



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 5.

Tel: 89/324-585

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

81

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselőtestület 2016. május 30-i ülésére

Tárgy: I. Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének.../2016.(...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester
Dr. Süle Zita gazdasági osztályvezető

II. A 2015. évi ellenőrzések tapasztalatai

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

**PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE**

8500 PÁPA, Fő u. 5.

Tel: 89/324-585

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu**Tisztelt Képviselőtestület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a zárszámadási rendelet-tervezetet az Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott tartalommal (mérlegek, adósságállomány, vagyонkimutatás, a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, a részesedések alakulása) szöveges indoklással együtt a Tisztelt Képviselőtestület elé terjesztem.

Az önkormányzat költségvetésének eredeti előirányzati főösszege – Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 3/2015.(II.13.) önkormányzati rendelete alapján – 7 502 260 E Ft volt, melyet a Képviselőtestület 7 alkalommal módosított a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően. Az utolsó módosítás alkalmával (2016. január 28.) a Képviselőtestület 7 475 712 E Ft-ra változtatta a költségvetés főösszegét.

Mérlegtételek alakulása

Az Önkormányzat 2015. évi vagyónmérlegét a 15. melléklet szemlélteti. A 2015. december 31-i állapotnak megfelelően a mérlegfőösszeg 23 129 432 E Ft, mely a 2014. évi bázisához viszonyítva (25 476 517 E Ft) 9,2 %-os csökkenést mutat.

A csökkenés fő oka Pápai Hús-csoport felszámolása miatt bekövetkező vagyónvesztés 1,861 milliárd Ft összegben, ezen felül szükségessé vált a 200 millió Ft összegű tagi kölcsön leírása. Szerepet játszik a vagyónvesztésben a tárgyi eszközök értékcsökkenése 693 millió forint összegben, illetve 32,88 millió Ft értékvesztés a Pápai Temálvízhasznosító Zrt. veszteséges működése miatt.

		2014. év		2015. év	
	Eszközök	25 476 517	100%	23 129 432	100%
A:	Nemzeti vagyónba tartozó befektetett eszközök	23 527 951	92,4%	22 251 989	96,2%
B:	Nemzeti vagyónba tartozó forgóeszközök	29 782	0,1%	45 410	0,2%
C:	Pénzeszközök	1 225 622	4,8%	343 553	1,5%
D:	Követelések	662 017	2,6%	454 835	2,0%
E:	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	28 663	0,1%	26 529	0,1%
F:	Aktív időbeli elhatárolások	2 482	0,0%	7 116	0,0%
	Források	25 476 517	100%	23 129 432	100%
G:	Saját tőke	24 213 140	95,0%	21 680 782	93,7%
H:	Kötelezettségek	948 578	3,7%	616 708	2,7%
I:	Egyéb saját forrásoldali elszámolások	-	0,0%	-	0,0%
K:	Passzív időbeli elhatárolások	314 799	1,2%	831 942	3,6%

BEVÉTELEK

Az előirányzatok alakulását és a teljesítéseket a bevételek esetében:

- az intézményeket érintően az 1. melléklet,
- a Polgármesteri Hivatal esetében a 2. melléklet,
- Pápa Város Önkormányzata tekintetében a 3. melléklet,
- összevont önkormányzati szinten a 4. melléklet

tartalmazza részletesen.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a bevételek tekintetében 96,6 %-os teljesülés mutatkozik.

Az intézményi működési bevételek

Az intézmények működési bevételei 1 338 281 E Ft-on teljesültek (4. melléklet), mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,7 %. Az intézményi működési bevételek részletes alakulását az 1. illetve a 2. melléklet tartalmazza.

A központi költségvetésből származó bevételek

Az Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása (4. melléklet: 2. Támogatások sora) a módosított előirányzatnak megfelelően (100 %-on) teljesült.

Az eredeti előirányzathoz viszonyított különbséget (153 173 E Ft) a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő és az egyéb működési célú központi támogatások (pl.: bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék, helyi közösségi közlekedés támogatása, központi költségvetésből finanszírozott fejlesztési támogatások, közcélú foglalkoztatás támogatása) magyarázzák.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítésének előirányzata 64,3 %-on teljesült, mely leginkább az év közben meg nem valósult, továbbá a megvalósult, de 2015. évben pénzügyileg még nem teljesült ügyleteknek tudható be.

Támogatásértékű bevételek

A támogatásértékű működési bevételek előirányzata 96,7 %-on, a támogatásértékű felhalmozási bevételek előirányzata 95,9 %-on zárult a módosított előirányzathoz képest.

Sajátos működési bevételek

A helyi adók és adójellegű bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,8 %-on teljesültek.

Az előirányzat tekintetében a 3 legnagyobb bevételi forrás teljesülési adatai:

- Helyi iparűzési adó 91,6 %-on (118 564 E Ft hiánnyal)
- Építményadó 93,7 %-on (35 940 E Ft hiánnyal)
- Gépjárműadó 95,7 %-on (4 273 E Ft hiánnyal)

zárult 2015. december 31-én.

Adóbevételek

*Helyi iparűzési adó **

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
1 409 628 E Ft	1 492 956 E Ft	1 354 750 E Ft

Teljesítés⁴: 1 291 064 E Ft, mely az előirányzat 91,6 %-a.

Az iparűzési adó hátraléka 2015. december 31-én:	múlt évi hátralék	49 371 E Ft
	tárgyévi hátralék	97 717 E Ft

Az összes hátralékból behajthatatlan tartozásként 93 956 E Ft-ot tartunk nyilván. Ez az adat tartalmazza a legnagyobb adózóink közé tartozó Pápai Hús-csoport adóhátralékát is, mely a bevételek teljesítési adatát befolyásolta.

Az adózók száma 2725.

*Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó **

A 2015. évi költségvetési előirányzat 100 E Ft, 1 adózó nyújtott be bevallást, befizetését előző évben teljesítette, ezért a számlán fennálló hátralék nincs.

*Gépjárműadó **

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
100 000 E Ft	341 213 E Ft	270 254 E Ft

Teljesítés⁴: 95 727 E Ft, mely az előirányzat 95,7 %-a.

2015. december 31-én fennálló hátralék:	múlt évi hátralék	56 320 E Ft
	tárgyévi hátralék	17 135 E Ft

Az összes hátralékból behajthatatlan tartozásként 10 489 E Ft-ot tartunk nyilván.

Az adózók száma 9 842, az adóztatott gépjárművek száma 14 650 db. A nyújtott kedvezmény összege 13 210 E Ft, adómentesség címén törölt adó 9 150 E Ft.

*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 adóhatóságnál maradó bevételek összesen

Magánszemélyek kommunális adója*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
80 E Ft	47 E Ft	1 E Ft

Teljesítés⁴: 1 E Ft

Talajterhelési díj*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
10 000 E Ft	46 380 E Ft	7 035 E Ft

Teljesítés⁴: 6 777 E Ft, mely az előirányzat 67,8 %-a.

2015. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék	31 411 E Ft
tárgyévi hátralék	8 975 E Ft

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 33/2013.(XII.31.) rendelete alapján 58 fő mentesült a díjfizetés alól azért, mert éves vízfogyasztása a 20 m³-t nem érte el. Összesen 1 501 200,- Ft került törlésre ezen a jogcímen. 26 fő részére állapítottunk meg díjmentességet, az elengedett talajterhelési díj 9 576 000- Ft, 2 fő díjkedvezményre volt jogosult, a kedvezmény címén törölt adó 892 800,- Ft.

Építményadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
570 000 E Ft	645 082 E Ft	535 042 E Ft

Teljesítés⁴: 534 060 E Ft, mely az előirányzat 93,7 %-a.

A fennálló hátralék: múlt évi hátralék	61 941 E Ft
tárgyévi hátralék	64 272 E Ft

Az összes hátralékból behajthatatlan tartozásként 98 756 E Ft-ot tartunk nyilván.

Az adónem bevételeinek teljesítési adatát befolyásolta a Pápai Hús-csoport adóhátraléka.

Az adóalanyok száma 4 768, az adótárgyak száma 6 188. Az összes adóköteles alapterület 512 892 m², melyből a 4 720 db gépjárműtároló összes alapterülete 85 026 m².

Idegenforgalmi adó tartózkodás után*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
20 000 E Ft	19 624 E Ft	18 384 E Ft

Teljesítés⁴: 18 359 E Ft, mely az előirányzat 91,8 %-a.

Az adózók száma 38, az összes vendégéjszaka 59 513, az adóköteles vendégéjszakák száma 43 307.

Késedelmi pótlék, bírság*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³
Pótlék	97 961 E Ft	10 983 E Ft
Bírság	24 777 E Ft	8 399 E Ft
Összesen:	122 738 E Ft	19 382 E Ft

Teljesítés⁴: 20 139 E Ft, mely az előirányzat 201 %-a

A fennálló hátralék: 106 250 E Ft, melyből 42 722 E Ft-ot behajthatatlan tartozásként tartunk nyilván.

2015. évben engedélyezett részletfizetések:

Adónem	Adózók száma	Fizetendő adó
Építményadó	32	41 562 421,-
Helyi iparüzési adó	28	113 460 487,-
Gépjárműadó	23	12 163 745,-
Talajterhelési díj	23	2 872 382,-
Késedelmi pótlék, bírság	20	3 303 288,-

Vállalkozásoknak 2016. évre áthúzódóan 13 esetben engedélyeztünk részletfizetést. Általában arra törekszünk, hogy a bevételek az adóéven belül teljesüljenek.

A részletfizetések teljesítését figyelemmel kísérjük, amennyiben az elmarad, a végrehajtást haladéktalanul megindítjuk.

A 2015. évben fogantatosított behajtási cselekmények és az ezekből befolyt összegek alakulása:

2015. évben 1 190 ügyben indítottunk végrehajtási eljárást.

Cselekmény	2015. I. félév	2015. II. félév	Összesen
Munkabér letiltás	62	115	177
Gépjármű foglalás	59	61	120
Fizetési felhívás	354	448	802
Inkasszó	73	242	315
Telefonos egyeztetés	48	27	75
Forgalomból kivonás (gépjármű)	29	13	42
Jelzálogjog bejegyzés ingatlanra	29	19	48
Cégadatokba végrehajtás bejegyzése	26	110	136
Végrehajtási jog bejegyzése ingatlanra	7	6	13
Munkahely keresés	454	207	661
Banki adatkérés	454	207	661
Üzletrész foglalás	-	1	1
Pénzkövetelés biztosítása helyszínen	-	1	1
Összesen:	1 595	1 457	3 052

A végrehajtási cselekmények hatására befolyt bevételek Ft-ban:

Adónem	2015. december 31-ig összesen
Építményadó	38 992 044
Helyi iparüzési adó	48 362 883
Gépjárműadó	18 701 150
Késedelmi pótlék	4 845 023
Bírság (végrehajtási költség)	1 908 403
Talajterhelési díj	2 697 337
Államigazgatási illeték	104 000
Idegenforgalmi adó	72 970
Összesen:	115 683 810

Végrehajtási szempontból az összes vizsgálat alá vont adózó hátraléka 468 011 763,- Ft. Ebből behajthatatlan mindösszesen 246 717 375,- Ft.

Ellenőrzések:

Az építményadó ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok az adófizetési fegyelem javításához kapcsolódnak. Fő eszköze elsőként az építményadó bevallások helyszíni ellenőrzése. A folyamat 2014. decemberében kezdődött a garázsok ellenőrzésével. Ugyanakkor ezzel párhuzamosan megkezdtek a vállalkozási célú ingatlanok helyszíni ellenőrzését.

Az eddigi ellenőrzések során a garázsok esetében:

35 utcában 1 187 ingatlant ellenőriztünk. Az összes feltárt nettó hiány: 3 109,09 m²

195 esetben állapítottunk meg többletet, 806,36 m² értékben.

340 esetben állapítottunk meg hiányt, 3915,37 m² értékben.

A garázsok ellenőrzését ebben az évben is folytatjuk. Cél, hogy minden adóköteles garázs után kivetésre, illetve megfizetésre kerüljön az adó.

A vállalkozási célú ingatlanok esetében a jelenlegi tulajdonosok terhére feltárt hiány: 13 137,31 m².

2015. december 31-ig 37 db ellenőrzést végeztünk el, amelynek eredménye a 13 137,31 m².

Ennek egy része már korábban is szerepelt a rendszerben előírásként, de a tulajdonosok időközben megváltoztak, átalakultak, esetleg felszámolással megszűntek.

Cél, hogy adatok rendszeres gyűjtésével, feldolgozásával, aktualizálásával folyamatossá tegyük a vállalkozási célú építmények ellenőrzését, a változások nyomon követését, aminek várható és remélt eredménye az építményadó bevételek növekedése.

2015. évi közvetett támogatások kimutatása, összesen E Ft-ban

Adónem	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény /b/	Összes helyesbített előírás /a/-/b/
Helyi iparűzési adó	1 492 956	--	1 492 956
Gépjárműadó	363 573	22 360	341 213
Magánszemélyek kommunális adója	47	--	47
Építményadó	653 795	8 713	645 082
Idegenforgalmi adó	26 229	6 605	19 624
Késedelmi pótlék	97 961	--	97 961
Bírság	24 777	--	24 777
Talajterhelési díj	58 350	11 970	46 380
Összesen	2 717 688	49 648	2 668 040

Az adónemekben biztosított összes közvetett támogatás: **49 648 E Ft**

Az ellátottak étkezési térítési díjának közvetett támogatása: **80 209 E Ft**

Közvetett támogatások 2015. évben mindösszesen: 129 857 E Ft

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat tárgyévi bevételei a feladatokkal összhangban biztosították a pénzügyi egyensúlyt. Működési célú hitel felvételére nem volt szükség.

KIADÁSOK

A módosított előirányzathoz viszonyítva a kiadások tekintetében 92,2 %-os teljesülés mutatkozik.

Működési célú kiadások

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

A gazdálkodás során a működtetésben a kiadások 93,3 %-os teljesítést mutatnak, melyen belül a személyi juttatások és járulékai 96,7 %, a dologi kiadások teljesítése 92,6 %-ot tesznek ki.

Az intézményi kiadások előirányzatainak alakulását és a költségvetési létszámkeret változásait az 5. melléklet tartalmazza. Összességében elmondható, hogy az intézmények a kiemelt előirányzatokon belül gazdálkodtak, jelentős megtakarítás nem mutatkozott.

intézményi előirányzatok teljesülési adatai

	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
személyi juttatások	1 767 362	1 712 917	96,9%
munkaadókat terhelő járulékok	474 977	458 429	96,5%
dologi kiadások	1 770 602	1 609 052	90,9%
ellátottak juttatásai	24 703	24 651	99,8%
egyéb működési célú kiadások	9 855	9 316	94,5%
felújítások	40 031	30 633	76,5%
beruházások	110 693	83 410	75,4%
egyéb felhalmozási támogatások	1 874	1 783	95,1%
összesen	4 200 097	3 930 191	93,6%

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

Fejlesztési célú kiadások

- Kastély felújítás: KDOP pályázat keretében megvalósuló fejlesztés eredményeként 2015. április 17-én az épület használatbavétele megtörtént. Az év végéig a pályázatban szereplő és kiegészítő támogatást elnyert feladatok és eszközök beszerzése valósult meg 2015. december 31-ig. 2016. évre a projekt lezárása és elszámolása húzódik át.

- Községi közlekedés pályázat: 2014. évben eredményes közbeszerzési eljárást követően részletes megvalósíthatósági tanulmány készült 100% Európai Unió támogatással. A Képviselőtestület által 2014. decemberben jóváhagyott tanulmányt a közreműködő szervezethez benyújtottuk, elfogadása megtörtént. A feladat 2015-ben lezárult.
- Munkás utca - Somlai utca közötti városrész csapadékvíz-elvezetés (VFRP): az előirányzatból az üzemeltetési engedély beszerzése valósult meg.
- Panel pályázatok önkormányzati támogatás: 2014-ben 5 db panel technológiával készült épület felújítására kötött támogatási szerződést az Önkormányzat. 2015 végére a kivitelezési munkák befejeződtek, társasházak az önkormányzati támogatást szabályos elszámolást követően megkapták.
- Pápa, Fő u. 12. fűtésrendszerének felújítása: az előirányzatból a szükséges gépészeti munkák elkészültek. Fűtési szezon kezdetére az épület fűtési rendszere megfelelően működött.
- Pápa, Városközpont funkcióbővítés rehabilitációja, Pápa, Fő tér nyilvános WC kialakítása: 2015. évben az uniós forrásból támogatott projekt pénzügyi lezárása megtörtént. A közterület megfelelő működtetéséhez szükséges nyilvános WC kialakítása az első félévben, pénzügyi kifizetése a II. félévben valósult meg.
- Stadionrekonstrukció: 2014. évben a megkötött támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően megkezdődtek, 2015-ben pedig lezárultak a pápai Perutz stadion fejlesztéséhez szükséges engedélyezési és kiviteli tervek készítése.
- Szabó Dezső u. utépítés hulladéklerakó megközelítésére (VFRP): a Marcalgergelyi, Vinár, Szergény, Magyargencs, Kemeneshőgyész települések ivóvíz minőség javítási pályázata (KEOP 1.3.0/09-11-2013-0031 számú projekt) a leendő utépítés területén halad át, így 2015. évben az utépítési engedély meghosszabbítása kezdődött el.
- Szent István út csapadécsatorna rekonstrukció KDOP pályázat: 2015. évben az üzemeltetési engedély beszerzése történt meg a pénzügyi elszámolással együtt.
- Bocsor István utca vízelvezetés, járdaépítés (VFRP): a 2014-ben lezárult fejlesztés pénzügyileg húzódott át 2015. évre.
- Borsosgyőr kultúrház, orvosi rendelő építés (VFRP): A fejlesztés megvalósult, pénzügyi teljesítés lezárása 2015. második félévben történt, a használatbavételi engedélyt augusztus hónapban kapta meg az Önkormányzat.
- Csapadékvíz-elvezető rendszerek felújítása (VFRP): a 2014-ben lezárult fejlesztés pénzügyileg húzódott át 2015. évre.
- Járdaépítések - Mézeskalács utca, Gróf út, Celli út (VFRP): a 2014-ben lezárult fejlesztés pénzügyileg húzódott át 2015. évre.
- Külső-Veszprémi út – Igal ltp. járdaépítés, csapadékvíz-elvezetés, közvilágítás, parkoló építés: az áthúzódtott pénzügyi kifizetéseken túl az I. félévben megvalósult a

lakótelephez vezető új gyalogátkelőhely, egyben az előírányzat fedezetet nyújtott az 50 parkolóhelyes parkoló munkáinak megkezdéséhez. Az I. félévben a parkoló tervezési feladatai indultak el.

- Esterházy út páros oldal támfal, kerítés felújítás, átépítés (VFRP): 2014. évben megkezdődött az Esterházy úti támfalak felújítása. A 2015. évi feladatok között szerepel a színház melletti támfal és kerítés rekonstrukciója, mivel felújítás nélkül állékonysága nem biztosítható.
- Deák Ferenc utca tervezése (VFRP): a 2014-ben lezárult tervezés pénzügyileg húzódott át 2015. évre.
- Tapolcafő járdaépítés (VFRP): a 2014-ben lezárult fejlesztés pénzügyileg húzódott át 2015. évre.
- Kékfestő Múzeum rekonstrukció tervezése: az épületegyüttes folyamatos fenntartásához szükséges tervek elkészítését tartalmazza az előírányzat, pénzügyi kifizetés 2016. évre húzódik át.
- Körforgalom tervezése a Szent István út Téglagyári út csomópontban (VFRP): 2014. évben megkezdett tervezési munka eredményeként 2015. évben az engedélyezési tervek készültek el.
- Komplex humán szolgáltatások fejlesztése Pápa város szegregátumi településrészen TÁMOP pályázat: 2015-ben elkészült a Csillagház (Cserhaj) ahol közösségépítő programok, oktatási-nevelési szolgáltatások, népegészségügyi szűrések, folyamatos életvezetési tanácsadások, egészségügyi felvilágosító előadások zajlottak, szociális munkások és közösségi programszervezők segítségével. A házban kialakított Szolgáltatópont biztosítja a családok számára az alapvető higiéniai feltételek elérhetőségét. A projekt időtartama alatt a helyi igényeknek megfelelő felnőttképzési szolgáltatásokat biztosított a Türr István Képző és Kutató Intézet. A projekt 2015. november 30-án befejeződött.
- Első világháborús emlékművek felújítása: a világháborús emlékművek felújítása az I. félévben megvalósult.
- Nagyhantai-malom felújítása - pályázati saját forrás: a norvég alaphoz benyújtott támogatási igény saját forrását tartalmazza az előírányzat.
- Lelátó beszerzés: a 2014-ben lezárult beszerzés pénzügyileg húzódott át 2015. évre.
- Juhar utca – Nagysallói utca buszforduló kialakítása, csomópont tervezés: 2014. évben a tanulmánytervek készültek el, 2015-ben az engedélyezési és kiviteli tervek készítése kezdődött el.
- Talajvíz-elvezetés: Kis tér (VFRP): a mélyszivárgó rendszer felújítását tartalmazza az előírányzat, mely 2015. I. félévben lezárult.
- Szervezetfejlesztés Pápán a hatékony működésért ÁROP-pályázat: a 2014-ben lezárult projekt pénzügyileg húzódott át 2015. évre.

- Városrészi fejlesztési részprogramok céltartalék: az előirányzat tartalmazta a lakossági konzultációk eredményeként megvalósítandó fejlesztési feladatok összevont előirányzatát.
- Szent István u. híd felújítása - vis maior pályázat: az átépítéshez szükséges tervek készültek el 2015. évben. Kivitelezési munkák 2016. évre áthúzódtak az engedélyezési eljárás elhúzódása miatt.
- GEKM pályázat (31/2014. III.6.) határozat): a Gróf Esterházy Károly Múzeum szakmai tevékenységének támogatására nyert önkormányzati támogatás kifizetése az I. félévben megtörtént.
- Béke téri pénzautomata kialakítása: régi lakossági igény alapján a fejlesztés az I. félévben megvalósult.
- Rendőrségi épület felújításának támogatása: a Képviselőtestület döntésének megfelelően 2015. évben a tervezési munkákhoz való hozzájárulás összege átutalásra került.
- Tematikus gyalogos és kerékpáros útvonal készítése (GEMARA): a térségi kerékpárút hálózat útvonalához kapcsolódóan Pápa város területén kihelyezendő és felfestendő jelzőtáblák kivitelezése megtörtént. A pénzügyi kifizetés húzódik át 2016. évre.
- Ivóvíz és szennyvíz rendszer felújítás: a törvényi előírásoknak megfelelően az önkormányzat tulajdonában lévő és bérleti bevétellel terhelt ivóvíz- és szennyvízhálózat felújítási munkáira ad fedezetet az előirányzat. A közbeszerzési eljárást követően az év során az ivóvíz rekonstrukciók megvalósultak, úthelyreállítási munkák 2016. évre húzódnak át a süllyedések elkerülése miatt.
- Kórház támogatás: a pápai kórház továbbfejlesztése kapcsán új épületszárny építése kezdődött meg, melyhez önkormányzatunk az előirányzatokban szereplő összeggel járult hozzá.
- Spartacus, Mező sportpályákhoz öntöző rendszer, vízvételéhez vízvételi hely kiépítése: 2015. július 1. határidőre a feladat megvalósítása megtörtént.
- Pálos tér járdafelújítás: A járdafelújítás elkészült, de minőségi kifogások miatt az előirányzat megszüntetésre került.
- Szent I. út 12. fűtési rendszer felújítása: Az I. félévben a feladat előkészítése megtörtént, kivitelezési munkák a II. félévben lezárultak.
- Gyermekétkeztetési pályázat, diétás konyha kialakítása: Az előirányzat fedezetet nyújt az óvodai konyha fejlesztésére. A benyújtott pályázat első körben forráshiány miatt tartalék listára került. 2015. december 18-án a pályázat kedvező elbírálást kapott, így 2016. évben a konyhafejlesztés 100%-ban megvalósulhat.
- Járdaépítések a 39/2015.(III.20.) határozat alapján (VFRP): A városrészi fejlesztési programokban meghatározott járdaépítések forrását biztosította az előirányzat.

- Önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések, felújítására kiírt pályázat saját forrása Napsugár Bölcsőde felújítása, eszközbeszerzés: Az I. félévben a pályázat benyújtása határidőre megtörtént. 2015. évben a felújítás támogatásban nem részesült.
- Önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések, felújítására kiírt pályázat, saját forrás, Hetedik utca járdafelújítás: Az I. félévben határidőre a pályázat benyújtása megtörtént. Önkormányzatunk 15 MFt vissza nem térítendő támogatást nyert el. Kivitelezési munkák 2015-ben megvalósultak, pénzügyi kifizetés húzódott át 2016. évre.
- Acsády Ignác Szakképző Iskola, Arany János Kollégium, Bakonygaszt konyha hőmennyiség, víz- és elektromos áram mérés kialakítás: Az I. félévben a megvalósításhoz szükséges műszaki előkészítés megtörtént. Üzemeltetőkkel történt egyeztetést követően iskolakezdesre a kivitelezési munkák befejeződtek.
- Közlekedési létesítmények karbantartása: 2015. július hónapban a fő forgalmat lebonyolító útszakaszokon kátyúzási munkák készültek el az előirányzat terhére.
- Külső Veszprémi úti Igal ltp. parkoló tervezés, gyalogátkelők tervezése, Borsosgyőri gyalogátkelő tervezés, építés, Határ utca tervezés: Városrészi részprogramok keretében meghatározott tervezési munkák a II. félévben valósultak meg.
- Március 15. tér forgalom felülvizsgálat: A forgalomszámlálási és tervjavaslati munkák az I. félévben elkészültek.
- Közvilágítási lámpa bővítés: Az előirányzat terhére a Mező utcában az önkormányzati lakások megközelítését segítő lámpabővítés valósult meg.
- Információs táblák: a képviselőtestület döntésének megfelelően a városi fejlesztések megvalósításának helyszínén információs táblák kerültek kihelyezésre, melynek költségét tartalmazza a pénzügyi kifizetés.
- Önkormányzati ingatlanok, épületek: az önkormányzat tulajdonában lévő intézmények elengedhetetlen felújításait tartalmazza a pénzügyi teljesítés, a Türr Gimnázium szennyvízvezeték cseréjét, az Acsády Ignác Szakképző Iskola tetőszigetelését.
- Helyi közösségi közlekedés támogatása: 2015. évben pályázati lehetőségeket kihasználva pályázatot nyújtottunk be helyi közösségi közlekedés támogatására. Az 1 100 000 Ft összegű támogatást az előírásoknak megfelelően utaltuk át a szolgáltatóknak.
- KEOP 2.0.15-4.10.0/U Termálvízhasznosító Zrt. pályázat: az Önkormányzat által benyújtott pályázat nem nyert kedvező elbírálást.
- Kastély pince bejárat állagmegóvás: balesetek elkerülése miatt ideiglenes kerítés épült, a falszerkezet megerősítési munkák a következő évekre áthúzódnak.

A fejlesztési célú feladatoknál a pénzügyi teljesítés a módosított előirányzat 87 %-a. Összességében megállapítható, hogy a pénzügyi teljesítés, a szerződéseknek megfelelően, az Önkormányzat likviditását is figyelembe véve alakult.

Egyéb feladatok

Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási ütemtervét a 14. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 12. melléklet, vagyonkimutatását a 15. melléklet, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az önkormányzat meghatározott részesedéseit a 16-17. mellékletek mutatják be. Az állami támogatások elszámolását a 18. melléklet, míg az Önkormányzat az intézmények pénzmaradvány elszámolását a 19. melléklet tartalmazza.

Összefoglalva a költségvetés végrehajtását megállapítható, hogy:

Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatainak eleget tett, a működtetés elsődlegességét, a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyát biztosítani tudta.

1. Bevételi források és azok teljesítése:

- A helyi adók és adójellegű bevételek 92,8 %-on teljesültek. Az alulteljesítés okát részben a Pápai Hús-csoport helyzete okozta. A helyi adóbevételek meghatározó forrást biztosítottak az Önkormányzat feladatellátásához.
- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek alulteljesültek a tervezett ingatlaneladások elhúzódása miatt.
- A bevételek körében, az intézményi működési bevételek teljesültek, biztosított volt az intézmények zavartalan tevékenysége.

2. Kiadások alakulása:

A kiadások teljesítése a módosított előirányzatot nem érte el. A működési kiadások 93,4 %-on, a felhalmozási kiadások 88,5 %-on teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

3. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai:

A 2015. évi maradvány 329 358 E Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt 196 840 E Ft.

4. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

- Értékpapír műveletek:

Az értékpapírok állománya év végén nulla. Az Önkormányzatnak 2015. évben nem volt befektethető szabad pénzállománya.

- Hitelműveletek:

Az Önkormányzat 2015-ben nem rendelkezett hitelállománnyal.

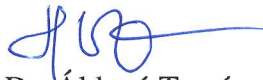
Tisztelt Képviselőtestület!

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

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

Pápa, 2016. május 18.




Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Határozati javaslat

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete utasítja a polgármestert, hogy a jóváhagyott 2015. évi maradvány felhasználásával kapcsolatban a 2016. évi költségvetési rendelet módosítását a pót-előirányzati kérelmekkel együtt terjessze a Képviselőtestület elé jóváhagyásra.

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: Dr. Áldozó Tamás polgármester
Dr. Süle Zita gazdasági osztályvezető

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2016.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

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

1. §

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

2. §

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtását
 - a) 7 219 256 E Ft teljesített bevétellel és
 - b) 6 889 898 E Ft teljesített kiadássalállapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület a 2015. évi költségvetési módosított pénzmaradványt 329 358 E Ft-ban állapítja meg, melyből az
 - a) intézményi módosított pénzmaradvány 237 905 E Ft,
 - b) önkormányzati módosított pénzmaradvány 91 453 E Ft.

3. §

- (1) A Képviselőtestület
 - a) az Önkormányzat intézményeinek bevételi előirányzatait és azok teljesítését az 1. mellékletben,
 - b) a Pápai Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatait és azok teljesítését a 2. mellékletben,
 - c) az Önkormányzat összesített bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatokként a 3. mellékletben,
 - d) az Önkormányzat összevont bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatokként a 4. mellékletbenfoglaltak szerint állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület
 - a) az Önkormányzat intézményeinek működési kiadási előirányzatát és létszámkeretét valamint azok teljesítését az 5. mellékletben,
 - b) a Pápai Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatait és azok teljesítését a 6. mellékletben,

- c) az Önkormányzat működési kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 7. mellékletben,
- d) az Önkormányzat fejlesztési kiadásainak előirányzatait és azok teljesítését a 8. mellékletben,
- e) az Önkormányzat kiadási előirányzatait és azok teljesítését a 10. mellékletben,
- f) az Önkormányzat összevont kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 11. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A Képviselőtestület

- a) az Önkormányzat 2015. évi egyéb feladatok teljesítési adatait a 9. mellékletben,
- b) az Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetési mérlegét a 12. mellékletben,
- c) az Önkormányzat önként és kötelezően vállalt, valamint államigazgatási feladatainak kiadási és bevételi előirányzatait és azok teljesítését a 13. mellékletben,
- d) az Önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználás ütemtervét a 14. mellékletben, foglaltak szerint állapítja meg.

(4) A Képviselőtestület az Önkormányzat

- a) 2015. évi vagyonmérlegét a 15. mellékletben,
- b) kimutatást az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának 2015. évi alakulásáról a 16. mellékletben,
- c) részesedéseinek 2015. december 31-i állapotát a 17. mellékletben,
- d) 2015. évi általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását a 18. mellékletben, foglaltak szerint állapítja meg.

(4) A Képviselőtestület az Önkormányzat pénzmaradvány elszámolását a 19. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Pápa, 2016. május 18.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Kanozsainé dr. Pék Mária
címzetes főjegyző

[illegible]

Polgármesteri Hivatal bevételei előirányzatai és teljesítése 2015. év (E Ft-ban)																																															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ				
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																																													
2		1. Működési bevételek						3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek						4. Támogatásértéki bevételek										5. Véglegesen átvett pénzeszközök						6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele			8. Pénzürgátlom nélküli bevételek						Bevételei előirányzat összesen								
3		1.1. Közhatalmi bevételek			1.2. Intézményi működési bevételek			3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			3.3. Pénzürgyi befizetések bevételei			4.1. Támogatásértéki működési bevételek						4.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek						5.1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülől			5.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülől						8.1. Előző évi pénzürgmündány igénybe vétele működési célra			8.2. Előző évi pénzürgmündány igénybe vétele felhalmozási célra									
4														4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz			4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel			4.2.1. OEP-től átvett pénzeszköz			4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel																								
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
5	Államháztartási feladatok:	0	0	0	0	10 000	12 287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 229	17 242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200	1 225	55 000	86 530	86 530	0	0	0	55 000	111 959	117 284				
6	11.1. Egyéb és költségkezelési feladatok																																									0	0	0			
7	11.2. Önkormányzati segélyek					10 000	12 287																																			0	0	0			
8	11.3. Intézményi működési feladatok																																									55 000	86 530	109 042			
9	11.4. Közfoglalkoztatás																																									0	14 229	17 242			
10	11.5. IPV megvalósítási program																																									0	0	0			
11	Önkéntes vállalkozások feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	11.6. Közművelődési feladatok																																												0	0	0
13	Közfoglalkoztatás feladatai																																												0	0	0
14	Összesen:	0	0	0	0	10 000	12 287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 229	17 242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200	1 225	55 000	86 530	86 530	0	0	0	55 000	111 959	117 284					

Pápa Város Önkormányzatának bevételi előirányzata és teljesítései 2015. év (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E
	Cím,alcím 1 Száma	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	14.	1. Működési bevételek	2 371 428	2 510 056	2 391 649
3	14.	1.1. Közhatalmi bevételek	0		
4	14.	1.2. Intézményi működési bevételek	380 248	380 248	414 572
5	14.	1.3. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 991 180	2 129 808	1 977 077
6	14.	1.3.2. Helyi adók	1 836 080	1 999 708	1 843 484
7	14.	1.3.2.1. Építményadó	516 000	570 000	534 060
8	14.	1.3.2.2. Magánszemélyek kommunális adója	80	80	1
9	14.	1.3.2.3. Idegenforgalmi adó tartózkodás után	20 000	20 000	18 359
10	14.	1.3.2.4. Iparüzési adó	1 300 000	1 409 628	1 291 064
11	14.	1.3.3. Átengedett központi adók	100 100	100 100	95 727
12	14.	1.3.3.1. Gépjárműadó	100 000	100 000	95 727
13	14.	1.3.3.2. Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	100	100	0
14	14.	1.3.4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	55 000	30 000	37 866
15	14.	1.3.4.1. Pótlékok, bírságok /adó/	20 000	10 000	20 139
16	14.	1.3.4.2. Bírságok	10 000	10 000	10 950
17	14.	1.3.4.3. Talajterhelési díj	25 000	10 000	6 777
18	14.	2. Támogatások	1 300 424	1 453 597	1 453 597
19	14.	2.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	212 608	216 229	216 229
20	14.	2.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása	212 608	216 229	216 229
21	14.	2.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	494 286	492 093	492 093
22	14.	2.2.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	423 786	423 799	492 093
23	14.	2.2.2. Óvodaműködtetési támogatás	63 000	61 180	
24	14.	2.2.3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	7 500	7 114	
25	14.	2.2.4. Ingyenes és kedvezményes étkeztetés támogatása a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	0		
26	14.	2.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	540 395	579 642	579 642
27	14.	2.3.1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	26 401	24 488	579 642
28	14.	2.3.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	40 006	40 006	
29	14.	2.3.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	152 530	156 005	
30	14.	2.3.4. A települési önkormányzatok által az idős és hajléktalan személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	116 874	124 717	
31	14.	2.3.5. Gyermekétkeztetés támogatása	204 584	234 426	
32	14.	2.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 135	53 598	53 598
33	14.	2.4.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	35 706	36 169	53 598
34	14.	2.4.2. Települési önkormányzatok múzeális intézményi feladatainak támogatása	17 429	17 429	
35	14.	2.5. Központosított előirányzatok	0	112 035	112 035
36	14.	3. Felhalmozási és tökejellegű bevételek	285 958	236 958	150 738
37	14.	3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	285 958	236 958	150 738
38	14.	3.3.2. Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei	0		
39	14.	4. Támogatásértéktű bevétel	1 459 536	716 238	684 962
40	14.	4.1. Támogatásértéktű működési bevételek	0	74 768	69 435
41	14.	4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz	0		
42	14.	4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	0	74 768	69 435
43	14.	4.2. Támogatásértéktű felhalmozási bevételek	1 459 536	641 470	615 527
44	14.	4.2.1. OEP-től átvett pénzeszköz	0		
45	14.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	1 459 536	641 470	615 527
46	14.	5. Véglegesen átvett pénzeszközök	0		2 865
47	14.	5.1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		2 865
48	14.	5.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		
49	14.	6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásnak bevétele	60 000	129 850	92 503
50		Tárgyévi bevételek összesen	5 477 346	5 046 699	4 776 314
51	14.	7. Hitelek	0		
52	14.	7/A. Egyéb finanszírozási célú bevételek	0	39 765	85 695
53		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen		39 765	85 695
54	14.	8. Pénzforgalom nélküli bevételek	850 000	835 555	835 555
55	14.	8.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	850 000	835 555	835 555
56	14.	8.2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	0		
57		Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	850 000	835 555	835 555
58		Bevételek mindösszesen	6 327 346	5 922 019	5 697 564

Pápa Város Önkormányzatának **összevont** bevételi előirányzata és teljesítései 2015. év (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E
1	Cím, alcím Szám	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.-14.	1. Működési bevételek	3 236 009	3 458 791	3 315 358
3	14.	1.1. Közhatalmi bevételek	0		
4	1.-14.	1.2. Intézményi működési bevételek	1 244 829	1 328 983	1 338 281
5	14.	1.3. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 991 180	2 129 808	1 977 077
6	14.	1.3.2. Helyi adók	1 836 080	1 999 708	1 843 484
7	14.	1.3.2.1. Építményadó	516 000	570 000	534 060
8	14.	1.3.2.2. Magánszemélyek kommunális adója	80	80	1
9	14.	1.3.2.3. Idegenforgalmi adó tartózkodás után	20 000	20 000	18 359
10	14.	1.3.2.4. Iparüzési adó	1 300 000	1 409 628	1 291 064
11	14.	1.3.3. Átengedett központi adók	100 100	100 100	95 727
12	14.	1.3.3.1. Gépjárműadó	100 000	100 000	95 727
13	14.	1.3.3.2. Termőföld bérbeadásból származó jöv. adó	100	100	
14	14.	1.3.4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	55 000	30 000	37 866
15	14.	1.3.4.1. Pótlékok, bírságok /adó/	20 000	10 000	20 139
16	14.	1.3.4.2. Bírságok	10 000	10 000	10 950
17	14.	1.3.4.3. Talajterhelési díj	25 000	10 000	6 777
18	14.	2. Támogatások	1 300 424	1 453 597	1 453 597
19	14.	2.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	212 608	216 229	216 229
20	14.	2.1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása	212 608	216 229	216 229
21	14.	2.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	494 286	492 093	492 093
22	14.	2.2.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő k bértámogatása	423 786	423 799	
23	14.	2.2.2. Óvodaműködtetési támogatás	63 000	61 180	
24	14.	2.2.3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	7 500	7 114	
25	14.	2.2.4. Ingyenes és kedvezményes étkeztetés támogatása a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása			
26	14.	2.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	540 395	579 642	579 642
27	14.	2.3.1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	26 401	24 488	
28	14.	2.3.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	40 006	40 006	
29	14.	2.3.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	152 530	156 005	
30	14.	2.3.4. A települési önkormányzatok által az idősebb és hajléktalan személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	116 874	124 717	
31	14.	2.3.5. Gyermekétkeztetés támogatása	204 584	234 426	
32	14.	2.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 135	53 598	53 598
33	14.	2.4.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	35 706	36 169	
34	14.	2.4.2. Települési önkormányzatok műzeális intézményi feladatainak támogatása	17 429	17 429	53 598
35	14.	2.5. Központosított előirányzatok		112 035	112 035
36	1.-14.	3. Felhalmozási és tökejellegű bevételek	285 958	241 306	155 080
37	1.-14.	3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	285 958	241 306	155 080
38	14.	3.3.2. Önkormányzat pénzügyi befektetési bevételei			
39	1.-14.	4. Támogatásértéktől bevétel	1 621 620	997 077	959 035
40	1.-14.	4.1. Támogatásértéktől működési bevételek	162 084	354 027	342 328
41	1.-14.	4.1.1. OEP-től átvett pénzeszköz	114 694	117 094	117 494
42	1.-14.	4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	47 390	236 933	224 834
43	1.-14.	4.2. Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	1 459 536	643 050	616 707
44	1.-14.	4.2.1. OEP-től átvett pénzeszköz		400	
45	1.-14.	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	1 459 536	642 650	616 707
46	1.-14.	5. Véglegesen átvett pénzeszközök	2 700	5 684	7 855
47	1.-14.	5.1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		3 984	6 155
48	1.-14.	5.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	2 700	1 700	1 700
49	1.-14.	6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele	60 000	131 088	94 232
50		Tárgyi bevételek összesen	6 506 711	6 287 543	5 985 157
51	14.	7. Hitelek			
52	14.	7/A. Egyéb finanszírozási célú bevételek		39 765	85 695
53		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	39 765	85 695
54	1.-14.	8. Pénzforgalom nélküli bevételek	995 549	1 148 404	1 148 404
55	1.-14.	8.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	982 371	1 103 359	1 103 359
56	1.-14.	8.2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	13 178	45 045	45 045
57		Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen	995 549	1 148 404	1 148 404
58		Bevételek mindösszesen	7 502 260	7 475 712	7 219 256

1. tidal

2. *cidal*

Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai és teljesítése 2015. év (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB
1	Cím, előirányzat-csoport száma, megnevezés	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																										
2		1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			5.Speciális célú támogatások			6. Felújítások			7. Beruházás			8.Egyéb felhalmozási támogatások			9. Kiadások összesen			10.Költségvetési támogatás		
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	Államigazgatási feladatok:	252 335	266 106	264 870	63 882	61 659	59 192	173 824	115 362	106 783	0	2 000	2 000	0	0	0	20 000	24 300	20 105	0	0	0	510 041	469 427	452 950	510 041	357 468	357 468
5	13. 1. Építés és településfejlesztés	0						8 000	15 338	1 543													8 000	15 338	1 543	8 000	15 338	15 338
6	13. 2. Önkormányzati segélyek	0																					0	0	0	0		
7	13. 3. Igazgatási tevékenység PH.	249 973	253 529	251 924	63 244	59 204	57 039	140 824	100 024	105 240		2 000	2 000				20 000	24 300	20 105				474 041	439 057	436 308	474 041	341 327	341 327
8	13. 4. Közfoglalkoztatás	2 362	12 577	12 946	638	2 455	2 153																3 000	15 032	15 099	3 000	803	803
9	13. 5. HPV megelőző program	0																					0	0	0	0		
10	13. 7. Közművelődési és oktatási feladatok PH.	0						25 000															25 000	0	0	25 000		
11	Önként vállalt feladatok:	16 998	18 254	18 532	4 160	4 499	5 112	1 140	1 140	210	0	0	0	0	0	0	0	0	164	0	0	0	22 298	23 893	24 018	22 298	23 893	23 893
12	13. 6. Közterület Felügyelet	16 998	18 254	18 532	4 160	4 499	5 112	1 140	1 140	210									164				22 298	23 893	24 018	22 298	23 893	23 893
13	Kötelező feladatok:	0																					0	0	0	0		
14	Összesen:	269 333	284 360	283 402	68 042	66 158	64 304	174 964	116 502	106 993	0	2 000	2 000	0	0	0	20 000	24 300	20 269	0	0	0	532 339	493 320	476 968	532 339	381 361	381 361

Önkormányzati működési kiadási előirányzat és teljesítése 2015. év (E Ft-ban)																													
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	
1	Cím, előirányzat-csoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																											
2		1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Speciális célú támogatások			6. Felújítások			7. Beruházás			8. Egyéb felhalmozási támogatások			9. Kiadások összesen			
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
4	Kötelező feladatok:	43 378	91 332	77 113	11 712	35 289	31 551	272 728	225 037	225 476	130 000	77 186	74 442	394 676	409 153	409 153	0	2 500	0	5 000	64 670	88 768	1 000	1 037	243	858 494	906 204	906 746	
5	14. 1. Elő lakáshoz jutók támogatása	0																					1 000	1 000				0	
6	14. 2. Igazgatási tevékenység önkormányzat	43 378	46 079	45 761	11 712	31 056	29 668	4 610	4 854	8 912				14 477	14 477		2 500			5 000	8 700	6 950			206	64 700	107 666	105 974	
7	14. 3. Közzétartási kiadások finanszírozása	0												329 676	329 676	329 676										329 676	329 676	329 676	
8	14. 4. Vagyongazdálkodás, privatizációs feladatok	0						250 618	200 978	198 097											49 640	79 517				250 618	250 618	277 614	
9	14. 5. Békemeny Volán Zrt. támogatása	0												65 000	65 000	65 000										65 000	65 000	65 000	
10	14. 15. Települési ügyek	0									130 000	77 186	74 442													130 000	77 186	74 442	
11	14. 16. Építési és településfejlesztés Szakfeladat	0		445		87	17 500	17 500	12 270																		17 500	17 500	12 802
12	14. 17. START közneveléskaprogram	0	45 253	30 907		4 233	1 796		1 705	6 197											6 330	2 301					0	57 521	41 201
13	14. 18. Közműfejlesztési hozzájárulás	0																						37	37		0	37	37
14	Önként vállalt feladatok:	8 000	8 000	17 099	0	0	0	240 400	228 531	235 324	0	0	0	83 000	286 203	183 336	0	0	0	0	74 000	74 000	0	2 500	3 000	331 400	599 234	512 759	
15	14. 6. Közművelődési és oktatási feladatok	8 000	8 000	17 099				234 900	217 374	220 779				10 000	10 000	10 000										252 900	235 374	247 878	
16	14. 7. Sportigazgatási, sportszervezési feladatok	0						5 500	5 500						31 700	31 700										5 500	37 200	31 700	
17	14. 8. Pápai Hős 1913 Kft üzletész vásárlás	0							5 657	14 545											45 500	45 500				0	51 157	60 045	
18	14. 9. Pápai Platán Kft tökécmelés	0																								0	0	0	
19	14. 10. Inparitástétel támogatása	0												2 000	2 000	2 000										2 000	2 000	2 000	
20	14. 11. Alapítványi támogatások	0												1 000	1 000	1 496										1 000	1 000	1 496	
21	14. 12. Egyházak támogatása	0												5 000	5 100	1 600								2 500	3 000	5 000	7 600	4 600	
22	14. 13. Lombard-Pápa Fc támogatása	0												55 000	55 000	46 920										55 000	55 000	46 920	
23	14. 14. MKK Szakszervezet támogatása	0												10 000	2 000	202										10 000	2 000	202	
24	14. 19. 64/2015 (IV. 17.) határozat: Városfejlesztő Kft tökécmelés	0																			28 500	28 500				0	28 500	28 500	
25	14. 20. Városfejlesztő Kft tagi kölcsön	0													69 850	32 232										0	69 850	32 232	
26	14. 21. Civil szervezetek támogatása	0													12 553	12 186										0	12 553	12 186	
27	14.22. Észak-Balaton Törség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás kölcsön/támogatás																									0	35 000	35 000	
28	14.23. Pápai Termálvízhasznosító Zrt tagi kölcsön														35 000	35 000										0	62 000	10 000	
29	Allamgazdasági feladatok:														62 000	10 000										0	0	0	
30	Összesen:	51 378	99 332	94 212	11 712	35 289	31 551	513 128	453 568	460 800	130 000	77 186	74 442	477 676	695 356	592 489	0	2 500	0	5 000	138 670	162 768	1 000	3 537	3 243	1 189 894	1 505 438	1 419 505	

--	--	--	--	--	--

Pápa Város Önkormányzata egyéb feladatok előirányzatai és teljesítése 2015. év (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
1	Cím száma	Előirányzatescsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																	
2			3.Dologi kiadások			6.Felújítás			7.Beruházás			8.Egyéb felhalm.tám.			8./a Egyéb kiadások			9.Kiadások összesen		
3			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	Egyéb feladatok																			
5	14.	1. Hitel törke- és kamattörlesztés																0	0	0
6	14.	2. Kötvény törke- és kamattörlesztés																0	0	0
7	14.	3. Általános tartalék													6 500	8 117		6500	8117	0
8	14.	3.1. Polgármesteri keret													5 000	527		5000	527	0
9	14.	4. Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 000	3 300	0	42000	3300	0
10	14.	4.1. Szociális feladatok													1 000	0		1000	0	0
11	14.	4.2. Humán Erőforrás Bizottság előirányzata													35 000	3 300		35000	3300	0
12	14.	4.3. Kéttornyúlak részönkormányzat feladatai													2 000	0		2000	0	0
13	14.	4.4. Borsosgyőri részönkormányzat feladatai													2 000	0		2000	0	0
14	14.	4.5. Tapolcafői részönkormányzat feladatai													2 000	0		2000	0	0
15	14.	5. Egyéb finanszírozási kiadások														78 291	78 291	0	78291	78291
16	Egyéb feladatok összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48 500	89 708	78 291	48 500	89 708	78 291

Pápa Város Önkormányzat kiadási előirányzatai és teljesítése kiemelt előirányzatonként 2015. évben (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Cím száma		Előirányzat száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	14.	1.	Személyi juttatások	51 378	118 326	113 145
3	14.	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	11 712	40 677	36 939
4	14.	3.	Dologi kiadások	526 532	506 515	499 088
5	14.	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	130 000	77 186	74 442
6	14.	5.	Speciális célú támogatások	477 676	695 356	592 489
7	14.	6.	Felújítás	609 775	540 333	366 028
8	14.	7.	Beruházás	1 581 649	994 009	987 450
9	14.	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	209 746	213 505	211 835
10	14.	8/a.	Egyéb kiadások	48 500	11 417	
11	14.		Tárgyévi kiadások összesen	3 646 968	3 197 324	2 881 416
12	14.	8/a.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	0	78 291	78 291
13	14.		Kiadások összesen	3 646 968	3 275 615	2 959 707
14	14.		Intézményfinanszírozás	2 680 378	2 646 404	2 646 404
15	14.		Kiadások mindösszesen	6 327 346	5 922 019	5 606 111
16	14.		Költségvetési létszámkeret /fő/	3	3	3
17	14.		Közfoglalkoztatási létszámkeret /fő/	45	45	36

Az önkormányzat **összevont** kiadási előirányzatai és teljesítése
kiemelt előirányzatokként mindösszesen 2015. évben (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F
1	Cím száma	Előirányzat száma, megnevezése		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.-14.	1.	Személyi juttatások	1 699 464	1 885 688	1 826 062
3	1.-14.	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	477 103	515 654	495 368
4	1.-14.	3.	Dologi kiadások	2 181 273	2 277 117	2 108 140
5	1.-14.	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	130 062	101 889	99 093
6	1.-14.	5.	Speciális célú támogatások	483 506	705 211	601 805
7	1.-14.	6.	Felújítás	655 021	580 364	396 661
8	1.-14.	7.	Beruházás	1 615 685	1 104 702	1 070 860
9	1.-14.	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	211 646	215 379	213 618
10	14.	8/a.	Egyéb kiadások	48 500	11 417	
11	1.-14.	Tárgyévi kiadások összesen		7 502 260	7 397 421	6 811 607
12	14.	8/a.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	0	78 291	78 291
13	1.-14.	Kiadások mindösszesen		7 502 260	7 475 712	6 889 898

2015.évi összevont költségvetési mérleg (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Megnevezés	Működési célú			Felhalmozási célú			Összesen		
2		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	Tárgyévi bevételek összesen	4 758 517	5 400 287	5 211 670	1 748 194	887 256	773 487	6 506 711	6 287 543	5 985 157
4	Tárgyévi kiadások összesen	5 019 908	5 496 976	5 130 468	2 482 352	1 900 445	1 681 139	7 502 260	7 397 421	6 811 607
5	Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-261 391	-96 689	81 202	-734 158	-1 013 189	-907 652	-995 549	-1 109 878	-826 450
6	Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	982 371	1 103 359	1 103 359	13 178	45 045	45 045	995 549	1 148 404	1 148 404
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei		39 765	85 695				0	39 765	85 695
8	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai		78 291	78 291				0	78 291	78 291
9	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	-38 526	7 404	0	0	0	0	-38 526	7 404
10	Kiadások mindösszesen	5 019 908	5 575 267	5 208 759	2 482 352	1 900 445	1 681 139	7 502 260	7 475 712	6 889 898
11	Bevételek mindösszesen	5 740 888	6 543 411	6 400 724	1 761 372	932 301	818 532	7 502 260	7 475 712	7 219 256

Az önkormányzat 2015. évi kiadási és bevételi előirányzatai és teljesítési feladatellátás szerint (E Ft-ban)																										
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiadások												Bevételek												
2		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Összesen			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
3	1. Köznevelési és Közművelődési Intézmények GAE/SZ	620 825	639 266	557 521	0			0			620 825	639 266	557 521	310 212	326 045	277 422	0			0			310 212	326 045	277 422	
4	2. Városi Övedék	583 015	587 500	560 472	0			0			583 015	587 500	560 472	26 345	27 534	30 758	0			0			26 345	27 534	30 758	
5	3. Jókai Mór Városi Könyvtár	64 126	78 473	70 186	15 070	18 470	23 448	0			79 196	96 943	93 634	11 372	21 612	17 676	15 000	15 000	18 680	0			26 372	36 612	36 356	
6	4. Gróf Esterházy Károly Múzeum	36 979	61 789	53 358	0			0			36 979	61 789	53 358	7 187	26 349	28 019	0			0			7 187	26 349	28 019	
7	5. Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	212 447	258 248	232 123	120 000	146 324	145 479	0			332 447	404 572	377 602	40 688	60 859	72 358	15 000	41 324	46 346	0			55 688	102 183	118 704	
8	6. Városi Televízió	0			47 643	116 715	109 339	0			47 643	116 715	109 339	0			7 044	74 983	74 164	0			7 044	74 983	74 164	
9	7. Városgondnokság	639 591	652 974	620 809	41 723	59 125	50 082	0			681 314	712 099	670 891	296 145	360 525	360 525	6 419	16 477	16 477	0			302 564	377 002	377 002	
10	8. Egyesített Szociális Intézmény	236 483	289 797	285 257	329 209	387 874	378 018	0			565 692	677 671	663 275	55 185	81 778	80 375	155 281	202 062	199 727	0			210 466	283 840	280 102	
11	9. Egészségügyi Alapellátási Intézet	165 976	176 033	150 845	0			0			165 976	176 033	150 845	138 843	142 200	140 278	0			0			138 843	142 200	140 278	
12	10. Bóbita Bölcsőde	48 685	53 887	49 689	0			0			48 685	53 887	49 689	5 281	8 549	8 446	0			0			5 281	8 549	8 446	
13	11. Fenyveserdő Bölcsőde	103 146	114 919	103 342	0			0			103 146	114 919	103 342	26 810	31 424	28 315	0			0			26 810	31 424	28 315	
14	12. Napisugár Bölcsőde	58 035	65 383	63 255	0			0			58 035	65 383	63 255	3 102	5 013	4 842	0			0			3 102	5 013	4 842	
15	13. Polgármesteri Hivatal	0	5 029		22 298	28 493	24 018	510 041	459 798	452 950	532 339	493 320	476 968	0			55 000	111 959	117 284	0			55 000	111 959	117 284	
16	14. Pápa Város Önkormányzat	3 315 568	2 581 854	2 446 948	331 400	693 761	512 759	0			3 646 968	3 275 615	2 959 707	6 327 346	5 922 019	5 697 564	0			0			6 327 346	5 922 019	5 697 564	
17	MINDÖSSZESEN	6 084 876	5 565 152	5 193 805	907 343	1 450 762	1 243 143	510 041	459 798	452 950	7 502 260	7 475 712	6 889 898	7 248 516	7 013 907	6 746 578	198 744	349 846	355 394	55 000	111 959	117 284	7 502 260	7 475 712	7 219 256	

Az önkormányzat 2015.évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről előirányzat-felhasználási ütemterv (E Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1	Megnevezés	Összesen			I. negyedév			II. negyedév			III. negyedév			IV. negyedév		
2		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	Tárgyévi működési bevételek	4 758 517	5 400 287	5 211 670	1 171 086	1 171 086	1 502 078	1 211 672	1 466 812	914 769	1 254 086	1 379 260	1 546 067	1 121 673	1 383 129	1 248 756
4	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	1 748 194	887 256	773 487	490 908	490 908	127 091	125 581	192 343	190 850	157 730	157 730	271 692	973 975	46 275	183 854
5	Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele működési célra	982 371	1 103 359	1 103 359	982 371	982 371	61 500		120 988	1 041 169			1 085			-395
6	Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele felhalmozási célra	13 178	45 045	45 045	13 178	13 178			31 867	45 045						0
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek	0	39 765	85 695									26 523		39 765	59 172
8	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú bevételei	0	0	0												
9	Bevételi előirányzatok összesen	7 502 260	7 475 712	7 219 256	2 657 543	2 657 543	1 690 669	1 337 253	1 812 010	2 191 833	1 411 816	1 536 990	1 845 367	2 095 648	1 469 169	1 491 387
10	Tárgyévi működési kiadások	5 019 908	5 462 688	5 130 468	1 393 125	1 393 125	1 315 022	1 157 403	1 498 706	1 280 792	1 138 300	1 163 630	1 296 652	1 331 080	1 407 227	1 238 002
11	Tárgyévi felhalmozási kiadások	2 482 352	1 934 733	1 681 139	350 000	350 000	249 639	225 000	279 543	392 324	457 000	559 844	344 199	1 450 352	745 346	694 977
12	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	0	0	0												
13	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	0	78 291	78 291									65 049		78 291	13 242
14	Kiadási előirányzat összesen	7 502 260	7 475 712	6 889 898	1 743 125	1 743 125	1 564 661	1 382 403	1 778 249	1 673 116	1 595 300	1 723 474	1 705 900	2 781 432	2 230 864	1 946 221

Pénzkészlet alakulása (E Ft)	2015.évi nyitó állomány	2015.évi záró állomány
Pénztárak	905	1 074
Forintszámlák	1 179 835	310 096
Devizaszámlák	0	0
Idegen pénzeszközök	44 882	32 383
Pénzeszközök összesen	1 225 622	343 553

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1		Mérleg 2015.12.31.								
2	#	Megnevezés	Előző időszak				Tárgyi időszak			
3			forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen
4	01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok		9 124		9 124		7 464		7 464
5	02	A/I/2 Szellemi termékek		24 324		24 324		116 274	38 821	155 095
6	03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése				0				0
7	04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	33 448	0	33 448	0	123 738	38 821	162 559
8	05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 430 204	8 704 731	1 004 627	17 139 562	8 948 664	8 686 066	970 159	18 604 889
9	06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	36 510	280 161		316 671	34 352	585 271		619 623
10	07	A/II/3 Tenyészállatok				0				0
11	08	A/II/4 Beruházások, felújítások		1 736 082		1 736 082		275 532		275 532
12	09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0				0
13	10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	7 466 714	10 720 974	1 004 627	19 192 315	8 983 016	9 546 869	970 159	19 500 044
14	11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)		2 921 436	300	2 921 736		1 056 188		1 056 188
15	12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban				0				0
16	13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban		2 921 289	300	2 921 589		1 056 041		1 056 041
17	14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban				0				0
18	15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban				0				0
19	16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések		147		147		147		147
20	17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)				0				0
21	18	A/III/2a - ebből: államkötvények				0				0
22	19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei				0				0
23	20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				0				0
24	21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	2 921 436	300	2 921 736	0	1 056 188	0	1 056 188
25	22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	1 380 452			1 380 452	1 533 198			1 533 198
26	23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak				0				0
27	24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök				0				0
28	25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0				0
29	26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése				0				0
30	27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	1 380 452	0	0	1 380 452	1 533 198	0	0	1 533 198
31	28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	8 847 166	13 675 858	1 004 927	23 527 951	10 516 214	10 726 795	1 008 980	22 251 989
32	29	B/I/1 Vásárolt készletek		29 648		29 648		45 316		45 316
33	30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek				0				0
34	31	B/I/3 Egyéb készletek				0				0
35	32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			134	134			94	94
36	33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok				0				0
37	34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	29 648	134	29 782	0	45 316	94	45 410
38	35	B/II/1 Nem tartós részesedések				0				0
39	36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)				0				0
40	37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek				0				0
41	38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek				0				0
42	39	B/II/2c - ebből: államkötvények				0				0
43	40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei				0				0
44	41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek				0				0
45	42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	29 648	134	29 782	0	45 316	94	45 410
47	44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek				0				0
48	45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek				0				0
49	46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)				0				0
50	47	C/II/1 Forintpénztár				887				1 069
51	48	C/II/2 Valutapénztár				18				5
52	49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök				41 842				0
53	50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)				42 747				1 074
54	51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák				1 182 875				342 479
55	52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák				0				0
56	53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)				1 182 875				342 479

57	54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák				0			0
58	55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák				0			0
59	56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)				0			0
60	57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)				1 225 622			343 553
	58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)				0			35 000
61	59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről				0			35 000
62	60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)				0			0
63	61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről				0			0
64	62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)				191 973			224 091
65	63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra				0			0
66	64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra				0			0
67	65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra				0			0
68	66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra				35 752			71 033
69	67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira				115 103			108 209
70	68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre				41 118			44 849
71	69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)				141 786			106 391
72	70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére				77 690			56 069
73	71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre				0			0
74	72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra				14 293			7 868
75	73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra				17 493			17 894
76	74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére				16 026			8 544
77	75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre				2 376			0
78	76	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire				0			0
79	77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre				0			0
80	78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre				13 908			16 016
81	79	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)				22 628			4 562
82	80	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére				0			0
83	81	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére				22 628			4 562
84	82	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére				0			0
85	83	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére				0			0
86	84	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre				0			0
87	85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)				0			45
88	86	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0			0
89	87	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				0			0
90	88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről				0			45
91	89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)				4 938			8 429
92	90	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				40			0
93	91	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				0			0
94	92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről				4 898			8 429
95									

96	93	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)				0				0
97	94	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből				0				0
98	95	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből				0				0
99	96	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegzések törlesztésére				0				0
100	97	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsonók bevételeire				0				0
101	98	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsonók bevételeire				0				0
102	99	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből				0				0
103	100	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből				0				0
104	101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)				361 325				378 518
105	102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)				0				0
106	103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről				0				0
107	104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)				0				0
108	105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről				0				0
109	106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)				27				7 943
110	107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra				0				0
111	108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra				0				0
112	109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra				0				0
113	110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra				0				0
114	111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra				0				0
115	112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre				27				7 943
116	113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)				14 675				13 896
117	114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére				3				1 036
118	115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre				0				0
119	116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra				0				8 608
120	117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra				3 119				942
121	118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére				0				2 429
122	119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre				0				0
123	120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire				0				0
124	121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre				0				0
125	122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre				11 553				881
126	123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)				4 396				4 396
127	124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére				0				0
128	125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére				4 396				4 396
129	126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére				0				0

130	127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére				0			0
131	128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre				0			0
132	129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a + D/II/6b + D/II/6c$)				260 000			10 000
133	130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0			0
134	131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				0			0
135	132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről				260 000			10 000
136	133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)				5 462			355
137	134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0			0
138	135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				0			0
139	136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről				5 462			355
140	137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($= D/II/8a + D/II/8b + D/II/8c$)				0			0
141	138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből				0			0
142	139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire				0			0
143	140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből				0			0
144	141	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)				284 560			36 590
145	142	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)				9 779			6 444
146	143	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek				0			0
147	144	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek				0			360
148	145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek				0			0
149	146	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek				0			131
150	147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek				3 702			4 110
151	148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések				6 077			1 843
152	149	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása				0			0
153	150	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása				0			0
154	151	D/III/4 Forgótőke elszámolása				0			1 260
155	152	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása				6 353			0
156	153	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása				0			0
157	154	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása				0			0
158	155	D/III/8 Gazdasági társaság alapítása, jegyzett tőkéjének emelése esetén a társaságnak ténylegesen átadott eszközök				0			0
159	156	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok				0			32 023
160	157	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)				16 132			39 727
161	158	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)				662 017			454 835
162	159	E/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása				28 663			26 529
163	160	E/II Útalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai				0			0
164	161	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK ($= E/I + \dots + E/II$)				28 663			26 529
165	162	F/1 Eredményzemplétű bevételek aktív időbeli elhatárolása				403			30
166	163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása				2 079			7 086
167	164	F/3 Halasztott ráfordítások				0			0
168	165	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ($= F/1 + F/2 + F/3$)				2 482			7 116
169	166	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN ($= A + B + C + D + E + F$)				25 476 517			23 129 432
170	167	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke				30 292 219			30 292 219

171	168	G/II Nemzeti vagyon változásai				-426 474			-217 872
172	169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai				1 418 445			1 418 445
173	170	G/IV Felhalmozott eredmény				-8 776 139			-7 071 049
174	171	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása				0			0
175	172	G/VI Mérleg szerinti eredmény				1 705 089			-2 740 961
176	173	G/ SAJÁT TÖKE (= G/I+...+G/VI)				24 213 140			21 680 782
177	174	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				55			359
178	175	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra				1 109			1 675
179	176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra				71 765			49 776
180	177	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira				0			888
181	178	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)				15			157
182	179	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre				0			0
183	180	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak				0			0
184	181	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra				324 429			7 685
185	182	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra				86 685			53 300
186	183	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)				0			91
187	184	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre				0			0
188	185	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak				0			0
189	186	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)				0			0
190	187	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak				0			0
191	188	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak				0			0
192	189	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására				0			0
193	190	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására				0			0
194	191	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek beföldi kötvények beváltására				0			0
195	192	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására				0			0
196	193	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére				0			0
197	194	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira				0			0
198	195	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására				0			0
199	196	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0			0
200	197	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek				0			0
201	198	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra				0			0
202	199	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)				484 058			113 931
203	200	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				0			0
204	201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra				0			0
205	202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra				1 769			15 575
206	203	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira				0			195
207	204	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)				0			0
208	205	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre				0			0
209	206	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak				0			0
210	207	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra				187 503			137 444
211	208	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra				0			0

212	209	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra ($\geq H/II/8a + H/II/8b$)				0				0
213	210	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre				0				0
214	211	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak				0				0
215	212	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9i$)				38 526				45 930
216	213	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak				0				0
217	214	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására				0				0
218	215	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására				0				0
219	216	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására				0				0
220	217	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira				0				0
221	218	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására				0				0
222	219	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0				0
223	220	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek				0				0
224	221	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra				0				0
225	222	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ($= H/II/1 + \dots + H/II/9$)				227 798				199 144
226	223	H/III/1 Kapott előlegek ($= H/III/1a + H/III/1b + H/III/1c$)				105 908				185 318
227	224	H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadókban				0				0
228	225	H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban				0				0
229	226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek				105 908				185 318
230	227	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása				0				0
231	228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása				0				0
232	229	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)				0				0
233	230	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása				85 932				85 932
234	231	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása				0				0
235	232	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása				0				0
236	233	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok				44 882				32 383
237	234	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei				0				0
238	235	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek				0				0
239	236	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások ($= H/III/1 + \dots + H/III/10$)				236 722				303 633
240	237	H) KÖTELEZETTSÉGEK ($= H/I + H/II + H/III$)				948 578				616 708
241	238	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK				0				0
242	239	J/1 Eredménysemleltü bevételek passzív időbeli elhatárolása				0				0
243	240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				215 350				240 344
244	241	J/3 Halasztott eredménysemleltü bevételek				99 449				591 598
245	242	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ($= J/1 + J/2 + J/3$)				314 799				831 942
246	243	FORRÁSOK ÖSSZESEN ($= G + H + I + J$)				25 476 517				23 129 432
247										
248	Kiegészítő adatok					előző évi adat		tárgyévi adat		
249	A "0"-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya					1 184 219		1 319 087		
250	Tulajdonban lévő, külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya					0		0		
251	A mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségek, ideértve a kezesség-,									
252	illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségeket									

Pápa Város Önkormányzata kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
2015.12.31.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	#	Megnevezés	Immaterális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1									
2	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	143 322	21 365 694	1 615 577	0	1 736 082	2 128 001	26 988 676
4	02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	157 030	0	0	0	7 984	0	165 014
5	04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 616 841	454 958	0	0	0	2 071 799
6	05	Térítésmentes átvétel	1 551	763 087	14 479	0	0	0	779 117
7	06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	35	0	0	0	0	35
8	07	Egyéb növekedés	216	0	51 495	0	2 465 565	197 343	2 714 619
9	08	Összes növekedés (=02+...+07)	158 797	2 379 963	520 932	0	2 473 549	197 343	5 730 584
10	09	Értékesítés	1 351	40 455	3 517	0	0	0	45 323
11	10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	629	2 857	5 750	0	34	0	9 270
12	11	Térítésmentes átadás	1 351	240 740	2 104	0	0	0	244 195
13	12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	197 343	0	0	0	0	197 343
14	13	Egyéb csökkenés	166	50 071	492	0	3 934 065	0	3 984 794
15	14	Összes csökkenés (=09+...+13)	3 497	531 466	11 863	0	3 934 099	0	4 480 925
16	15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	298 622	23 214 191	2 124 646	0	275 532	2 325 344	28 238 335
17	16	Terv szerinti értékesítés növekedés nyitó állománya	109 874	4 174 363	1 296 632	0	0	747 549	6 328 418
18	17	Terv szerinti értékesítés növekedése	29 699	475 342	216 337	0	0	44 597	765 975
19	18	Terv szerinti értékesítés csökkenése	3 510	93 139	10 120	0	0	0	106 769
20	19	Terv szerinti értékesítés záró állománya (=16+17-18)	136 063	4 556 566	1 502 849	0	0	792 146	6 987 624
21	20	Terven felüli értékesítés nyitó állománya	0	51 769	2 274	0	0	0	54 043
22	21	Terven felüli értékesítés növekedés	0	967	978	0	0	0	1 945
23	22	Terven felüli értékesítés visszairás, kivezetés	0	0	1 078	0	0	0	1 078
24	23	Terven felüli értékesítés záró állománya (=20+21-22)	0	52 736	2 174	0	0	0	54 910
25	24	Értékesítés összesen (=19+23)	136 063	4 609 302	1 505 023	0	0	792 146	7 042 534
26	25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	162 559	18 604 889	619 623	0	275 532	1 533 198	21 195 801
27	26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	105 122	49 427	1 137 961	0	0	0	1 292 510

Pápa Város Önkormányzatának részesedései 2015. december 31-én

	A	B	C	D	E
1	Gazdasági társaság neve, székhelye	Jegyzett tőke 2015.12.31-én EFt	Önkormányzati részesedés névértéke EFt	Számvitelben nyilvántartott érték EFt	Önkormányzati tulajdoni részesedés százaléka %
2	<u>75%-on felüli részesedések</u>				
3	Pápai Platán Városmarketing és Turisztikai Nonprofit Kft	218 251	218 251	218 251	100,00
4	8500 Pápa, Fő u. 5.				
5	Pápai Városfejlesztő Társaság Kft	34 400	34 400	34 400	100,00
6	8500 Pápa, Fő u. 5.				
7	Pápai Ipari Park Kft	105 810	105 610	105 610	99,81
8	8500 Pápa, Komáromi u.12.				
9	Közszolg Kft	3 000	2 900	2 900	96,67
10	8500 Pápa, Anna tér 11.				
11	Pápa Vagyonhasznosító és Értékesítő Kft "f.a." /korábban: Pápai Hús 1913 Kft/	29 798	28 713	0	96,36
12	8500 Pápa, Kisfaludy u.2.				
13	Pápa Hús Kft "f.a." /korábban: Pápai Szeletelt és Darabolt Hústermékeket Csomagoló Kft/	64 147,5	59 147,5	0,0	92,21
14	8500 Pápa, Kisfaludy u.2.				
15	Méki-R Kft	5 720	5 020	5 020	87,76
16	8500 Pápa, Deák F.u.1.				
17	<u>50%-on felüli részesedések</u>				
18	Pápai Vízmű Zrt	179 500	89 800	89 800	50,03
19	8500 Pápa, Külső-Veszprémi út 1.				
20	Pápai Termálvízhasznosító Zrt	1 643 500	822 000	600 060	50,02
21	8500 Pápa, Külső-Veszprémi u.1.				

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása 2015.évben

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg Ft	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg Ft	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg Ft	Eltérés (=C+D-B) Ft
2	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása	1 100 000	1 100 000	0	0
3	Lakossági közműfejlesztés támogatása	37 110	37 110	0	0
4	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	14 999 988	0	14 999 988	0
5	Járasszékhelyi települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	1 500 000	0	1 500 000	0
6	A gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztések támogatása	16 578 900	0	16 578 900	0
7	Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása	21 421 840	21 421 840	0	0
8	A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	3 620 389	3 620 389	0	0
9	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	7 411 800	7 411 800	0	0
10	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	24 487 596	24 355 116	0	-132 480
11	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	40 005 660	40 005 660	0	0
12	Szociális ágazati pótlék	27 112 051	26 669 445	0	-442 606
13	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	35 705 940	35 705 940	0	0
14	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	17 429 000	17 429 000	0	0
15	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	462 766	462 766	0	0
16	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja (1059/2015. (III. 18.) Korm. hat.)	37 721 151	37 721 151	0	0
17	Szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása (1520/2015. (VII. 27.) Korm. hat.)	16 676 245	16 639 893	0	-36 352
18	A család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása (1838/2015. (XI. 24.) Korm. hat.)	2 000 000	0	2 000 000	0

Az előző évi (2014.) kötelezettségvállalással terhelt központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása 2015.évben

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Az önkormányzat által a 2014. évben fel nem használt, de 2015. évben jogszerűen felhasználható összeg (2015. évi) Ft	Ebből 2015. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált Ft	Eltérés (fel nem használt) (=C-B) Ft
2	Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása	14 190 000	14 190 000	0
3	Egyes önkormányzatok feladatainak támogatása (1826/2014. (XII. 23.) Korm. hat.)	150 000 000	150 000 000	0

Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása 2015.évben

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladatátvétel/feladatát-adással korrigált támogatás Ft	Támogatás évközi változás Május 15. Ft	Támogatás évközi változás Október 1. Ft	Tényleges támogatás Ft	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=E-(B+C+D)) Ft	A 05. ürlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege Ft	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg (<=E.) Ft	Eltérés (támogatásban és felhasználás szerint) (=F-(E-G)) Ft
2	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 05 03	212 608 352	0	0	212 608 352	0	5 423 550 918	212 608 352	0
3	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a II.4. és II.5. jogcímek kivételével 09 01 02 00 00	486 786 000	-418 700	-8 800 400	478 394 234	827 334	611 062 502	478 394 234	827 334
4	II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletfeladatokhoz 09 01 02 05 00	7 114 200	0	0	7 114 200	0	132 668 268	7 114 200	0
5	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 09 01 03 03 00	152 530 515	0	-991 115	166 897 725	15 358 325	374 815 000	166 897 725	15 358 325
6	III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 09 01 03 04 00	116 873 600	-5 917 000	0	110 956 600	0	391 760 000	110 956 600	0
7	III.5. Gyermekekétkeztetés támogatása 09 01 03 05 00	204 584 654	-7 750 027	28 705 866	227 923 213	2 382 720	283 843 715	227 923 213	2 382 720
8	Összesen 9999999	1 180 497 321	-14 085 727	18 914 351	1 203 894 324	18 568 379	7 217 700 403	1 203 894 324	18 568 379

Pápa Város Önkormányzata 2015.évi Maradványkimutatás

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 985 158
3	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 811 607
4	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-826 449
5	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 880 502
6	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	2 724 695
7	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 155 807
8	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	329 358
9	C) Összes maradvány (=A+B)	329 358
10	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	196 840
11	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	132 518

Az intézmények 2015. évi maradvány elszámolása

Adatok: EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Alaptevékenység maradványa	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány	Maradvány elszámolás miatti javasolt elvonások
1.Közköztatási és Közművelődési Intézmények GAESZ	33.122		33.122	915
2.Városi Óvodák	30.252		30.252	57
3.Jókai Mór Városi Könyvtár	3.053		3.053	
4.Gróf Esterházy Károly Múzeum	10.101		10.101	
5.Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	43.491		43.491	932
6.Városi Televízió	6.557		6.557	
7.Városgondnokság	41.208		41.208	8.068
8.Egyesített Szociális Intézmény	10.658		10.658	404
9.Egészségügyi Alapellátási Intézet	23.266		23.266	572
10.Bóbita Bölcsöde	4.095		4.095	2.916
11.Fenyveserdő Bölcsöde	8.468		8.468	5.097
12.Napsugár Bölcsöde	1.957		1.957	1.929
13.Polgármesteri Hivatal	21.677		21.677	
ÖSSZESEN	237.905		237.905	20.890

19/3. melléklet a .../2016.(...) önkormányzati rendelethez

Az intézmények 2015. évi maradvány miatti elvonása

Adatok: EFT-ban

Megnevezés, cím, alcím	Egyszeres működési kiadás elvonás	Felújítás, beruházás, egyéb felhalmozás	Szabad pénzmaradvány elvonása		Összes elvonás
			Elvonás alá vont szabad pénzmaradvány	2016.évi költségvetés korrekció (-)	
1.Közükatási és Közmuvelödeai Intézmények GAESZ	90	825			915
2.Városi Övodák	57				57
3.Jókai Mór Városi Könyvtár					
4.Gróf Esterházy Károly Múzeum					
5.Jókai Mór Múvelödeai és Szabadidő Központ	932				932
6.Városi Televízió					
7.Városgondnokság	4.818	107	3.143		8.068
8.Egyesített Szociális Intézmény	216	188			404
9.Egészségügyi Alapellátási Intézet	572				572
10.Bóbita Bölcsöde			3.952	-1.036	2.916
11.Fenyveserdő Bölcsöde	648		6.037	-1.588	5.097
12.Napsugár Bölcsöde			1.929		1.929
ÖSSZESEN	7.333	1.120	15.061	-2.624	20.890

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok a 2015. évi zárszámadásának elkészítésével kapcsolatos előírásokat az **államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény** (továbbiakban: Áht.), az **államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet**, valamint az **államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet** tartalmazza.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése rögzíti: „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

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

A Magyar Államkincstár 2015. évi beszámolóval kapcsolatban a jogszabályban hivatkozott ellenőrzést nem folytatott. ezért jelentés sem készült.

A Magyar Államkincstár az Önkormányzat 2015. évi beszámolóját 2016. május 17-én pénzügyileg jóváhagyta.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Meghatározza a rendelet személyi hatályát.

2. §-hoz

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

3. §-hoz

Az Áht. 91. § (2) bekezdése meghatározza, hogy a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a Képviselőtestület részére milyen mérlegeket, kimutatásokat kell benyújtani, ezeket a rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák.

4. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

1. melléklethez

Az Önkormányzat intézményeinek bevételi előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

2. melléklethez

A Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

3. melléklet

Az Önkormányzat bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

4. melléklet

Az Önkormányzat összevont bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

5. melléklet

Az Önkormányzat intézményeinek működési kiadási előirányzatát és létszámkeretét, valamint azok teljesítését tartalmazza.

6. melléklet

A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

7. melléklet

Az Önkormányzat működési kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

8. melléklet

Az Önkormányzat fejlesztési feladatainak előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

9. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi egyéb feladatok teljesítései adatait tartalmazza.

10. melléklet

Az Önkormányzat kiadási előirányzatait és teljesítéseit tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

11. melléklet

Az Önkormányzat összevont kiadási előirányzatait és teljesítéseit tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

12. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési mérlegét tartalmazza.

13. melléklet

Az Önkormányzat önként és kötelezően vállalt, valamint államigazgatási feladatainak kiadási és bevételi előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

14. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetése bevételei és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét tartalmazza.

15. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi vagyonmérlegét tartalmazza.

16. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi tárgyi eszközeinek állományát tartalmazza.

17. melléklet

Az Önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedéseit tartalmazza.

18. melléklet

Az Önkormányzat által 2015. évben igénybevett általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó állami támogatások elszámolását tartalmazza.

19. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi pénzmaradvány elszámolását tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

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

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetnek lényeges társadalmi, gazdasági hatása nincs. Költségvetési hatásként jelentkezik, hogy a tervezet meghatározza a 2015. évben teljesített bevételeket és kiadásokat, megállapítja a módosított pénzmaradvány összegét.

Környezeti és egészségügyi következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

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

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

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

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

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

Összeállította:

Kanozsainé dr. Pék Mária címzetes főjegyző
Dr. Süle Zita gazdasági osztályvezető
Bakkné Gerstmayer Zsuzsanna csoportvezető

Pápa, 2016. május 18.




Dr. Áldozó Tamás
polgármester