	16 468			932	
6.	7.	Ady sétány-Gróf út kerékpárút építés					300		300	300	-33 852			34 152	
6.	8.	Ötödik utca rekonstrukció				19			19	19	-16 145			16 164	
6.	9.	Jeges utca útépítés				214			214	214	-1 800			2 014	
6.	10.	Pápa-Tapolcafő kerékpárút					806		806	707	-1 973			2 680	
6.	11.	Városi közvilágítás bővítése			15 000				15 000	11 052	11 052				
6.	12.	Cinca sor útépítés					22 029		22 029	20 892	20 892				
6.	13.	Városi szennyvízcsatorna					8 454		8 454	8 454	3 911	1 194	3 349		
6.	14.	Pápa, Fő utca 5-7-9.számú épület tervezés, műemléki kutatás, Belváros rekonstrukció saját forrás ROP. Pályázat				58 475			58 475	50 545	50 545				
6.	15.	Munkácsy Mihály Általános Iskola rekonstrukció					15 320		15 320	5 400	5 400			0	
6.	16.	Óvodák rekonstrukciója					221 900		221 900	217 591	164 502			53 089	
6.	17.	Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítés				2 500			2 500	917	917				
6.	18.	Pápa Bóbita Bölcsőde infrastrukturális fejlesztés				5 120			5 120	4 179	4 179			0	
6.	19.	Barát utca 11. épület rekonstrukció					59 894		59 894	3 364	-13 001			16 365	
6.	20.	Multimédiás táblák csatlakozásainak kialakítása					2 000		2 000		0				
6.	21.	Panel pályázatok önkormányzati támogatása						48 337	48 337	48 337	48 337				
6.	22.	Polgármesteri Hivatal szervezeti fejlesztése			21 698				21 698	14 329	1 320			13 009	
6.	23.	Korvin utca parkoló-körforgalom tervezése				2 907			2 907	2 907	2 907				
6.	24.	Orvosi rendelők felújítása, akadálymentesítése				30 000			30 000	29 953	29 953				
6.	25.	Huszár ltp. csapadékvíz-elvezető rendszer felújítás II. ütem				14 998			14 998	14 997	14 997				
6.	26.	Pápa-Kéttornyú lak járdaépítés, gyaloghíddal a temetőhöz				11 820			11 820	11 820	11 820				
6.	27.	Termálfürdő alaptőke emelés							0		0				
6.	28.	Tökert utca-Szabadság utca-Gróf út útépítés tervezés				4 084			4 084	4 084	4 084				
6.	29.	Szabó Dezső utca útépítés tervezés				2 075			2 075	2 075	2 075				
6.	30.	Várkert utca (Győri út-Gróf út) - Vajda ltp. kerékpárút tervezés				3 382			3 382	3 382	3 382				
6.	31.	Erkel Ferenc utca-Szegfű utca csapadékvíz-elvezető rendszer felújítása				0			0		0				
6.	32.	Veszprémi úti csapadékvíz-csatorna építés					0		0		0				
6.	33.	Türr István Gimnázium és Kollégium Komáromi utcai épületének felújítási munkái					1 818		1 818	1 818	1 818				
6.	34.	Intézmények vagyonvédelmi, tűzvédelmi rendszerének felújítása SAC/C-17				1 929			1 929	1 928	1 928				
6.	35.	Alsóvárosi temető burkolatépítés, csapadékvíz-elvezetés				2 065			2 065	2 065	2 065				
6.	36.	Esterházy út kerítés felújítás					0		0		0				
6.	37.	Játszóterek építése és felújítása				6 000			6 000	5 997	5 997				
6.	38.	Polgármesteri Hivatal nyílászáró csere				4 500			4 500	3 954	3 954				
6.	39.	Nátus konyha nyílászáró csere I. ütem				9 999			9 999	9 999	9 999				
6.	40.	Jókai utca 37. tetőfelújítás SAC/C-17				16 265			16 265	16 264	16 264				
6.	41.	Pápa-Tapolcafő Attyai utca útépítés					8 000		8 000	461	461			0	
6.	42.	Jókai utca 37. előtt csapadékvíz-elvezetés				3 971			3 971	3 970	3 970				
6.	43.	Rohonczy u. járdaépítés				2 225			2 225	620	-808			1 428	
6.	44.	Munkás u.-Kaposy L.u. csapadékvíz elvezetés				5 991			5 991	5 991	5 991				
6.	45.	Somlai u. forgalomlassító				0			0		0				
6.	46.	Csillag u. sportpálya kerítés, parképítés				3 308			3 308	3 308	3 308				
6.	47.	Második utca járdaépítés				1 314			1 314	6	6				
6.	48.	Erkel u. járdaépítés				5 173			5 173	380	-1 140			1 520	
6.	49.	Hatodik utca járda Aradi u.-Nagyvárad u.				3 355			3 355	19	19				
6.	50.	Szövetkezet utca járdaépítés II. ütem				3 483			3 483	17	17				

**Kötvény felhasználás
a 2009.évi teljesítések alapján**

4/a.sz.melléklet
EFt

Cím száma	Előirányzat csoport		száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése					Teljesítés összesen	Forrásösszetétel					
				1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terh.jár.	3. Dologi kiadások	6.Felújítás	7.Beruházás		8.Egyéb felh.tám.	9.Kiadások összesen	Saját forrás		Hitel	Pályázati és egyéb támogatás 2009
												Kötvény	egyéb saját forrás		
6.	51.	Téglagyári u. környéke járdaépítés				3 811			3 811	17	17				
6.	52.	Vaszari u. járdaépítés				9 336			9 336	755	-1 968			2 723	
6.	53.	Vajda ltp. közterület kialakítása				2 998			2 998	2 997	2 997				
6.	54.	Nátus étterem udvar felújítása				1 700			1 700	1 700	1 700				
6.	55.	Tapolcafé árokfelújítás				5 089			5 089	5 088	5 088				
6.	56.	Kéttornyúlak ravatalozó előtti búcsúztató felúj.				6 000			6 000	5 962	5 962				
6.	57.	Bezerédi utca csapadékvíz-elvezetés				2 994			2 994	2 993	2 993				
6.	58.	Liszt Ferenc utca burkolatfelújítás				3 056			3 056	11	11				
6.	59.	Tompa Mihály utca csapadékvíz-elvezetés				799			799	799	799				
6.	60.	Erkel Ferenc utca-Munkás utca gyalogátkelő kialakítása				0			0		0				
6.	61.	Huszár ltp. csapadékvíz-elvezető rendszer és útfelújítás III. ütem				30 000			30 000	28 390	28 390				
6.	62.	Ötödik utca útfelújítás saját forrás				18 604			18 604	470	470				
6.	63.	Tótkert utca-Szabadság utca-Gróf út fejlesztése gyűjtőúttá				8 000			8 000		0				
6.	64.	Margaréta utca útépités				20 000			20 000	601	601				
6.	65.	Korona utca-Korvin utca körfogalom építés, szélesítés, parkolóépítés Korvin utca							0		0				
6.	66.	Vajda ltp. murvás parkoló aszfaltozás, akadálymentesítés				5 000			5 000	19	19				
6.	67.	Várkert rekonstrukció folytatás				2 496			2 496	2 496	2 496				
6.	68.	Árok utca burkolatfelújítás saját forrás				980			980	980	980				
6.	69.	Csáky L. utca burkolatfelújítás				1 000			1 000		0				
6.	70.	Egressy B. u. burkolatfelújítás				2 740			2 740	19	19				
6.	71.	Aradi utca rekonstrukció saját forrás				25 853			25 853	1 535	1 535				
6.	72.	Fecske u. járda				7 963			7 963	620	-1 708			2 328	
6.	73.	Vízmű u. parkoló kialakítása				0			0		0				
6.	74.	Borsosgyőr járda felújítás				1 284			1 284	1 282	1 282				
6.	75.	Szabó Dezső u. útfelújítás I.ütem				5 000			5 000	19	19				
6.	76.	Türr István Gimnázium és Kollégium sportpálya építés				12 000			12 000	2 456	2 456				
6.	77.	Petőfi Sándor Gimnázium és Szakközépiskola vagyonvédelmi rendszer átépítése				5 451			5 451	5 451	5 451				
6.	78.	Negyedik u. járdaépítés				1 929			1 929	11	11				
6.	79.	Rét u. járdaépítés				2 203			2 203	11	11				
6.	80.	Tarczy u. járdaépítés				3 061			3 061	9	9				
6.	81.	Tapolcaféi u. járdaépítés					0		0		0				
6.	82.	Tarczy u. csapadékvíz-elvezetés				2 069			2 069	2 069	2 069				
6.	83.	Tangazdaság csapadékvíz-elvezetés				2 901			2 901	2 900	2 900				
6.	84.	Barát u.4-6., Árok u.5. épületek rekonstrukciója	1360	378		35 551			37 289	4 978	-18 732			23 710	
6.	85.	Sportcsarnok hangtechnikai rendszer felújítása				11 680			11 680	11 680	11 680				
6.	86.	Huszár ltp. ivóvíz kiváltás							0		0				
6.	87.	Pápa kerékpárút hálózat fejlesztése saját forrás				18 000			18 000	3 713	3 713				
6.	88.	Buszmegálló, kerítés létesítése Ötödik u.				2 500			2 500	2 500	2 500				
6.	89.	Gróf út útsatlakozások				1 865			1 865	19	19				
6.	90.	Kastély felújítás KDOP pályázat					40 110		40 110	30 569	30 569				
6.	91.	Kompetencia alapú oktatás bevezetése Pápa innovatív intézményeiben (TÁMOP)	13453	4305	40565				58 323	5 394	-15 019			20 413	
6.	92.	Fenyveserdő Bölcsőde bővítés				5 000			5 000	4 998	4 998				
6.	93.	Útburkolat borsosgyőri, kéttornyúlaki temetőhöz, murvás parkoló építése				9 950			9 950	8 926	8 926				
		2008.évi kv: 6.37.Várkert utca aszfaltszönyeg áthúzódo támogatás							0		-8 774			8 774	
		2008.évi kv: 6.38. Huszár ltp.útfelújítás II.ütem áthúzódo támogatás							0		-8 703			8 703	
Fejlesztési célú feladatok összesen			14 813	4 683	77 263	484 035	385 132	93 608	1 059 534	700 121	487 246	1 194	3 349	208 332	

2.	Városgondnokság felújítási címjegyzék			1084	63 477						64 561	64 561	64 561			
----	---------------------------------------	--	--	------	--------	--	--	--	--	--	--------	--------	--------	--	--	--

**Kötvény felhasználás
a 2009.évi teljesítések alapján**

4/a.sz.melléklet
EFt

Cím száma	Előirányzat csoport	száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése							Teljesítés összesen	Forrásösszetétel			
			1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terh.jár.	3. Dologi kiadások	6.Felújítás	7.Beruházás	8.Egyéb felh.tám.	9.Kiadások összesen		Saját forrás		Hitel	Pályázati és egyéb támogatás 2009
											Kötvény	egyéb saját forrás		
1.7.	Pápai Szakképzés-Szervezési Társulás TIOP pályázati önrész					77002		77 002	77002	77 002				
6.5.4.	Céltartalék:Társasház-felújítások támogatása							0		0				
6.10.PH	Vagyonkezelő feladat: Pápai Hús Zrt "fa" ingatlan vásárlás					104 000		104 000	104 717	104 717				
6.10.PH	Vagyonkezelő feladat: Pápai Hús 1913 Kft törzsbetét					25 000		25 000	25 000	25 000				
6.10.PH	Vagyonkezelő feladat: Vállalkozások pályázati támogatása					50 000		50 000		0				
6.10.PH	Vagyonkezelő feladat: Téglagyári út-Külső Várkert területén földterület vásárlás					125 000		125 000	126 490	126 490				
Egyéb fejlesztések összesen			0	0	1 084	63 477	381 002	0	445 563	397 770	397 770	0	0	0
Fejlesztések mindösszesen			14 813	4 683	78 347	547 512	766 134	93 608	1 505 097	1 097 891	885 016	1 194	3 349	208 332

Kötvény maradvány 2009.01.01-én	1 458 281
Kötvény felhasználás 2009-ben	885 016
Kötvény maradvány összege 2009.12.31-én	573 265

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.84.	A Pápai ESZI Idősek Otthonának korszerűsítése	TIOP-3.4.2-08/1-2008-014	Európai Szociális Alap, valamint a TIOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	349	- projekt kiadás	4974
				- pályázati támogatás	23710		
				összesen:	24059	összesen:	4974
6.19.	A szociális alapszolgáltatás ellátását biztosító intézményi környezet fejlesztése Pápán	KDOP-5.2.2/A-2008-004	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	352	- projekt kiadás	2713
				- pályázati támogatás	16365		
				összesen:	16717	összesen:	2713
6.91.	Kompetencia alapú oktatás egyenlő hozzáférés - Innovatív intézményekben	TÁMOP-3.1.4/08/2	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	5082
				- pályázati támogatás	20413		
				összesen:	20413	összesen:	5082

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.15.	Pápa Munkácsy Mihály Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése	KDOP-5.1.1/2/2F-2008-0009	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból előzetes támogatói döntés	- önkormányzati saját forrás	1030	- projekt kiadás	5400
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	4807		
				összesen:	5837	összesen:	5400
6.16.	Pápa Városi Óvodák infrastrukturális fejlesztése	KDOP-5.1.1/2F-2f-2009-0021	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	20816	- projekt kiadás	201712
				- pályázati támogatás	53089		
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	128864		
				összesen:	202769	összesen:	201712

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.18.	Pápa Bóbita Bölcsőde kapacitásbővítő fejlesztése	KDOP-5.2.2/B-2008-0005	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból előzetes támogatói döntés	- önkormányzati saját forrás	590	- projekt kiadás	4179
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	3655		
				összesen:	4245	összesen:	4179
6.14.	Pápa városközpont funkcióbővítő rehabilitációja	KDOP-3.1.1/A-2008-0001	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból előzetes támogatói döntés	- önkormányzati saját forrás	13527	- projekt kiadás	42615
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	31177		
				összesen:	44704	összesen:	42615
6.22.	A pápai polgármesteri hivatal szervezetfejlesztése	ÁROP-1.A.2/A-2008-0050	Európai Szociális Alap, valamint ÁROP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	1320	- projekt kiadás	14329
				- pályázati támogatás	13009		
				összesen:	14329	összesen:	14329

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.17.	Weöres Sándor Általános Iskola akadálymentesítése	KDOP-5.3.2-09-2009-0006	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	577	- projekt kiadás	917
				- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	340		
				összesen:	917	összesen:	917
6.63.	Tókert utca, Szabadság utca, Gróf út fejlesztése	KDOP-4.2.1/B-09-2009-0013	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból előzetes támogatói döntés	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	0
				- pályázati támogatás	0		
				összesen:	0	összesen:	0
6.87.	A pápai kerékpárúthálózat fejlesztése	KDOP-4.2.2-09-2009-001	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból előzetes támogatói döntés	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	0
				- pályázati támogatás	0		
				összesen:	0	összesen:	0
			Európai Regionális Fejlesztési Alap	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
6.7.	Pápa, Ady sétány II. ütem és Gróf út I. ütem kerékpárút-gyalogút építése	KDOP-4.2.2-2007-0001	Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	34152	- projekt kiadás	
				összesen:	34152	összesen:	0
6.8.	Pápa, Ötödik u. fejlesztése I.ütem	KDOP-4.2.1/B-2007-0006	Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint KDOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	
				- pályázati támogatás	16164		
				összesen:	16164	összesen:	0
1.7.	A szak- és felnőttképzés struktúrájának átalakítása - A TISZK rendszer továbbfejlesztése	TÁMOP 2.2.3-07/2-2F-2008-0024	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	98337	- projekt kiadás	36290
				- kamatbevétel	1877		
				összesen:	100214	összesen:	36290

Kv. rend	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		Kiadás	
				jogcíme	összege EFt	jogcíme	összege EFt
1.7.	A szakképzés és felnőttképzés infrastruktúrájának átalakítása	TIOP-3.1.1-08/1-2008-0014	Európai Szociális Alap, valamint a TIOP előirányzatból egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	77002	- projekt kiadás	320679
				- pályázati támogatás	252868		
				- pénzmaradvány	21495		
				- kamatbevétel	3557		
				összesen:	354922	összesen:	320679
1.9.	TUDÁS-SZÍN-TÉR Közművelődés a közoktatásért a Jókai Mór Művelődési Központ projektje a Pápai kistérségben	TÁMOP 3.2.3-08/2-2009-0050	Európai Szociális Alap, valamint a TÁMOP előirányzatból vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás megelőlegezése önkormányzati forrás terhére	7531	- projekt kiadás megelőlegezett	7531
				- pályázati támogatás			
				összesen:	7531	összesen:	7531

Pápa Város Önkormányzata 2009. évi vagyonskimutatása
2009.12.31.

5.sz.melléklet
1. oldal
EFT

Eszközök		Állományi érték								Források		Állományi érték	
		előző év				tárgyév						előző év	tárgyév
		forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen				
1.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	66.	1. Induló tőke	1 816 871	1 816 871
2.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	67.	2. Tőkeváltozás	16 165 484	15 380 211
3.	3. Vagyon értékű jogok	0	78	0	78	0	2 763	0	2 763	68.	3. Értékelési tartalék	0	0
4.	4. Szellemi termékek	0	15 715	0	15 715	0	6 974	0	6 974	69.	D. SAJÁT TŐKE	17 982 355	17 197 082
5.	5. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	70.	1. Költségvetési tartalék elszámolása	794 660	1 646 472
6.	6. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	71.	- tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása	794 660	1 646 472
7.	I. Immateriális javak	0	15 793	0	15 793	0	9 737	0	9 737	72.	- előző év(ek) költségvetési tartaléka elsz.	0	0
8.	1. Ingatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok	5 146 740	7 161 055	931 218	13 239 013	5 410 066	7 368 201	1 188 123	13 966 390	73.	2. Költségvetési pénzmaradvány	0	57 987
9.	2. Gépek,berendezések és felszerelések	0	534 617	0	534 617	0	484 133	0	484 133	74.	3. Kiadási megtakarítás	0	0
10.	3. Járművek	0	162 974	0	162 974	0	139 292	0	139 292	75.	4. Bevételi lemaradás	0	0
11.	4. Tenyészállatok	0	6 422	0	6 422	0	6 218	0	6 218	76.	5. Előirányzat-maradvány	0	0
12.	5. Beruházások, felújítások	75 745	28 785	0	104 530	0	374 288	0	374 288	77.	I. Költségvetési tartalékok összesen	794 660	1 704 459
13.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	500	0	500	0	0	0	0	78.	1. Vállalkozási tartalék elszámolása	0	0
14.	7. Állami készletek, tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	79.	- tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása	0	0
15.	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	80.	- előző év(ek) vállalkozási tartaléka elsz.	0	0
16.	II. Tárgyi eszközök összesen	5 222 485	7 894 353	931 218	14 048 056	5 410 066	8 372 132	1 188 123	14 970 321	81.	2. Vállalkozási maradvány	0	0
17.	1. Egyéb tartós részesedések	*****	*****	*****	933 906	*****	*****	*****	854 015	82.	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás	0	0
18.	2. Tartós hitelvisz.értékpapírok	*****	*****	*****	1	*****	*****	*****	0	83.	4. Vállalkozás bevételei lemaradás	0	0
19.	3. Tartósan adott kölcsönök	*****	*****	*****	16 385	*****	*****	*****	17 073	84.	II. Vállalkozási tartalék összesen	0	0
20.	4. Hosszú lejáratú bankbetétek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	85.	E. TARTALÉKOK ÖSSZESEN	794 660	1 704 459
21.	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	86.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
22.	6. Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	87.	2. Tartozás fejlesztési célú kötvénykibocs.	2 351 121	2 411 426
23.	III. Befektetett pü-i eszközök összesen	*****	*****	*****	950 292	*****	*****	*****	871 088	88.	3. Tartozások mük.célú kötvénykibocsátásból	0	0
24.	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	0	5 170 903	46 059	5 216 962	0	4 979 148	53 501	5 032 649	89.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	774 805	735 664
25.	2. Koncesszióba adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	90.	5. Működési célú hosszúlejáratú hitelek	0	0
26.	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	91.	6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	9 014	3 026
27.	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	92.	I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	3 134 940	3 150 116
28.	5. Üzemelt.-re,kez.-re,koncessz.-ba vett eszk.ért.hely.	0	0	0	0	0	0	0	0	93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
29.	IV. Üzemeltetésre,kezelésre átadott eszközök	0	5 170 903	46 059	5 216 962	0	4 979 148	53 501	5 032 649	94.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
30.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	20 231 103	*****	*****	*****	20 883 795	95.	- likvid hitelek és a rövidlejáratú mük.c.kötv.kib.	0	0

**Pápa Város Önkormányzata 2009. évi vagyongkimutatása
2009.12.31.**

5.sz.melléklet
2. oldal
EFT

Eszközök		Állományi érték								Források		Állományi érték	
		előző év				tárgyév						előző év	tárgyév
		forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen				
31.	1. Anyagok	*****	*****	*****	55 311	*****	*****	*****	42 700	96.	3. Kötelezettségek áruszáll.és szolg.(szállítók)	405 744	578 328
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész term.	*****	*****	*****	2 372	*****	*****	*****	3 467	97.	- tárgyévi költségvet.terh.szállítói kötelezets.	206 138	371 888
33.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok	*****	*****	*****	2 255	*****	*****	*****	3 681	98.	- tárgyévet követő év szállítói kötelezettség	199 606	206 440
34.	4. Késztermékek	*****	*****	*****	14 255	*****	*****	*****	10 990	99.	4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	231 451	371 460
35.	5/a Árulk. betétd.göngy.és közvet.szolgáltat.	*****	*****	*****	1 497	*****	*****	*****	110	100.	- váltótartozások	0	0
36.	5/b Követelés fejében átvett eszk., készletek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	101.	- munkavállalókkal szembeni különféle köt.	0	0
37.	I. Készletek összesen	*****	*****	*****	75 690	*****	*****	*****	60 948	102.	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	224	445
38.	1. Követelések áruszáll. és szolg.-ból (vevők)	*****	*****	*****	165 289	*****	*****	*****	145 693	103.	- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettségek	123 735	272 698
39.	2. Adósok	*****	*****	*****	186 926	*****	*****	*****	194 011	104.	- helyi adó túlfizetés	39 907	43 079
40.	3. Rövid lejáratú kölcsönök	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	105.	- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettség	0	0
41.	4. Egyéb követelések	*****	*****	*****	12 902	*****	*****	*****	12 539	106.	- támogatási program előlege miatti kötelezettség	0	0
42.	- kölcsönök mérlegford.napot köv.évb.részl.	*****	*****	*****	10 718	*****	*****	*****	6 663	107.	- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek	0	0
43.	- egyéb hosszú lej.köv.-ből mérlegford.napot köv.évb.részl.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	108.	- garancia és kezességvállalásból szárm.kötelezets.	0	0
44.	- nemzetközi támogatási programok miatti követelések	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	109.	- hosszú lejáratra kapott kölcsön köv.évi törll.	5 476	4 800
45.	- támogatási program előlegek	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	110.	- felhalm.célú kötv.kibocs. szám.tart.köv.évi törleszt.	0	0
46.	- támogatási progr.szabálytalan kifiz.miatti követel.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	111.	- műk.célú kötv.kibocs. szám.tart.köv.évi törleszt.	0	0
47.	- garancia és kezességvállalásból származó követel.	*****	*****	*****	1 386	*****	*****	*****	4 192	112.	- beruházási, fejlesztési hitelek köv.évi törleszt.	27 597	42 491
48.	II. Követelések összesen	*****	*****	*****	365 117	*****	*****	*****	352 243	113.	- működ.célú hosszú lejáratú hitelek köv.évi törleszt.	0	0
49.	1. Forgatási célú részesedés	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	114.	- egyéb hosszú lejáratú kötelezettség köv. évi törleszt.	1 908	1 814
50.	1/a. ebből:értékvesztés	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	115.	- tárgyévi költségvetést terhelő rövid lejár.kötelezets.	7 360	5 136
51.	2. Forgatási célú hitelvisz.értékpapírok	*****	*****	*****	1 082 580	*****	*****	*****	0	116.	- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lej.kötel.	25 000	0
52.	2/a. ebből: értékvesztés	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	117.	- egyéb különféle kötelezettségek	247	997
53.	III. Értékpapírok összesen	*****	*****	*****	1 082 580	*****	*****	*****	0	118.	II. Rövidlejáratú kötelezettségek	637 195	949 788
54.	1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	*****	*****	*****	960	*****	*****	*****	841	119.	1. Költségvetési passzív függő elszámolás	10 813	5 549
55.	2. Költségvetési fizetési számlák	*****	*****	*****	953 560	*****	*****	*****	1 830 050	120.	2. Költségvetési passzív átfutó elszámolás	205 054	183 662
56.	3. Elszámolási számlák	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	121.	3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszám.	0	0
57.	4. Idegen pénzeszközök	*****	*****	*****	71 832	*****	*****	*****	82 593	122.	4. Költségv-en kiv.passzív kiegy.elszám	71 832	82 593
58.	IV. Pénzeszközök összesen	*****	*****	*****	1 026 352	*****	*****	*****	1 913 484	123.	- Költségv-en kiv.letéti elszámolások	0	0
59.	1. Költségvetési aktív függő elszámolások	*****	*****	*****	17 669	*****	*****	*****	18 782	124.	- Nemzetközi tám.prog.dev.elszámol.	0	0
60.	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások	*****	*****	*****	38 338	*****	*****	*****	43 997	125.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	287 699	271 804
61.	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszám.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0	126.	F. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	4 059 834	4 371 708
62.	4. Költségv-en kívüli aktív kiegy.elszám.	*****	*****	*****	0	*****	*****	*****	0				
63.	V. Egyéb aktív pü-i elszámolások összesen	*****	*****	*****	56 007	*****	*****	*****	62 779				
64.	B. FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	2 605 746	*****	*****	*****	2 389 454			0	0
65.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	*****	*****	*****	22 836 849	*****	*****	*****	23 273 249	127.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	22 836 849	23 273 249

Kiegészítő adatok		előző évi adat	tárgyévi adat
A "0"-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya		1 752 846	2 729 268
Tulajdonban lévő, külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya		0	0
A mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek, ideértve a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket		0	0

Pápa Város Önkormányzata
immateriális javak és tárgyi eszközök állományának 2009.évi alakulása

5/a. sz. melléklet

E Ft

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok, vagyon ért.jogok	Gépek,berendezések felszerelések	Járművek	Tenyészállatok	Átadott eszközök	Összesen
1. Előző évi záró (tárgyévi nyitó) állomány	155 524	15 332 301	2 499 165	475 453	15 844	6 523 328	25 001 615
Bruttó érték növekedések							
2. Beszerzés, létesítés	2 756	742 942	52 706	25 123	550		824 077
3. Felújítás		371 149	17 368				388 517
4. Beszerzés,felújítás előzetesen felsz.ÁFA-ja	558	210 361	15 467	5 226			231 612
5. Tárgyévi pénzforgalmi növekedés összesen	3 314	1 324 452	85 541	30 349	550	0	1 444 206
6. Saját kivit.beruházás(felújítás) aktivált értéke		2 029			4 775		6 804
7. Előző év(ek) beruházásából aktivált érték		90 756		500			91 256
8. Térítésmentes átvétel		836 970	105 665	498			943 133
9. Alapítás, átszervezés miatti átvétel	244	126 447	4 875				131 566
10. Egyéb növekedés		278 654	4			21 055	299 713
11. Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedés összesen	244	1 334 856	110 544	998	4 775	21 055	1 472 472
12. Összes növekedés	3 558	2 659 308	196 085	31 347	5 325	21 055	2 916 678
Bruttó érték csökkenések							
13. Értékesítés		10 976	4 100	10 909	5 899		31 884
14. 02-04-ből nem aktivált beruházás, felújítás és ÁFA	154	381 946	1 858	2 342			386 300
15. 02-04-ből a beruházási előleg összege							0
16. Selejtezés, megsemmisülés		1 949	6 961		841		9 751
17. Térítésmentes átadás		296 294	9 843	498			306 635
18. Alapítás, átszervezés miatti átadás	101	114 294	795 670				910 065
19. Egyéb csökkenés	1	839 730	8 700	8 561			856 992
20. Összes csökkenés	256	1 645 189	827 132	22 310	6 740	0	2 501 627
21. Bruttó érték összesen	158 826	16 346 420	1 868 118	484 490	14 429	6 544 383	25 416 666
Értékcsökkenés							
22. Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	139 731	2 093 288	1 963 822	312 479	9 422	1 306 366	5 825 108
23. Növekedés	9 390	337 041	236 256	50 932	3 853	205 368	842 840
24. Csökkenés	32	50 299	816 093	18 213	5 064		889 701
25. Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	149 089	2 380 030	1 383 985	345 198	8 211	1 511 734	5 778 247
26. Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya			726				726
27. Terven felüli értékcsökkenés növekedés		305	132				437
28. Terven felüli értékcsökkenés csökkenés		305	858				1 163
29. Terven felüli értékcsökkenés visszaírás							0
30. Terven felüli értékcsökkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0
31. Értékcsökkenés összesen	149 089	2 380 030	1 383 985	345 198	8 211	1 511 734	5 778 247
32. ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKE	9 737	13 966 390	484 133	139 292	6 218	5 032 649	19 638 419
33. Teljesen (0-ig) leírt eszk.bruttó értéke	118 248	60 695	2 483 118	227 425	1 237	536 893	3 427 616

Pápa Város Önkormányzatának részesedései 2009. december 31-én

5/b.sz. melléklet

Gazdasági társaság neve, székhelye	Jegyzett tőke 2008.12.31-én EFt	Önkormányzati részesedés névértéke EFt	Számvitelben nyilvántartott érték EFt	Önkormányzati tulajdoni részesedés százaléka %
------------------------------------	---------------------------------------	--	---	--

75%-on felüli részesedések

Pápa és Vidéke Lapkiadó, Hirdetésszervező Kft 8500 Pápa, Március 15. tér 4.	5 000	5 000	5 000	100,00
Pápai Városfejlesztő Társaság Kft 8500 Pápa, Március 15. tér 4.	1 000 2009-ben alapítva	1 000	1 000	100,00
Pápai Ipari Park Kft 8500 Pápa, Fő u.12.	105 810	105 610	105 610	99,81
Pápai Termálvízhasznosító Rt 8500 Pápa, Külső-Veszprémi u.1.	824 000	814 000	594 220	98,79
Méki-R Kft 8500 Pápa, Deák F.u.1.	5 720	5 020	5 020	87,76
Közzszolg Kft 8500 Pápa, Anna tér 11.	3 000	2 620	2 620	87,33

50%-on felüli részesedések

Pápai Vízmű Rt 8500 Pápa, Külső-Veszprémi út 1.	179 500	89 800	89 800	50,03
---	---------	--------	--------	-------

**Pápa Város Önkormányzatának 2009. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolója és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

6.sz.melléklet

1.oldal

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.				
Települési önkormányzatok feladatai - település-üzemeltetési és igazgatási feladatok lakosságszám szerint	32 345	34 188 665							32 345	34 188 665	0	0
Települési önkormányzatok feladatai - közösségi közlekedési feladatok	32 345	16 657 675							32 345	16 657 675	0	0
Települési önkormányzatok feladatai - települési sportfeladatok	32 345	16 172 500							32 345	16 172 500	0	0
Körzeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - alaphozzájárulás	1	3 300 000							1	3 300 000	0	0
Körzeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - okmányiroda működési kiadásai	62 496	20 248 704							62 496	20 248 704	0	0
Körzeti igazgatás - okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok - gyámügyi igazgatási feladatok	62 030	16 748 100							62 030	16 748 100	0	0
Körzeti igazgatás - építésügyi igazgatási feladatok - térségi normatív alaphozzájárulás	62 030	4 342 100							62 030	4 342 100	0	0
Körzeti igazgatás - építésügyi igazgatási feladatok - kieg. hozzájárulás	888	6 870 456							888	6 870 456	0	0
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	746	2 303 648							746	2 303 648	0	0
Üdülőhelyi feladatok	5 500 000	11 000 000							12 633 400	25 266 800	7 133 400	14 266 800
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok	32 345	34 318 045							32 345	34 318 045	0	0
Pénzbeli szociális juttatások		183 848 980								183 848 980	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - általános feladatok - családsegítés - 70000 fő lakosságszámig, működési engedéllyel	66 874	13 207 615							66 874	13 207 615	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - általános feladatok - gyermekjóléti szolgáltatás - 70000 fő lakosságszámig, működési engedéllyel	66 874	13 207 615							66 874	13 207 615	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés - a nyugdíjminimum 150%-át el nem érő jövedelem esetén	86	7 830 300							94	8 558 700	8	728 400
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés - a nyugdíjminimum 150%-át elérő, de annak 300 %-át meg nem haladó jövedelem esetén	120	9 684 000			3	242 100			126	10 168 200	3	242 100
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - szociális étkeztetés - a nyugdíjminimum 300%-át meghaladó jövedelem esetén	24	1 536 000			9	576 000			37	2 368 000	4	256 000
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - házi segítségnyújtás - a nyugdíjminimum 150%-át meg nem haladó jövedelem esetén	5	1 353 500							6	1 624 200	1	270 700
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - házi segítségnyújtás - a nyugdíjminimum 150%-át meghaladó jövedelem esetén	65	11 115 000					-5	-855 000	60	10 260 000	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - időskorúak nappali intézményi ellátása	40	5 848 000			-3	-438 600	-4	-584 800	34	4 970 800	1	146 200
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	20	9 082 200					-2	-908 220	18	8 173 980	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - demens személyek nappali intézményi ellátása	10	4 541 100							10	4 541 100	0	0
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 10000 lakos felett, saját fenntartásban	109	3 215 500			16	472 000			112	3 304 000	-13	-383 500
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai - jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 10000 lakos felett, Szoc.tv.90.§.(4)sz.megállap.nyújt.	16	472 000							14	413 000	-2	-59 000

**Pápa Város Önkormányzatának 2009. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

6.sz.melléklet

2. oldal

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.				
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - fokozott ápolást, gondozást igénylő ellátás - demens betegek bentlakásos intézményi ellátása	15	11 811 750							15	11 811 750	0	0
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás - átlagos szintű ápolást, gondozást nyújtó ellátás bentakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményekben - időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása, 2007.december hónapban részesült hozzájárulásban	65	44 785 000			-7	-4 823 000	-2	-1 378 000	54	37 206 000	-2	-1 378 000
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás - átlagos szintű ápolást, gondozást nyújtó ellátás bentakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményekben - időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása, 2008-ban új ellátás a nyugdíjminimum 150%-át meg nem haladó jövedelem esetén	1	772 700					-1	-772 700	1	772 700	1	772 700
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás - átlagos szintű ápolást, gondozást nyújtó ellátás bentakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményekben - időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása, 2008-ban új ellátás a nyugdíjminimum 150%-át meghaladó jövedelem esetén	73	50 297 000			7	4 823 000			68	46 852 000	-12	-8 268 000
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - átlagos ápolást, gondozást igénylő ellátás - átlagos szintű ápolást, gondozást nyújtó ellátás bentakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó szociális intézményekben - átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás és hajléktalanok ápoló-gondozó otthoni ellátása	37	25 493 000							37	25 493 000	0	0
Szociális és gyermekvédelmi bentlakásos és átmeneti elhelyezés - emelt színvonalú bentlakásos ellátás - az éves szintre számított személyi térítési díjak összegének intézményi átlaga 600000 Ft felett van	3	1 203 300							17	4 831 400	14	3 628 100
Hajléktalanok átmeneti intézményei	20	10 335 000							20	10 335 000	0	0
Gyermekek napközbeni ellátása - bölcsődei ellátás	129	69 679 350			1	540 150			148	79 942 200	18	9 722 700
Gyermekek napközbeni ellátása - ingyenes intézményi étkeztetés	28	1 820 000			-1	-65 000			32	2 080 000	5	325 000
Óvodai nevelés 1-2.nevelési év 8 hó	487	66 980 000			7	1 020 000			494	56 610 000	0	-11 390 000
Óvodai nevelés 3.nevelési év 8 hó	385	62 390 000			40	6 460 000			425	57 460 000	0	-11 390 000
Óvodai nevelés 1-3.nevelési év 4 hó	890	61 044 667			60	4 148 666	-28	-1 947 333	920	52 578 000	-2	-10 668 000
Általános iskola 1-2.évfolyam 8 hó	549	53 380 000							549	53 380 000	0	0
Általános iskola 3.évfolyam 8 hó	279	34 000 000			1	170 000			280	34 170 000	0	0
Általános iskola 4.évfolyam 8 hó	274	40 460 000							274	40 460 000	0	0
Általános iskola 5-6.évfolyam 8 hó	524	60 010 000	-1	-170 000					523	59 840 000	0	0
Általános iskola 7-8.évfolyam 8 hó	574	85 850 000							574	85 850 000	0	0
Általános iskola 1-2.évfolyam 4 hó	545	26 331 333			-7	-338 666			545	26 331 333	7	338 666
Általános iskola 3.évfolyam 4 hó	286	14 054 667			-4	-169 334	-3	-169 333	281	13 800 667	2	84 667
Általános iskola 4.évfolyam 4 hó	283	20 828 000			-5	-338 667			280	20 574 000	2	84 667
Általános iskola 5-6.évfolyam 4 hó	546	31 157 333			-18	-1 016 000			528	30 141 333	0	0
Általános iskola 7.évfolyam 4 hó	266	17 272 000			-18	-1 185 333			252	16 340 667	4	254 000
Általános iskola 8.évfolyam 4 hó	298	22 182 667			-1	-84 667	-4	-254 000	293	21 844 000	0	0
Középfokú iskola 9-10.évfolyam 8 hó	710	100 470 000							710	100 470 000	0	0

**Pápa Város Önkormányzatának 2009. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

6.sz.melléklet

3. oldal

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.	mut.szám	áll-i hozzáj.				
Középfokú iskola 11-13.évfolyam 8 hó	497	89 760 000							497	89 760 000	0	0
Középfokú iskola 9-10.évfolyam 4 hó	789	55 626 000	-70	-4 995 333	16	1 185 333	-53	-3 725 333	689	48 514 000	7	423 333
Középfokú iskola 11.évfolyam 4 hó	245	20 489 333					-13	-1 100 666	232	19 388 667	0	0
Középfokú iskola 12-13.évfolyam 4 hó	272	24 468 667					-12	-1 100 667	260	23 368 000	0	0
Iskolai szakképzés- szakmai elméleti képzés - Felzárkóztató 9.évfolyam, szakiskola, szakközépiskola első-második szakképzési évfolyam 8 hó	307	37 910 000							307	37 910 000	0	0
Iskolai szakképzés- szakmai elméleti képzés - Szakiskola, szakközépiskola harmadik és további évfolyam 8 hó	96	12 750 000							96	12 750 000	0	0
Iskolai szakképzés- szakmai elméleti képzés - Felzárkóztató 9.évfolyam, szakiskola, szakközépiskola első-második szakképzési évfolyam 4 hó	485	29 802 667	-60	-3 725 334	-125	-7 620 000			334	20 489 333	34	2 032 000
Iskolai szakképzés- szakmai elméleti képzés - Szakiskola, szakközépiskola harmadik és további évfolyam 4 hó					135	8 890 000	-29	-1 862 667	106	7 027 333	0	0
Kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás -kollégiumi nevelés 8 hó	170	14 960 000							170	14 960 000	0	0
Kollégiumi, externátusi nevelés, ellátás -kollégiumi nevelés 4 hó	160	7 027 333					-24	-1 016 000	132	5 842 000	-4	-169 333
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 1-4.évfolyamos napközis foglalkoztatás 8 hó	1 003	16 320 000			4	170 000			918	14 960 000	-89	-1 530 000
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 5-8.évfolyamos napközis/tanulósobai foglalkoztatás 8 hó	161	1 700 000			1				114	1 190 000	-48	-510 000
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 1-4.évfolyamos napközis foglalkoztatás 4 hó	1 012	8 212 667			8	84 666			1 051	8 551 333	31	254 000
Napközis/tanulósobai, iskolaotthonos foglalkoztatás- 5-8.évfolyamos napközis/tanulósobai foglalkoztatás 4 hó	171	931 333			7		-30	-169 333	151	846 667	3	84 667
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakiskola 9-10. évfolyamán 8 hó	197	5 253 333	-185	-4 933 333					12	320 000	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakközépiskola 9-10. évfolyamán 8 hó	32	853 333	-12	-320 000					20	533 333	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakiskola 9-10. évfolyamán 4 hó	229	2 900 667	-229	-2 900 667					12	152 000	12	152 000
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - iskolai gyakorlati oktatás szakközépiskola 9-10. évfolyamán 4 hó	30	380 000	-30	-380 000					6	76 000	6	76 000
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon egyévfolyamos képzés, valamint a többévfolyamos képzés második szakképzési évfolyamaira 8 hó	52	3 882 667							52	3 882 667	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon egyévfolyamos képzés, valamint a többévfolyamos képzés második szakképzési évfolyamaira 4 hó	62	2 190 667	-7	-247 334					64	2 261 333	9	318 000
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 8 hó	55	5 749 333							55	5 749 333	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 4 hó	66	3 264 800	-11	-544 133			-19	-939 867	36	1 780 800	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 8 hó	35	1 568 000							35	1 568 000	0	0

**Pápa Város Önkormányzatának 2009. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

6.sz.melléklet

4. oldal

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.				
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon az utolsó évfolyamos képzéshez, ha a képzési idő meghaladja az egy évet 4 hó	42	890 400	-7	-148 400			-6	-127 200	29	614 800	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon a tanulószereződéssel nem önkormányzati tanműhelyben történő képzéshez 8 hó	261	3 897 600							261	3 897 600	0	0
Iskolai gyakorlati oktatás, szakmai gyakorlati képzés - szakmai gyakorlati képzés a szakképzési évfolyamon a tanulószereződéssel nem önkormányzati tanműhelyben történő képzéshez 4 hó	315	2 226 000	-35	-247 333			-19	-134 267	261	1 844 400	0	0
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi,érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos gyermekek, tanulók összesen 8 hó	6	1 536 000			1	256 000			7	1 792 000	0	0
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - Testi,érzékszervi, súlyos, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista, halmozottan fogyatékos gyermekek, tanulók összesen 4 hó	8	1 019 733	-2	-254 933	3	382 400	-1	-127 467	6	764 800	-2	-254 933
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, a megismerő funkció, vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	4	512 000	-1	-128 000					3	384 000	0	0
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - beszéd-fogyatékos, enyhe értelmi fogyatékos, a megismerő funkció, vagy a viselkedés fejlődésének organikus okokra visszavezethetően tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	5	318 667	-3	-191 200			-1	-63 734	2	127 467	1	63 734
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - viselkedés fejlődésének organikus okokra vissza nem vezethető tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 8 hó	21	2 016 000	-1	-96 000					20	1 920 000	0	0
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - viselkedés fejlődésének organikus okokra vissza nem vezethető tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók összesen 4 hó	31	1 481 800	-3	-143 400			-5	-239 000	37	1 768 600	14	669 200
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása - korai fejlesztés, gondozás 12 hó	6	1 438 000							5	1 198 333	-1	-239 667
Nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás összesen 8 hó	237	7 110 000			1	30 000			238	7 140 000	0	0
Nem magyar nyelven folyó nevelés, oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás összesen 4 hó	235	3 368 333			-13	-186 333	-3	-43 000	217	3 110 333	-2	-28 667
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nappali rendszerű iskolai oktatásban nemzetiségi nyelven, valamint két tanítási nyelven folyó oktatás 8 hó	70	3 336 667							70	3 336 667	0	0
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nappali rendszerű iskolai oktatásban nemzetiségi nyelven, valamint két tanítási nyelven folyó oktatás 4 hó	117	2 652 000			40	906 667			140	3 173 333	-17	-385 334

**Pápa Város Önkormányzatának 2009. évi normatív állami hozzájárulás
elszámolása és a mutatószámok, feladat mutatók alakulása**

6.sz.melléklet

5. oldal

Ft

Az állami hozzájárulás megnevezése	Tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés	
	mut.szám	áll-i hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.
			mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.	mut.szám	áll-i hozzájár.				
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nyelvi előkészítő oktatás 8 hó	31	1 477 667							31	1 477 667	0	0
Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - nyelvi előkészítő oktatás 4 hó	31	702 667					-3	-68 000	27	612 000	-1	-22 667
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátáshoz - középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása 8 hó	861	10 332 000							861	10 332 000	0	0
Hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátáshoz - középiskolába, szakiskolába bejáró tanulók ellátása 4 hó	890	5 340 000					-111	-666 000	905	5 430 000	126	756 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés összesen 12 hó	1 157	75 205 000	-30	-1 950 000	7	455 000	-82	-5 330 000	1 106	71 890 000	54	3 510 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kedvezményes óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés - kiegészítő hozzájárulás a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 5-6. évfolyamos általános iskolai tanulók ingyenes étkeztetéséhez 12 hó	100	2 000 000			20	400 000			114	2 280 000	-6	-120 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - tanulók tankönyvellátásának támogatása - ingyenes tankönyvellátás	1 397	13 970 000	-41	-410 000	53	530 000			1 497	14 970 000	88	880 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - tanulók tankönyvellátásának támogatása - általános hozzájárulás tankönyvellátáshoz	4 011	4 011 000	-130	-130 000	-63	-63 000	-116	-116 000	3 731	3 731 000	29	29 000
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése 8 hó	170	21 080 000							170	21 080 000	0	0
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások - kollégiumi, diákotthoni lakhatási feltételek megteremtése 4 hó	160	9 440 000					-24	-1 416 000	187	11 033 000	51	3 009 000
ÖSSZESEN	5 975 373	1 865 061 804	-858	-21 915 400	175	15 413 382	-600	-25 114 587	13 107 824	1 830 025 732	7 133 734	-3 419 467

A 2009.évi normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása és a mutatószámok, feladatmutatók alakulása

Normatíva jogcíme	Az éves kv-i tv-ben megáll.tervezett		Évközi változások						Tényleges		Eltérés		Az önkormányzat által		Ft
	mut.szám	állami hozzájár.	április 30.		július 31.		október 15.		mut.szám	állami hozzájár.	mut.szám	állami hozzájár.	az adott célra dec.31-ig felhasznált összeg Ft	felad. terhelt, de fel nem haszn.összeg Ft	
			mut.szám	állami hozzájár. Ft	mut.szám	állami hozzájár. Ft	mut.szám	állami hozzájár. Ft							
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, emelt szintű érettségi vizsgáztatásra való felkészülés támogatása 8 hó	376	2 932 800	-1	-7 800	10	78 000			385	3 003 000	0	0	3 003 000		0
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, emelt szintű érettségi vizsgáztatásra való felkészülés támogatása 4 hó	385	1 501 500			-1	-3 900	-5	-19 500	387	1 509 300	8	31 200	1 198 703	310 597	31 200
Pedagógiai szakszolgálat 8 hó	5	3 233 333							5	3 233 333	0	0	3 233 333		0
Pedagógiai szakszolgálat 4 hó	5	1 616 667					-1	-323 334	4	1 293 333	0	0	1 293 333		0
Diáksport 8 hó	3 799	1 089 047	-1	-287	-29	-8 313			3 769	1 080 447	0	0	1 080 447		0
Diáksport 4 hó	4 011	574 910	-130	-18 633	-63	-9 030	-116	-16 627	3 731	534 777	29	4 157	534 777		4 157
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	140	1 316 000							140	1 316 000	0	0	1 316 000		0
Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatása	30 348	308 863 350							30 348	308 863 350	0	0	285 841 350	23 022 000	0
ÖSSZESEN	39 069	321 127 607	-132	-26 720	-83	56 757	-122	-359 461	38 769	320 833 540	37	35 357	297 500 943	23 332 597	35 357

2009.évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

Központosított előirányzatok megnevezése	Rendelk. bocsátott	Ténylegesen felhasznált	Fel nem használt	Eltérés
Lakossági közműfejlesztés támogatása	133	133		
Települési és területi kisebbségi önk. működésének támogatása	2 475	2 475		
Kieg. támogatás nemzetiségi, nevelési, oktatási feladatokhoz	224	224		
Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	2 448	2 448		
Helyi szervezési int.kapcs.többletkiadások támogatása	38 537	38 495		-42
Helyi közösségi közlekedés normatív támogatása	12 207	12 207		
Települési önk.belterületi közutak felújítási támogatása	19 491	19 491		
Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása	7 038	7 038		
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	6 448	6 240		-208
Közüktatás-fejlesztési célok támogatása	19 349	3 416	15 933	
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étk.biztosítása	3 760	3 760		
Bérlpolitikai intézkedések támogatása	130 339	130 339		
Új Tudás-Műveltség progr.keretében a ped.anyagi ösztönz., tám.	3 494	3 494		
Óvodáztatási támogatás	530	310		-220
Központosított előirányzatok összesen	246 473	230 070	15 933	-470
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	299 920	299 920		
Szoc.ellátásokkal kapcsolatos egyéb támogatás összesen	299 920	299 920	0	0

A helyi önkormányzati költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2009.évi havi keresetkiegészítéséről és a járuléksökkentés hatásáról történő elszámolás

Bérlpolitikai intézkedések támogatása jogcímelőirányzata	2009.06.30-án és 07. 1-jén hatályos járulékszám. alapján számított járulékmegtakarítás összege	A nettó finanszírozásban érvényesített (levont) járulékmegtakarítás összege	A tényleges havi járulékmegtakarítás összege	Elszámolandó járulékmegtakarítás különbözete
130 339	47 825	42 838	48 515	-5 677

Az előző évi (2008.évi) kötelezettségvállalással terhelt normatív, kötött felhasználású támogatások, központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása

Megnevezés	2008-ban köt.váll. terhelt maradvány	Ebből 2009-ben felhasznált	Visszafiz e-tendő
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés , emelt szintű érettségiztetés támogatása 4 hó	115 405	66 388	-49 017
Szociális továbbképzés és	38 700	38 700	0
Összesen	154 105	105 088	-49 017

Az előző évi (2008.évi) kötelezettségvállalással terhelt központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása

Megnevezés	2008-ban köt.váll. terhelt maradvány	Ebből 2009-ben felhasznált	Visszafiz e-tendő
Esélyegyenlős., felzárk.segítő támog	2 250	1 260	-990
Közüktatás-fejlesztési célok támog.	1 481	1 481	
Központosított előirányzatok összesen	3 731	2 741	-990
Egyéb központi támogatások	9 704	9 704	

A települési önkormányzatok 2009.évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolása

Támogatás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2009.12.31-i elszámolás	Eltérés	Jövedelemkülönb-ség mérséklés kamat-fizetési kötelezettség	Visszafizetendő összesen
Települési önkormányzatok jövedelemkülönbség differenciálás miatti elszámolás	587 996 817	#####	469 767 036	-118 229 781	17 917 737	-136 147 518

EFt

Megnevezés	Összeg
Záró pénzkészlet	1 435 564
Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolás összesen	-163 887
Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa	54 873
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	1 216 804
Pénzmaradványt terhelő elvonások	-146 753
2009.évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása	-10 605
A települési önkormányzatok 2009.évi jövedelem-különbség mérsékléssel való teljeskörű elszámolása és kamata	-136 148
Költségvetési kiutalás	35
2009.évi normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolása	35
Módosított pénzmaradvány	1 070 086
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1 070 086
ebből: Kötelezettséggel terhelt működési célú pénzmaradvány	330 026
ebből: Cigány Kisebbségi Önkormányzat	169
Német Kisebbségi Önkormányzat	134
Örmény Kisebbségi Önkormányzat	212
ebből: Kötelezettséggel terhelt felhalmozási célú célú pénzmaradvány	740 060
Szabad pénzmaradvány	

Az intézmények 2009. évi pénzmaradvány elszámolása

Adatok: eFt-ban

Megnevezés, cím, alcím	Záró pénzkészlet 2009.XII.31	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	Költségvetési pénzmaradvány	Pénzmaradvány elszámolás miatti javasolt elvonások
1.Közozt. és Közműv. Int. GAESZ	265481	279363	279363	4406
-GAESZ		27108	27108	163
1.Városi Óvodák		13051	13051	292
2. Erkel F. Általános Iskola		12362	12362	72
3. Munkácsy M.Általános Iskola		13043	13043	831
4. Tarczy Lajos Általános Iskola		41679	41679	1334
5. Weöres S. Általános Iskola		13313	13313	-79
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola		11065	11065	1412
7.Pápai Szakképzés-szervezési Társulás		117241	117241	-27
8. Jókai M. Városi Könyvtár		23899	23899	-60
9. Jókai Művelődési Központ		2927	2927	328
10. Városi Televízió		3532	3532	6
11. Városi Sportcsarnok		143	143	134
2. Városgondnokság	49697	45423	45423	15092
3. Egyesített Szoc. Intézmény	38931	47332	47332	-3463
-Szociális Intézmény		7244	7244	-4541
1. Eü. Alapellátási Intézet		29927	29927	854
2. Bóbita Bölcsöde		6941	6941	63
3. Fenyveserdő Bölcsöde		2578	2578	81
4. Napsugár Bölcsöde		642	642	80
4. Gróf Esterházy Kórház	3337	7405	7405	-1199
5. Tűzoltóság	37881	50145	50145	2757
ÖSSZESEN	395327	429668	429668	17593

Az intézmények 2009. évi pénzmaradvány elszámolás miatti elvonása

Adatok:eFt-ban

<i>Megnevezés, cím, alcím</i>	Egyszeres működési kiad. elvonás	Felújítás, beruházás, egyéb felhalm.	Személyi juttatás járulékaiknak maradványa	Ellátottak juttatásai, Speciális támogat.	Állami hozzájárulás maradványa	Kereset-kieg., járulék-megtak.	Összes elvonás
1.Közozt. és Közműv. Int.GAESZ	3999	405			91	-89	4406
- GAESZ						163	163
1.Vároai Óvodák	116	32			21	123	292
2. Erkel F. Általános Iskola					86	-14	72
3. Munkácsy M.Általános Iskola	831				26	-26	831
4. Tarczy Lajos Általános Iskola	1290				40	4	1334
5. Weöres S. Általános Iskola					80	-159	-79
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	1628				-162	-54	1412
7. Pápai Szakképzés-szervezési Társulás						-27	-27
8. Jókaí M. Vároai Könyvtár						-60	-60
9. Jókaí Művelődési Központ		373				-45	328
10. Vároai Televízió						6	6
11. Vároai Sportcsarnok	134						134
2. Városgondnokság	556	5192	9549			-205	15092
3.Egyesített Szociális Intézmény	746			-7182		2973	-3463
- Szociális Intézmény	711			-7182		1930	-4541
1. Eü. Alapellátási Intézet						854	854
2. Bóbita Bölcsöde	35					28	63
3. Fenyveserdő Bölcsöde						81	81
4. Napsugár Bölcsöde						80	80
4. Gr. Esterházy Kórház	-2383					1184	-1199
5. Tűzoltóság						2757	2757
ÖSSZESEN	2918	5597	9549	-7182	91	6620	17593

Az intézmények 2009. évi pénzmaradványának összetétele

Adatok: eFt-ban

Megnevezés, cím, alcím	Költségvetési pénzmaradvány	Eü. bizt. alapból foly. pénzeszk. maradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
1. Közokt. és Közműv. Int. GAESZ	279363		172139	107224
-GAESZ	27108		11545	15563
1. Városi Óvodák	13051		10835	2216
2. Erkel F. Általános Iskola	12362		2961	9401
3. Munkácsy M. Általános Iskola	13043		1120	11923
4. Tarczy Lajos Általános Iskola	41679		5225	36454
5. Weöres S. Általános Iskola	13313		419	12894
6. Pápai Gazdasági Szakképző Iskola	11065		8197	2868
7. Pápai Szakképzés-szervezési Társulás	117241		116277	964
8. Jókai M. Városi Könyvtár	23899		8958	14941
9. Jókai Művelődési Központ	2927		2927	0
10. Városi Televízió	3532		3532	0
11. Városi Sportcsarnok	143		143	0
2. Városgondnokság	45423		21037	24386
3. Egyesített Szoc. Intézmény	47332	29321	18011	0
-Szociális Intézmény	7244		7244	
1. Eü. Alapellátási Intézet	29927	29321	606	
2. Bóbita Bölcsöde	6941		6941	
3. Fenyveserdő Bölcsöde	2578		2578	
4. Napsugár Bölcsöde	642		642	
4. Gróf Esterházy Kórház	7405	5	7400	0
5. Tűzoltóság	50145		23022	27123
ÖSSZESEN	429668	29326	241609	158733

PÁPA
VÁROS
ÖNKORMÁNYZAT
EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ
2009. ÉV

Tartalma:

Egyszerűsített mérleg
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés
Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

Pápa, 2010. április^{26.}.....



Rud. J. Kádár



PÁPA
Város Önkormányzatának
2009. évi
Egyszerűsített mérlege

8.....sz. melléklet
1. oldal
EFT

Eszközök	Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	20 231 103	0	20 231 103	20 883 795	0	20 883 795
I. Immateriális javak	15 793		15 793	9 737		9 737
II. Tárgyi eszközök	14 048 056		14 048 056	14 970 321		14 970 321
III. Befektett pénzügyi eszközök	950 292		950 292	871 088		871 088
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	5 216 962		5 216 962	5 032 649		5 032 649
B. FORGÓESZKÖZÖK	2 602 925	0	2 602 925	2 387 144	0	2 387 144
I. Készletek	75 690		75 690	60 948		60 948
II. Követelések	362 296		362 296	349 933		349 933
III. Értékpapírok	1 082 580					0
IV. Pénzeszközök	1 026 352		1 026 352	1 913 484		1 913 484
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	56 007		56 007	62 779		62 779
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	22 834 028	0	22 834 028	23 270 939	0	23 270 939

Források	Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
D. SAJÁT TŐKE	17 981 969	0	17 981 969	17 196 883	0	17 196 883
1. Induló tőke	1 817 144		1 817 144	1 816 871		1 816 871
2. Tőkeváltozások	16 164 825		16 164 825	15 380 012		15 380 012
3. Értékelési tartalék			0			0
E. TARTALÉKOK	794 660	0	794 660	1 704 459	0	1 704 459
I. Kölségvetési tartalék	794 660		794 660	1 704 459		1 704 459
II. Vállalkozási tartalékok			0			0
F. KÖTELEZETTSÉGEK	4 057 399	0	4 057 399	4 369 597	0	4 369 597
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 134 940		3 134 940	3 150 116		3 150 116
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	634 760		634 760	947 677		947 677
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	287 699		287 699	271 804		271 804
FORRÁSOK ÖSSZESEN	22 834 028	0	22 834 028	23 270 939	0	23 270 939

Hitelesítő záradék:

A 2009.évi egyszerűsített beszámoló P Á P A Város vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható, valós képet mutat.
Az egyszerűsített mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány kimutatást a számviteli törvény és az államháztartás szervezetei
beszámolóképzési kötelezettségéről szóló kormányrendeletben foglalt elveknek megfelelően állították össze.

A fentiekben leírtak alapján az önkormányzat 2009. évi egyszerűsített éves beszámolóját az auditálási eltérések
figyelembe vételével korlátozás nélküli könyvvizsgálói záradékkal látom el.

Pápa, 2010. 04. 26.



dr. Benedek József
ügyvezető igazgató
Béta-Audit Könyvvizsgáló,
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft
1033 Budapest, Sorompó u. 1.
000051



dr. Benedek József
1039 Budapest, Attila u. 101.
bejegyzett könyvvizsgáló
4 709

B Béta-Audit Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1035 Bp., Miklós tér 2.
Adószám: 11306403-2-41
Bszl.: 10404065-
40611068-00000000

PÁPA
Város Önkormányzatának
2009. évi
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

8.sz. melléklet
2. oldal
Eft

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		Előirányzat		
1.	Személyi juttatások	3 520 983	3 727 920	3 489 861
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 158 361	1 162 233	1 074 974
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 908 405	3 488 424	3 029 509
4.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	356 610	436 590	437 472
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköztátadások	96 668	126 093	118 631
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	637	13 091	13 025
7.	Felújítás	740 703	696 319	470 372
8.	Felhalmozási kiadások	1 355 554	1 370 015	973 834
9.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	75 000	152 079	68 124
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszköztátadás	118 148	128 895	123 443
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	3 000	5 850	3 600
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	10 334 069	11 307 509	9 802 845
14.	Hosszú lejáratú hitelek	27 597	27 597	27 597
15.	Rövid lejáratú hitelek	550 000	550 000	
16.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
17.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18.	Finanszírozási kiadások összesen	577 597	577 597	27 597
19.	Pénzforgalmi kiadások	10 911 666	11 885 106	9 830 442
20.	Pénzforgalom nélküli kiadások	82 581	159 279	
21.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások			
22.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			6 772
23.	Kiadások összesen (12+13+14)	10 994 247	12 044 385	9 837 214
24.	Intézményi működési bevételek	1 320 788	1 653 316	1 687 447
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	2 397 645	2 357 645	2 519 787
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 909 514	2 017 503	1 946 541
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköztátvétel		26 362	28 242
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	128 000	116 159	127 777
29.	<i>28-ből önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei</i>	<i>24 000</i>	<i>24 000</i>	<i>19 208</i>
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	259 821	330 599	201 765
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköztátvétele	743 163	696 091	394 491
32.	Támogatások, kiegészítések	2 431 176	2 745 647	2 707 647
33.	<i>32-ből önkormányzatok költségvetési támogatása</i>	<i>2 431 176</i>	<i>2 745 647</i>	<i>2 707 647</i>
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	7 500	10 068	7 919
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	9 197 607	9 953 390	9 621 616
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	3 349	3 349	3 349
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	550 000	550 000	
39.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	824 084	765 163	1 082 580
41.	Finanszírozási bevételek összesen	1 377 433	1 318 512	1 085 929
42.	Pénzforgalmi bevételek	10 575 040	11 271 902	10 707 545
43.	Pénzforgalom nélküli bevételek	419 207	772 483	773 544
44.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
45.	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			-26 656
46.	Bevételek összesen	10 994 247	12 044 385	11 454 433
47.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20)	-799 836	-740 915	592 315
48.	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	799 836	740 915	1 058 332
49.	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek eredménye (45-22)	0	0	-33 428

PÁPA
Város Önkormányzatának
2009. évi
Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása

8.....sz. melléklet
3. oldal

Eft

Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1. Záró pénzkészlet	954 520		954 520	1 830 891		1 830 891
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (+)	-159 860		-159 860	-126 432		-126 432
3. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)			0	57 987		57 987
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)						
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány(1±2-3-4)	794 660	0	794 660	1 646 472	0	1 646 472
6. Finanszírozásból származó korrekciók (±)	26 007		26 007	-146 718		-146 718
7. Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)	-12 278		-12 278			0
8. A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						0
9. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)						0
10. Módosított pénzmaradvány (5±6±7±8±9)	808 389	0	808 389	1 499 754	0	1 499 754
11. A 10.sorból az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszközök maradványa	18 780		18 780	29 326		29 326
12. A 10.sorból kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	677 155		677 155	1 311 695		1 311 695
13. A 10.sorból szabad pénzmaradvány	112 454		112 454	158 733		158 733

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

P Á P A

Város Önkormányzata

2009. december 31-i

fordulónappal készített

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES

KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

felülvizsgálatáról

Készítette: Borsodiné Kisfaludy Katalin
Okleveles könyvvizsgáló
MKVK 004318

P Á P A Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztem az önkormányzat - mellékelt - 2009. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített Egyszerűsített mérlegből, Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentésből és Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatásból áll, az alábbiakban részletezetteknek megfelelően:

Mérleg	Eszközök és források egyező összege:	23 270 939 e Ft
Pénzforgalmi kimutatás	Költségvetési kiadások	11 513 785 e Ft
	Költségvetési bevételek	9 830 442 e Ft
Pénzmaradvány kimutatás	Költségvetési tartalék	1 646 472 e Ft
	Módosított pénzmaradvány	1 499 754 e Ft

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

A könyvvizsgáló feladata az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá annak megállapítása, hogy a beszámoló a fent hivatkozott jogszabályok szerint készült-e, megbízható és valós képet ad-e az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a gazdálkodás viteléről. A hivatkozott kormány rendelet előírása szerint ellenőrizni kell a 2009. évi költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékadatainak a leltárkimutatásokkal, az önkormányzati ingatlankataszter-nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezőségét is.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon érvényes- törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. A könyvvizsgálat magába foglalja a beszámoló 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 2009. évi Egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet a követelések év végi egyeztetése és értékelése teljes körű biztosítására, továbbá az évek között áthúzódó pénzforgalom nélküli vagyon változás valóságnak megfelelő kezelésére.

Pápa, 2010. április 26.

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

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

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

HATÁROZAT

12/2010. (IV. 20.) PVCKÖ határozat

A Pápa Városi Cigány Kisebbségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Holdosiné Bánhegyi Ildikó sk.
elnök

Csányi Géza sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő

Kiadmány hitelesül:



Benkő Krisztina
köztisztviselő

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Rendszeres személyi juttatások	01			
Nem rendszeres személyi juttatások	02			
Külső személyi juttatások	03		100	98
Személyi juttatások (01+02+03)	04	0	100	98
Munkaadókat terhelő járulékok	05			
Dologi kiadások	06	916	1510	1379
Egyéb folyó kiadások	07			
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (06+07)	08	916	1510	1379
Támogatásértéktű működési kiadás	09			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	10			
Működési kiadás államháztartáson belül (04+05+08+09+10)	11	916	1610	1477
Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	12			
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	13			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14			
Működési kiadás államháztartáson kívülre (12+13+14)	15	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai (11+15)	16	916	1610	1477
Felújítás	17			
Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések	18		217	217
Támogatásértéktű felhalmozási kiadás	19			
Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	20			
Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+18+19+20)	21	0	217	217
Kölcsönök kiadásai	22			
Pénzforgalmi kiadások összesen (16+21+22)	23	916	1827	1694
Pénzforgalom nélküli kiadások	24			
Költségvetési kiadások (23+24)	25	916	1827	1694
Hitelek és értékpapírok kiadásai	26			
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás	27			
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	28			35
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásai összesen (25+26+27+28)	29	916	1827	1729
Intézményi működési bevételek	30		376	377
Normatív állami hozzájárulás	31			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok támogatása	32	571	889	889
Egyéb állami támogatás, hozzájárulás	33			

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok sajátos működési bevételei	34			
Támogatásértékű működési bevétel	35		97	97
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	36			
Államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszköz bevétel	37		120	120
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	38			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	39			
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási pénzeszközök bevételei	40			
Kölcsönök bevételei	41			
Pénzforgalmi bevételek összesen (30+...+41)	42	571	1482	1483
Pénzforgalom nélküli bevételek	43	345	345	345
Költségvetési bevételek (42+43)	44	916	1827	1828
Hitelek és értékpapírok bevételei	45			
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel	46			
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	47			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok bevételei összesen (44+45+46+47)	48	916	1827	1828

1

 lapszám

A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA

PÁPA VÁROSI CIGÁNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

 PIR-törzsszám

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

 szektor

1	9
---	---

 fejezet/m egye

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

 cím/alcím település-típus

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

 szakágazat

2	9
---	---

 űrlap

2	0	0	9
---	---	---	---

 év

2

 időszak

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1		
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	2		134
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3		
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	345	134
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5		
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7		0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8		35
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9		
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	0	35
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12		
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14		
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	0	35
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17		
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	19		0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	345	169
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24		
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26		0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	345	169
14. A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	345	169
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	345	169
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34		169
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		
18. Szabad pénzmaradvány	36		0

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

HATÁROZAT

12/2010. (IV.19.) PNKÖ határozat

A Pápai Német Kisebbségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Kántor Péter sk.
elnök

Drabant András sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő



Kiadmány hitelesít:

Benkő Krisztina

Benkő Krisztina
köztisztviselő

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Rendszeres személyi juttatások	01			
Nem rendszeres személyi juttatások	02			
Külső személyi juttatások	03	200	201	201
Személyi juttatások (01+02+03)	04	200	201	201
Munkaadókat terhelő járulékok	05	50	50	
Dologi kiadások	06	714	1163	1109
Egyéb folyó kiadások	07		3	6
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (06+07)	08	714	1166	1115
Támogatásértékű működési kiadás	09			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	10			
Működési kiadás államháztartáson belül (04+05+08+09+10)	11	964	1417	1316
Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	12			
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	13			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14			
Működési kiadás államháztartáson kívülre (12+13+14)	15	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai (11+15)	16	964	1417	1316
Felújítás	17			
Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések	18			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	19			
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	20			
Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+18+19+20)	21	0	0	0
Kölcsönök kiadásai	22			
Pénzforgalmi kiadások összesen (16+21+22)	23	964	1417	1316
Pénzforgalom nélküli kiadások	24			
Költségvetési kiadások (23+24)	25	964	1417	1316
Hitelek és értékpapírok kiadásai	26			
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás	27			
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	28			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásai összesen (25+26+27+28)	29	964	1417	1316
Intézményi működési bevételek	30		26	29
Normatív állami hozzájárulás	31			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok támogatása	32	570	813	813
Egyéb állami támogatás, hozzájárulás	33			

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

ezer forintban

Megnevezés	Sor- szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1	2	3	4	5
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok sajátos működési bevételei	34			
Támogatásértékű működési bevétel	35		85	115
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	36			
Államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszköz bevétel	37		100	160
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	38			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	39			
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási pénzeszközök bevételei	40	60	60	
Kölcsönök bevételei	41			
Pénzforgalmi bevételek összesen (30+...+41)	42	630	1084	1117
Pénzforgalom nélküli bevételek	43	334	333	333
Költségvetési bevételek (42+43)	44	964	1417	1450
Hitelek és értékpapírok bevételei	45			
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel	46			
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	47			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok bevételei összesen (44+45+46+47)	48	964	1417	1450

1

lapszám

A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA

PÁPAI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

PIR-törzsszám

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

szektor

1	9
---	---

fejezet/m
egye

7	6
---	---

cím/alcím
település-típus

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

szakágazat

2	9
---	---

űrlap

2	0	0	9
---	---	---	---

év

2

időszak

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1	-----	-----
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	2	-----	134
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3	-----	-----
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	333	134
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5	-----	-----
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6	-----	-----
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7	-----	0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8	-----	-----
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9	-----	-----
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10	-----	-----
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	0	0
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12	-----	-----
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13	-----	-----
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14	-----	-----
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	0	0
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17	-----	-----
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18	-----	-----
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	19	-----	0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20	-----	-----
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	333	134
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22	-----	-----
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23	-----	-----
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24	-----	-----
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25	-----	-----
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26	-----	0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27	-----	-----
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	333	134
14. A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29	-----	-----
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30	-----	-----
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	333	134
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32	-----	-----
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	333	134
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	-----	134
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35	-----	-----
18. Szabad pénzmaradvány	36	-----	0

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

HATÁROZAT

16/2010. (IV. 21.) PÖKÖ határozat

A Pápai Örmény Kisebbségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2009. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Keller Ludmilla sk.
elnök

Kecskés István sk.
jegyzőkönyv-hitelesítő



Kiadmány hitelével:

Benkő Krisztina

Benkő Krisztina
köztisztviselő

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Rendszeres személyi juttatások	01			
Nem rendszeres személyi juttatások	02			
Külső személyi juttatások	03	100	250	217
Személyi juttatások (01+02+03)	04	100	250	217
Munkaadókat terhelő járulékok	05			
Dologi kiadások	06	734	1080	877
Egyéb folyó kiadások	07			
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (06+07)	08	734	1080	877
Támogatásértékű működési kiadás	09			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	10			
Működési kiadás államháztartáson belül (04+05+08+09+10)	11	834	1330	1094
Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	12			
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	13			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14			
Működési kiadás államháztartáson kívülre (12+13+14)	15	0	0	0
Működési költségvetés kiadásai (11+15)	16	834	1330	1094
Felújítás	17			
Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések	18			
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	19			
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	20			
Felhalmozási költségvetés kiadásai (17+18+19+20)	21	0	0	0
Kölcsönök kiadásai	22			
Pénzforgalmi kiadások összesen (16+21+22)	23	834	1330	1094
Pénzforgalom nélküli kiadások	24			
Költségvetési kiadások (23+24)	25	834	1330	1094
Hitelek és értékpapírok kiadásai	26			
Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás	27			
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	28			40
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásai összesen (25+26+27+28)	29	834	1330	1134
Intézményi működési bevételek	30		26	26
Normatív állami hozzájárulás	31			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok támogatása	32	571	773	773
Egyéb állami támogatás, hozzájárulás	33			

Települési és területi kisebbségi önkormányzatok kiadásainak és bevételeinek alakulása

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

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

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok sajátos működési bevételei	34			
Támogatásértékű működési bevétel	35		65	
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	36			
Államháztartáson kívülről átvett működési pénzeszköz bevétel	37		203	204
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	38			
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	39			
Államháztartáson kívülről átvett felhalmozási pénzeszközök bevételei	40			
Kölcsönök bevételei	41			
Pénzforgalmi bevételek összesen (30+...+41)	42	571	1067	1003
Pénzforgalom nélküli bevételek	43	263	263	263
Költségvetési bevételek (42+43)	44	834	1330	1266
Hitelek és értékpapírok bevételei	45			
Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel	46			
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	47			
Települési és területi kisebbségi önkormányzatok bevételei összesen (44+45+46+47)	48	834	1330	1266

A PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS ELŐÍRT TAGOLÁSA

PÁPAI ÖRMÉNY KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

4 2 9 4 1 0
PIR-törzsszám1 2 5 4
szektor1 9
fejezet/m
egye7 6
cim/alcim
település-típus8 4 1 1 0 6
szakágazat2 9
űrlap2 0 0 9
év2
időszak

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	1		
02. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	2		172
03. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	3		
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	4	263	172
04. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	5		
05. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	6		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	7		0
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	8		40
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	9		
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
06. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	0	40
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12		
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14		
07. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15	0	0
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	0	40
08. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	17		
09. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)	19		0
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	263	212
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24		
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26		0
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	263	212
14. A vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	263	212
A J sorból: 16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	263	212
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34		212
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35		
18. Szabad pénzmaradvány	36		0

II.

Tisztelt Képviselőtestület!

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

Az államháztartás költségvetési szervezeteinél a belső ellenőrzés részletes szabályait a 193/2003.(XI.26.) Korm. rendelet határozza meg.

A belső ellenőrzés feladata:

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

A helyi önkormányzatokról szóló – módosított - 1990. évi LXV. tv. szerint az önállóan gazdálkodó költségvetési intézmények felügyeleti jellegű költségvetési ellenőrzésének formája a tulajdonosi funkcióval összefüggő, átfogó vagy általános ellenőrzés, amely kiterjed

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

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a helyi önkormányzatokról szóló – módosított - 1990. évi LXV.tv. 92.§-ában foglaltak alapján a 2009. évi ellenőrzési munkatervet a 135/2008./XI.6./ határozattal hagyta jóvá.

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

Az intézményi ellenőrzéseket a Benedek és Társa Könyvvizsgáló és Közgazdasági Szolgáltató Kft végezte.

A beszámolóban az alábbi intézmények 2009. évi költségvetési felügyeleti ellenőrzése szerepel:

Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő, Pápa Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága, Községi és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete.

Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő

Az intézmény gazdálkodását 2008. június 1. és 2009. május 31. közötti időszakban vizsgáltuk.

Az elkészített belső szabályzatok alapvetően a hatályos jogszabályok alapján, a napi gyakorlattal összhangban készültek, a helyi sajátosságokkal és az időközi jogszabályi változásokkal esetenként kiegészítésre szorulnak (a számlarend, a gazdálkodási jogkörök szabályozása, a pénzügyi szabályzat, az értékelési szabályzat, az élelmezési szabályzat, kollektív szerződés).

Az intézmény rendelkezésére álló erőforrások jelentős hányadát -a csökkenő tendencia ellenére is- OEP támogatás (71%) biztosította az elmúlt időszakban.

A feladat és teljesítménymutatók alakulása

Megnevezés	2004.év	2005.év	2006.év	2007.év	2008.év
Fekvőbeteg ellátás					
Ágyak száma	305	305	305	308	308
Ápolási napok	88 847	90 301	87 510	83 361	86 999
Kihasználtság %-a	79,8	81,1	78,6	72,0	77,4
Finanszírozás EFt	1 315 806	1 412 107	1 395 501	1 218 571	1 244 602
Járóbeteg ellátása					
Napi szakorvosi ellátás	191	191	192	192	181
Ellátott esetek	317 341	351 492	343 995	295 005	327 535
1 esetre jutó idő	3,08	3,26	3,34	3,90	3,31
Finanszírozás EFt	317 510	418 399	429 466	382 451	461 395
Bölcsőde					
Bölcsődei férőhelyek	150	150	150	150	150
Tervezett gondozási napok	27 285	34 331	32 636	31 586	32 185
Tényleges gondozási napok	33 553	32 456	32 005	33 424	34 038
Férőhely kihasználtság %-a	123,0	94,5	98,1	105,8	105,8

Az aktív fekvőbeteg ellátásban a finanszírozás a homogén betegcsoportok normatív súlyszámai, míg a krónikus fekvőbeteg ellátás területén az ápolási napok alapján történik.

Ápolási napok megoszlása aktív és krónikus ellátás között

Megnevezés	2006.év	Megoszlás %-a	2007.év	Megoszlás %-a	2008.év	Megoszlás %-a
Aktív fekvőbeteg ellátás	64 868	74,1	47 772	57,3	45 067	51,8
Krónikus ellátás	22 642	25,9	35 589	42,7	41 932	48,2
Összesen	87 510	100,0	83 361	100,0	86 999	100,0

Az elmúlt évben az ápolási napok száma az aktív ellátásban tovább csökkent, míg a rehabilitációs és krónikus ápolási napok száma növekvő tendenciát mutatott. A járó-beteg ellátásban a forgalom az előző évhez képest növekedést mutatott. A bölcsődei férőhelyeket továbbra is teljes mértékben kihasználják.

Az egyes egészségügyi tevékenységek OEP által történő finanszírozása eltérő rendszerben történik: a fogorvosi ellátást, a gondozást (tüdő, ideg, onkológia) és a sürgősségi ellátást havi fix tétellel finanszírozzák, a fekvő és járó-beteg szakellátás esetén az úgynevezett teljesítmény finanszírozás történik. A járóbeteg szakellátásban a teljesített pontok, az aktív fekvőbeteg ellátásban a homogén betegcsoport súlyszámok, míg a krónikus és rehabilitációs ellátásban az ápolási napok jelentik a finanszírozás alapját. A teljesítmények elszámolását, jelentését követően 3 havi eltéréssel történik adott teljesítmény alapján a finanszírozás, így az adott hónapban rendelkezésre álló források nagyságát jelentősen befolyásolhatja az egyes részlegek teljesítményének változása az év különböző időszakában. Az elmúlt időszakban változtak a teljesítmény tartalmak, kedvezőtlenül változtak a központi finanszírozási szabályok, - különösen az aktív fekvő betegellátásban a teljesítménykorlát meghatározásával - egy bizonyos szint felett nem finanszíroz a biztosító- csökkent a támogatás összege.

2009. április 1-től részben feloldották a teljesítmény volumen korlátot, a korlát feletti teljesítményt az országos teljesítményektől függően változó – átlagosan 50 %-os- díjtétellel térít az OEP. 2008. év végén kiutalták az egészségügyi szolgáltatóknak az egyes kasszák maradványát, melynek során az intézmény 35 789 E Ft többlet támogatásban részesült, ezen összeg azonban csak részben ellensúlyozta a volumenkorlátozás miatti hiányt és a gazdálkodás kiszámíthatóságát is jelentősen rontotta.

Az intézmény a fenti tendenciák mellett szigorú keretgazdálkodással, jelentős leépítéssel és átszervezéssel tudta fizetőképességét a jelenlegi szinten is megtartani.

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

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

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

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

Az intézmény konyhája a betegélelmezési feladatokon túl ellátja az alkalmazottak étkeztetését, szabad kapacitásában a szociális étkezők és egyéb külső étkezők részére készített értékesít, így a kapacitás kihasználás közel 100 %-os volt.

Az élelmezési tevékenységgel kapcsolatos szabályokat és elvárásokat az élelmezési osztály működési rendje és az élelmezési szabályzat tartalmazza, melynek aktualizálása szükséges. Az élelmiszerek tárolásához megfelelő raktárakkal rendelkeznek, a raktárak rendje megfelelt az előírásoknak.

A készletgazdálkodást elsősorban a keretgazdálkodás jellemezte a felhasználás kontrollálására élelmiszer nyersanyag normákat teljes körűen nem határoztak meg. Az élelmezési tevékenység nyilvántartási rendszerében a bevételi és kiadási tételeket kétszeresen dolgozzák fel.

Az intézmény műszaki osztályán karbantartási munkákat végeztek saját alkalmazottak közreműködésével. Az anyagfelhasználás, munkaidő felhasználás dokumentálása naprakészen megtörtént, a munka elvégzésének igazolásánál azonban hiányosságok voltak.

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

A mérleg leltárral való alátámasztása teljes körűen biztosított volt.

A leltározási tevékenységük szabályos volt. Selejtezésre az ellenőrzött időszakban 6 alkalommal került sor. Selejtezési tevékenységük során több esetben előfordult dokumentálási hiányosság.

A vizsgált időszakban a függetlenített belső ellenőri tevékenység szünetelt, a folyamatba épített és a vezetői ellenőrzés funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

- belső szabályzatok aktualizálása, pontosítása, kiegészítése,
- az élelmezési tevékenység nyilvántartási rendszerében meg kell szüntetni a párhuzamosságokat,
- a gyógyszerári anyagkiadások esetén az utólagos dokumentálást meg kell szüntetni,
- a belső műszaki munkák elvégzését a munka megrendelője által minden esetben igazolni kell,
- a selejtezés dokumentálásának szabályszerűségét minden esetben biztosítani kell.
- a belső ellenőrzési feladatok elvégzését biztosítani kell.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról a következő felügyeleti ellenőrzés fog meggyőződni, ezért a 2009. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzést lezártuk.

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

Pápa Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága

Az intézmény gazdálkodását 2007. október 1. és 2009. szeptember 30. közötti időszakban vizsgáltuk.

Az intézmény működésére a megfelelő szabályozottság jellemző. A belső szabályzatok a hatályos jogszabályok, valamint a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek.

Az intézmény kapacitás kihasználtsága a feladat jellegéből adódóan számszerűen nem mérhető.

A költségvetés részletezettsége megfelelő volt, a költségvetési támogatás év közben nem változott lényegesen.

Az intézmény működéséhez szükséges erőforrások jelentős részét (80-85 %- át) az önkormányzat biztosította a költségvetési törvényben a tűzoltóság számára meghatározott normatív, kötött felhasználású támogatásból. Az elmúlt években növekvő arányban egészítette ki a központi forrásokat a tűzjelző üzemeltetéséből, a légzőkészülékek, a biztonsági és mászókötelek felülvizsgálatából származó saját bevétel. Az ellenőrzött időszakban jelentős felújítási munkák elvégzésére, beruházás keretében szakfelszerelések, gépkocsi beszerzésére került sor.

Az ingatlanok használhatósági mutatója -a folyamatos felújítás eredményeként- alig romlott, a járművek, az egyéb gépek, berendezések mutatója minimális mértékben csökkent. (A tárgyi eszközök elhasználódásának mértéke: 2007 .év: 42,32 %, 2008. év : 51,13 %).

Az intézmény számviteli elszámolási rendszerét hagyományos kézi és számítógépes információs rendszer alkotja. A főkönyvi könyvelés a TATIGAZD főkönyvi program alkalmazásával történik, a különböző analitikus nyilvántartásokat a gépi, illetve kézi nyilvántartás keretében vezetik.

Az intézmény könyveit az előírásoknak megfelelően naprakészen vezetik. A főkönyvi számlákhoz kapcsolódó analitikus nyilvántartások vezetése, valamint ezek főkönyvi könyveléssel történő egyeztetése megfelelő volt.

Az intézménynél alkalmazott utalványrendelet maradéktalanul megfelel a jogszabályi előírásoknak. A kötelezettségvállalások nyilvántartását kiemelt előírányzatonként pontosan és naprakészen vezetik. A kötelezettségvállalásokról vezetett nyilvántartás alapbizonylatai (szerződések, megrendelések. kinevezési okirat stb.) a kötelezettségvállaló aláírása mellett az ellenjegyző aláírása is szerepelt.

Az intézménynél a mérleg leltárral történő alátámasztása teljes körű volt.

Leltározási tevékenységük szabályos volt. Mindkét évben a leltározást megelőzően selejtezésre került sor, melyet az előírásoknak megfelelően, a selejtezett eszközök további sorsa egy esetben nem került teljeskörűen dokumentálásra. A selejtezett eszközök nyilvántartásokból történő kivezetése megtörtént.

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

Az intézménynél megbízási jogviszonnyal alkalmazott független belső ellenőr működik, aki a belső ellenőrzést ütemterv alapján végzi. A vezetői és a munkafolyamatba épített ellenőrzés jól funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

- a számlarend kiegészítése,
- a selejtezés dokumentálásának szabályszerűségét minden esetben biztosítani kell.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról a következő felügyeleti ellenőrzése fog meggyőződni, ezért a 2009. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzést lezártuk.

Fentiek figyelembevételével a Pápa Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága gazdálkodását jónak értékeljük.

Közüktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete

Az intézmény gazdálkodását 2008. január 1. és 2008. 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 gazdálkodó intézmény és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek munkamegosztás, felelősségvállalás rendjét megállapodásban szabályozták. A belső szabályzatok részben önállóan gazdálkodó intézményekre történő kiterjesztésénél az intézményi sajátosságokkal ki kell egészíteni a pénzügykezelési és leltározási szabályzatokat (mellékletként kell csatolni a szabályzathoz).

Feladat és teljesítménymutatók alakulása

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2005/2006.		2006/2007.		2007/2008.		2008/2009.	
	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport
Batthyány Lajos Szakképző Iskola	966	35	922	33	971	35		
Jókai Mór Szakközépiskola és Leánykollégium	591	19	594	19	583	19		
Pápai Gazdasági Szakképző Iskola							1608	56
Összesen	1557	54	1516	52	1554	54	1608	56

Az elmúlt évben az önkormányzat fenntartásában működő intézményekben a középfokú iskolai tanulói létszám kis mértékben nőtt.

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2005/2006.		2006/2007.		2007/2008.		2008/2009.	
	Férőhely	Beiratk. létszám	Férőhely	Beiratk. létszám	Férőhely	Beiratk. létszám	Férőhely	Beiratk. létszám
Jókai Mór Szakközépisk. és Leánykoll.	120	109	120	103	120	95		
Batthyány Lajos Szakképző Iskola	113	106	113	100	113	98		
Pápai Gazdasági Szakképző Iskola							228	159
Kollégium	233	215	233	203	233	193	228	159

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

Adatok: fő-ben

Megnevezés	2005/2006.		2006/2007.		2007/2008.		2008/2009.	
	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport	Tanuló létszám	Tanuló csoport
Munkácsy Mihály Általános Iskola	599	24	629	24	615	24	610	24
Erkel Ferenc Általános Iskola	571	20	538	19	487	17	472	16
Weöres Sándor Általános Iskola	583	24	544	23	509	21	472	20
Tarczy Lajos Általános Iskola	764	32	741	30	684	28	652	29
Összesen	2517	100	2452	96	2295	90	2206	89
Napköziotthon	1242	51	1159	50	1115	47	1142	45

Az általános iskolákban a tanulói létszám csökkenése kis mértékben, de tovább folytatódott. A napközi otthont igénybe vevő tanulók száma növekedett a 2008/2009. tanévben.

Adatok: fő-ben

Óvodák	Férőhely	Záró beíratott létszám
2005/2006. tanév	942	1008
2006/2007. tanév	925	992
2007/2008. tanév	925	956
2008/2009. tanév	925	928

Az ellenőrzött időszakban az egy intézményként működő óvodákban a beíratkozott létszám a férőhelyek számát kis mértékben meghaladta, szorgalmi időszakban a férőhelyek teljes kihasználása volt jellemző.

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

A költségvetés kidolgozásának részletezettsége megfelelő volt, az indoklási lapok elkészültek.

A részben önállóan gazdálkodó intézmények havonta kaptak információt a pénzforgalomról, melyből az előirányzatok is nyomon követhetőek voltak, valamint negyedévente a kiemelt előirányzatokról összesített adatlapok készültek a költségvetés teljesítéséről.

Az ellenőrzött évben gazdálkodás forrásainak 75,5 %-át az önkormányzat biztosította.

A tényleges kiadások közel 50,2 %-át a személyi jellegű kiadások, további 16,0 %-át a személyi jellegű ráfordításokhoz kapcsolódó járulékok jelentették. Az intézmény dologi kiadásai 27,4 %-os arányt képviseltek. Az intézménynél az elmúlt években a felújítási és beruházási kiadások összegének alakulása: 2005. évben 99 047 EFt, 2006. évben 132 444 EFt, 2007. évben 69 196 EFt és 2008. évben 170 022 EFt volt.

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: 2005. évben 23,4 %, 2006. évben 24,7 %, 2007. évben 26,7 % és 2008. évben 23,9 %. 2008. évben a Tarczy Lajos Általános Iskola rekonstrukciójának befejezésével és egyéb üzembe helyezett beruházások miatt a bruttó érték az ingatlanok és a gépek, berendezések csoportjában jelentős mértékben nőtt.

A költségvetési szerv részben önálló 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.

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 általában igazolták, azonban a szakmai teljesítés igazolása több tételnél hiányzott.

A kötelezettségvállalások nyilvántartását GAESZ szinten egységes nyilvántartó lapokon kiemelt előírányzatonként külön-külön pontosan és naprakészen vezetik. A kötelezettségvállalásokról vezetett nyilvántartás alapbizonylatai (szerződések, megrendelések, kinevezési okirat stb.) estében több esetben hiányzott az ellenjegyző aláírása.

Az oktatási intézmények tanulói és a kollégiumi ellátottak ételmezését biztosító Nátus Konyha 3500 adagos. A kapacitás jobb kihasználása érdekében külső intézmények részére is biztosítanak étkezést.

A Konyha működésére, tevékenységével kapcsolatos szabályokat az Étkezési Szabályzatban rögzítették. A szabályzat tartalmában és szerkezetében a nyilvántartással kapcsolatos folyamatot illetően alapvetően megfelel az előírásoknak, a helyi gyakorlatot megfelelően tükrözi, az ételmezési tevékenység szakmai vonatkozásainak ismertetését is tartalmazza.

Az étkezői létszám a következőképpen alakult az elmúlt években:

Étkezői létszám	2006.év	2007.év	2008.év
<i>Összesen</i>			
Reggeli	50 165	42 162	40 601
Ebéd	616 320	534 031	531 033
-diák	455 942	388 003	390 527
-felnőtt	160 378	146 028	140 506
Uzsonna	26 290	18 613	17 137
Vacsora	25 964	26 207	23 971
<i>Napi létszám</i>			
Reggeli	241	204	194
Ebéd	2 963	2 580	2 541
-diák	2 192	1 875	1 869
-felnőtt	771	705	672
Uzsonna	126	90	82
Vacsora	125	127	115

A vizsgált időszakban az ellátottak köre nem változott, az étkezői létszám a gyermekek ebéd adagszámát illetően jelentősen csökkent, de a reggeli, uzsonna, vacsora adagszám tekintetében is a csökkenő tendencia volt látható. Minden ellátási csoport igénybe veszi az ebédet, ezért a kapacitás kihasználást ezen lehet mérni leginkább. A konyhai kapacitás kihasználása –a rendezvényeken biztosított étkezés nélkül- 2007. évben 73,7 %, 2008. évben 72,6 % volt.

A norma szerinti és a tényleges felhasználás alakulása: 2006. évben 0,42 %-os volt a megtakarítás, 2007. évben 0,77 %-os volt a túllépés és 2008. évben 0,99 %-os volt a megtakarítás.

Az óvodai ellátottak ételmezését biztosító konyha 1000 adagos, a kapacitás jobb kihasználása érdekében külső intézmények részére is biztosítanak étkezést, továbbá különféle rendezvények étel-ellátását is biztosítja.

Élelmezési Szabályzatban került meghatározásra az alapfeladat, az ellátottak köre és a tevékenység, a munkafolyamat leírása.

Az étkezői létszám alakulása az elmúlt időszakban:

Megnevezés	2006. év			2007. év			2008. év		
	Tízórai	Ebéd	Uzsonna	Tízórai	Ebéd	Uzsonna	Tízórai	Ebéd	Uzsonna
Óvodai gyermek adag	199261	199261	199261	192075	192075	192075	188472	188472	188472
Felnőtt ebéd	-	10057	-	-	10552	-	-	12790	-
Alkalmazott	31063	31063	31063	30438	30438	30438	30051	30051	30051
Összesen	230324	240381	230324	222513	233065	222513	518523	231313	218523
Főzési napok	228			227			230		

Az ellenőrzött években a napi átlagos étkezői létszám csökkenő tendenciája mellett a konyhai kapacitás kihasználása továbbra is 100 %-os.

A norma szerinti és a tényleges felhasználás alakulása 2006. évben 0,008 % megtakarítás, 2007. évben 0,07 % túllépés és 2008. évben 0,03 % megtakarítás.

A mérleg leltárral történő alátámasztása teljeskörű volt.

Leltározási szabályos volt, a selejtezési tevékenységük során több esetben előfordult dokumentálási hiányosság.

Az intézmény függetlenített belső ellenőre az ellenőrzéseket a belső ellenőrzési ütemterv alapján lefolytatta, a vezetői és a munkafolyamatba épített ellenőrzés megfelelő színvonalon funkcionált.

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések:

- a belső szabályzatok a részben önállóan gazdálkodó intézményi sajátosságokkal ki kell egészíteni,
- a kötelezettségvállalás csak az ellenjegyző aláírása mellett történhet,
- a teljesítések szakmai igazolása teljeskörűen meg kell, hogy történjen,
- a selejtezés dokumentálásának szabályszerűségét minden esetben biztosítani kell.

Az összefoglaló jelentés javaslati pontjaira tett intézkedések végrehajtásáról következő felügyeleti ellenőrzése fog meggyőződni, ezért a 2009. évi költségvetési-felügyeleti ellenőrzést lezártuk.

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

Összefoglaló az ellenőrzésről és az ellenőrzés tapasztalatairól

Az intézmények gazdálkodásában előforduló hiányosságokat ellenőrzési szempontként a melléklet szemlélteti.

A költségvetési szervek jogállásáról szóló 2008. évi CV. törvény előírásai megfelelően felülvizsgálatra kerültek az intézmények alapító okiratai és az intézmények besorolása megtörtént.

A költségvetési szerveknek jogszabályban meghatározott kötelezettsége, hogy a különböző részterületeken jelentkező feladatokat, eljárási módokat kialakítsa, s azt 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 feltárt hiányosságok ellenére az intézmények az operatív gazdálkodás során a hatályos jogszabályoknak megfelelően működtek.

Az intézményekben az erőforrások felhasználásának tervezése az ellátandó feladatok figyelembevételével elsősorban bázis centrikusan történt. A kiadások jelentős részét a személyi jellegű kiadások alkották, melyek a feladatok ismeretében meghatározhatóak voltak.

A vizsgált intézmények által használt utalványrendeletek megfeleltek az államháztartásról szóló módosított 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet előírásainak.

A kötelezettségek nyilvántartását az intézményekben pontosan és naprakészen vezették. A nyilvántartás alapbizonylatainál néhány esetben hiányzott az ellenjegyző aláírása.

A kifizetések utalványozása, ellenjegyzése a hatályos belső szabályzatok alapján teljes körűen megtörtént, a teljesítések szakmai igazolása azonban több esetben hiányzott.

A vizsgált költségvetési szervek a számviteli nyilvántartásokat az előírásoknak megfelelően, pontosan, naprakészen vezették, kisebb hiányosságok fordultak elő.

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

Az intézményi beszámolók megbízható, valós képet adtak az ellenőrzött intézmények vagyoni, pénzügyi helyzetéről, melyet nem befolyásolt az ellenőrzés által feltárt hiányosság.

Az ellenőrzés feltárt hiányosságokat, azonban a számviteli fegyelem szándékos megsértésével sehol nem találkozott, személyi felelősség megállapítására nem került sor.

A gazdálkodás színvonalát fentiek figyelembevételével 2 intézménynél megfelelőnek, 1 intézmény esetében pedig jónak értékeljük.

Az intézményi felügyeleti ellenőrzéseket 2009. évben a Benedek és Társai Könyvvizsgáló és Közgazdasági Szolgáltató Kft végezte megrendelés alapján, a szerződésben vállalt határidőket betartva.

A Polgármesteri Hivatal függetlenített belső ellenőre az ellenőrzéseket a munkaterv alapján végezte.

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

A helyi önkormányzatokról szóló - módosított- 1990. évi LXV. tv. 92. § alapján a többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaság, a MÉKI-R Temetkezési Szolgáltatási és Ingatlanforgalmazó Korlátolt Felelősségű Társaság számviteli rendszerének és a társaság jövedelmi helyzetének ellenőrzésére került sor a 2007-2008. üzleti évek vonatkozásában.

A társaság tevékenységét, jövedelmi helyzetét vizsgálva megállapítható, hogy a társaság évről- évre csökkenő forrásokkal rendelkezik a temetési szolgáltatások nyereségéből, melyet a nonoprofit jelleggel végzett temető-fenntartási feladatokra visszaforgatott. A bevételek alakulása egyrészt a szolgáltatási piac, másrészt a tulajdonos önkormányzat által megállapított díj tételek alapján meghatározott. A temetők nagy területen helyezkednek el, a területek gondozása, a létesítmények fenntartása és üzemeltetése egyre nagyobb költséget jelent. A számviteli fegyelem szándékos megsértésével sehol nem találkozott az ellenőrzés, javasolt a nyilvántartások részletezettségének növelése a tevékenységek jövedelmezőségének figyelemmel kísérése érdekében.

A Pápa Város Önkormányzata és Pápai Többcélú Kistérségi Társulás között létrejött megállapodás alapján Bakonyjákó Község Önkormányzata, Farkasgyepű Község Önkormányzata és Bakonyjákó, Némethánya, Farkasgyepű Körjegyzőség belső ellenőrzését az önkormányzat látja el. A 2009. évi belső ellenőrzéseket a Kisfaludy és társai Könyvvizsgáló és Számviteli Betéti Társaság végezte.

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

Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009.(XII.19.) Korm. rendelet 21. számú mellékletében foglalt nyilatkozatok alapján megállapítható, hogy a költségvetési szervek vezetői az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 121. §-ának megfelelően 2009. évben az általuk vezetett költségvetési szervnél gondoskodtak a belső kontroll rendszerek (pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek, valamint a belső ellenőrzés) szabályszerű, hatékony és eredményes működéséről:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.
- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettek be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket, e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztek, a tevékenységet folyamatosan értékelték.

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

Az Állami Számvevőszék Önkormányzati és Területi Ellenőrzési Igazgatóság Veszprém Megyei Ellenőrzési Irodája vizsgálta a Tarczy Lajos Általános Iskola bővítés és épületrekonstrukciója magvalósításához nyújtott 2008. évi címzett támogatást.

Az ellenőrzés során megállapításra került, hogy: „Az Önkormányzat részére biztosított címzett támogatás igénylésénél, igénybevételénél és felhasználásánál érvényesült a törvényesség, a szabályszerűség és a támogatások elszámolása megalapozott volt.”.

A Magyar Államkincstár Közép-dunántúli Regionális Igazgatósága Pápa Városi Önkormányzat által 2008. évben a központi költségvetésből igényelt és kapott támogatások, hozzájárulások elszámolását a rendelkezésre álló adatbázisok, az Önkormányzat adatszolgáltatásai, kiegészítő információk, illetve –az érintett jogcímenek- helyszíni vizsgálat alapján az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 64/D. §-a és az államháztartásról szóló 217/1998.(XII.30.) Korm. rendelet 52/C. §-a előírásai szerint felülvizsgálta a Pápa Városi Önkormányzat 2008. évi elszámolását. Az önkormányzatot megillető hozzájárulások és támogatások összege az önrevízió alapján 8461 E Ft-tal csökkent, melynek visszafizetéséről a jogszabályban előírtaknak megfelelően az önkormányzat gondoskodott. Az eltérések a mutatószámhoz kapcsolódó nyilvántartások kisebb mértékű pontatlanságából adódtak, az eltérés a –felülvizsgálatra került- ténylegesen igénybevett összeg 0,7 %-a.

Az ellenőrzésekről szóló jegyzőkönyvek a Pénzügyi Osztályon megtekinthetők.

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

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

Pápa, 2010. április 26.




Dr. Kovács Zoltán
polgármester

A 2009. évi intézményi ellenőrzések során feltárt hiányosságok ellenőrzési szempontonként

Megnevezés	A gazdálkodás általános szervezettsége, célszerűsége és a pénzügyi szabályok hatása	Eszközgazdálkodás és műszaki ellátás	Belső ellenőrzés szervezettsége, működése
Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő	- szabályzatok aktualizálása, kiegészítése	- az élelmezési tevékenység nyilvántartási rendszerében a párhuzamosságok megszüntetése - gyógyszerári anyagkiadások dokumentálása - belső műszaki munkák elvégzésének igazolása a megrendelő által - selejtezés dokumentálásának szabályszerűsége	-belső ellenőrzési feladatok elvégzésének biztosítása
Pápa Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága	- számlarend kiegészítése	- selejtezés dokumentálásának szabályszerűsége	
Közoktatási és Közművelődési Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete	- szabályzatok kiegészítése - kötelezettségvállalás csak az ellenjegyző aláírása mellett történhet - teljesítések szakmai igazolása teljeskörűen meg kell, hogy történjen	- selejtezés dokumentálásának szabályszerűsége	