



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

9330 KAPUVÁR, Fő tér 1.

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE

☎: 96/596-001, Fax: 96/596-001 E-mail: polgarmester@kapuvar.hu



Tárgyalja: Valamennyi bizottság

... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó

Kapuvár Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítéséről Zárszámadási rendelet elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 91. §-ban foglaltak alapján a zárszámadási rendelet-tervezet a polgármester, valamint a külön törvény szerinti könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített - a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó - éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány kimutatást és eredménykimutatást a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

A 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról úgy rendelkezik, hogy a Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei pénzmaradványát a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

A fenti jogszabályi előírások értelmében a 2012. évi gazdálkodásról készült költségvetési beszámoló rendelet-tervezetének szöveges indoklását és a pénzmaradvány elszámolást együttesen az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület felé.

Kapuvár Város Önkormányzatának 2012. évi költségvetése 2012. február 27. testületi ülésen került elfogadásra az 5/2012.(II.28.) rendelettel. E rendelet többször került módosításra az évközi változások figyelembevételével.

A zárszámadási rendelet fő számai:	3.986.004 e Ft bevétel
	4.011.933 e Ft kiadás

BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat összesített bevételi előirányzatainak teljesítésülései a rendelet 1. számú mellékletén szerepelnek, az önkormányzat bevételi teljesülései a 3. sz. mellékleten, a költségvetési szervek bevételi teljesülései az 5. számú mellékleten találhatóak.

Az önkormányzat összesített bevétele a módosított főösszeghez viszonyítva 78,57 %-on teljesült. Ebből a működési célú források 101,03 %-ot, a fejlesztési célú források 58,58 %-ot értek el.

Az **Önkormányzat intézményi bevételeinek** legnagyobb tétele az intézményi ellátás (étkeztetési és térítési díjak) díjaiból adódik. Bevételeként még jelentkeznek a helyiségek bérleti díjai, piaci helypénzek, igazgatási díjak, ÁFA bevételek, kamatbevételek, árfolyamnyereségek és a tovább számlázott szolgáltatások bevételei.

Helvi adók

Kapuvár Város Önkormányzata a 2012. évben az alábbi helyi adókat működtette:

helyi iparüzési adó, telekadó, idegenforgalmi adó és magánszemélyek kommunális adója.

Az Iparüzési adó bevételünk igaz növekedett az előző évihez képest, de az év során a város legnagyobb munkáltatója a Kapuvár Hús Húsipari Zrt., valamint a Kapuvári Bacon Kft. felszámolás

alá került, megszüntették tevékenységüket. Az év végével Kapuvár Hús Húsipari Zrt önellenőrzéssel módosította 2011. évi adóbevallását és 6 millió Ft-ot-, továbbá a felszámolás miatti 2012. évi záró bevallásában 6 millió Ft adókülönbözetet igényelt vissza. A 12 millió Ft-ot 2013. év januárjában visszautaltuk. 2013. évben a termelés leállása miatt a két cégtől sajnos semmi adóbevételek nem várható, ezért éves szinten 40 millió Ft iparüzési adó kiesése várható az önkormányzatnak.

A további adónemeknél a módosított előirányzatok teljesültek, az idegenforgalmi adónemnél kellett évközben előirányzatot csökkenteni, mivel a legtöbb adót beszedő kft. hónapról-hónapra lényegesen kevesebb adót utalt át. Ez az üdülőhelyi feladatok állami támogatásának csökkenésével is járt.

Átengedett központi adók jogcímen az adóbírságok, késedelmi pótlékok, személyi jövedelemadó önkormányzatnak visszajuttatott összege, a gépjárműadó és a termőföld bérbeadásából származó jövedelem jelentkezik. Az SZJA összege függ az adóerő-képességtől, illetve a normatíva igénylésétől is. Összességében e jogcímen 277,3 millió Ft-ot kaptunk az államtól. A gépjárműadóból 84,4 millió Ft bevétele lett az önkormányzatnak, amely közel azonos a megelőző év bevételeivel. 2013. évtől a beszedett adóbevételek 40 %-ára számíthatunk az önkormányzatok finanszírozásának változásából adódóan.

Önkormányzati támogatások, kiegészítések: a normatív támogatásokból, illetve a központosított támogatások, céljellegű decentralizált támogatásokból tevődik össze.

2012. évben az alábbi központosított támogatásokat igényeltük:

- Költségvetési szerveknél fogl. 2012. évi kompenzációja	47.610 e Ft
- Prémium évek program	2.683 e Ft
- Önkormányzati épületek infrastrukturális fejlesztése	18.000 e Ft
- Esélyegyenlőségi felzárkóztatás	1.584 e Ft
- Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	983 e Ft
- Nyári gyermekétkeztetés támogatása	776 e Ft

Mindösszesen:

71.636 e Ft

Az állami támogatások elszámolásakor **7,1 millió Ft további igényünk merült fel**, más jogcímen visszafizetésünk nem keletkezett.

Támogatásértékű bevételek működési és felhalmozási célra bonthatók.

A **működési támogatásértékű bevételeink** legnagyobb tételét a Kórház OEP támogatása alkotja, 2012. április 30.-án jelentkezik önkormányzatunk költségvetésében. Itt jelentkezik továbbá az Önkormányzat és intézményei társulási feladatellátására Többcélú társulástól kapott támogatás, a közösségi és jelzőrendszeres ellátás pályázati támogatása, TÁMOP pályázati forrás, közfoglalkoztatás támogatása, adótársulási hozzájárulása, illetve az előző év állami támogatásainak elszámolásával kapcsolatos többletbevételeink.

A **felhalmozási célú támogatásértékű bevételek** között szerepel a folyamatban lévő Európai Unió támogatással rendelkező projektek előlegei, és elszámolást követő támogatásai illetve a fejlesztési célra kapott hazai pályázatok támogatása is. A határon átnyúló pályázataink utófinanszírozottak, ezért a kiadások felmerülését követően minimum 1 év, mire a támogatást megkapjuk.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A 2012. évben az eredeti költségvetésben tervezett tárgyszerű értékesítéseket év közben tudtuk emelni, hisz értékesítésre kerültek a Kórház felé az EU-s projektekből el nem számolható, de projekteket érintő önkormányzat által beszerzett eszközök. A meglévő kötvényünk hozamaiból 64.859 e Ft összegű bevételeink keletkeztek. A sajátos felhalmozási bevételek az üzlethelyiségek bérleti díjából, közterület használati díjából és egyéb vagyon hasznosításából keletkeznek, itt sikerült a tervezett szintet elérni.

Véglegesen átvett pénzeszközök között: Az intézmények elnyert kisebb pályázatait, illetve a közmű hozzájárulások szerepelnek. Felhalmozási célon előirányzatként jelentkezett a „Kerékpárutas” pályázatunk, ami szintén határon átnyúló projekt, ezért a támogatási szint az előzőekben már ismertetett problémák miatt alacsonyan teljesült.

Kölcsönök visszatérülése:

Itt található az önkormányzati lakások értékesítéséből és az első lakáshoz jutók kamatmentes kölcsönéből származó törlesztések bevétele.

Pénzmaradvány, vállalkozási maradvány

Az előző évi zárszámadási rendeletben elfogadott tételek kerültek felhasználásra. Az önkormányzat felhalmozási célú pénzmaradvány felhasználása az idei évben magasabban teljesült, hisz 2012. október 15.-ével a meglévő kötvényállományunkból 640.457 e Ft értékben visszavásároltunk, illetve a folyamatban lévő pályázataink önerejét és támogatási előlegeit is felhasználtuk.

Hitelek: 2012. évben hitel felvételére nem került sor. A meglévő adósságszolgálatunk belföldi hitelintézetek felé áll fenn.

Hitelállomány változás bemutatása (e Ft-ban)

Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	december 31-én	
			2011.	2012.
Működési célú			0	0
Igénybevett folyószámla hitel			0	0
Felhalmozási célú			113 125	75.752
Ipari Park területén lévő csatorna építés beruházási ÖKIF hitel	2006.09.19	2013.06.30	4 087	2.044
Városi utak ÖKIF hitel	2006.09.27	2013.06.30	16 501	8.257
Ipari Park területén lévő útépítés beruházási ÖKIF hitel	2006.09.19	2013.06.30	16 911	8.455
CHF alapú hitel (2011. dec. 31. 255,91; 2012. dec. 31. 241,06 MNB árfolyammal számolva)	2008.01.29	2016.12.31	75 626	56.996
Összesen			113 125	75.752

Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) (2011. dec. 31. 255,91; 2012. dec. 31. 241,06 MNB árfolyammal számolva)	2008.04.29	2028.04.29	1.676.779.	948.540
---	------------	------------	-------------------	----------------

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat összesített kiadási előirányzatainak teljesüléseit a rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza. A kiadási főösszeg **4.011.933 e Ft**, amely 79,08 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest. A működési kiadások aránya 57,14 %, míg a felhalmozási kiadások aránya 42,86 %, a finanszírozási kiadások arány 15,96 %. Részletesen az önkormányzat és költségvetési intézmények kiadásai a rendelet *4. és 6. számú mellékletben* találhatók.

Önkormányzatunk személyi kiadásai és a munkaadókat terhelő járulékai költségvetésünk teljesülésének 32,71 %-át teszi ki. Dologi kiadások aránya 20,29 %. A dologi kiadásokon belül 52,9 millió forint az elnyert pályázatokhoz kapcsolódó működési kiadás.

Az önkormányzat költségvetésében kiemelten szereplő **dologi kiadások** teljesülései részletesen megtalálhatók a rendelet 8. számú mellékletekben. A „szokásos” városi dologi kiadások teljesülésére a takarékoság volt jellemző.

A **Szociális és gyermekjóléti ellátások** teljesülése részletesen megtalálható a rendelet 9. számú mellékleten.

2012. január 1-től a folyósítások - jogszabályi változások miatt- az önkormányzat és a polgármesteri hivatal, mint költségvetési szervek között szétválasztódtak. Jellemző volt a takarékoság. A költségvetésben meghatározott előirányzat szerint történt a szociális és gyermekjóléti támogatások megállapítása, kifizetése. A szociális lakásügyekben a hatósági, vagyongazdálkodási és műszaki ügyintéző ugyancsak az éves keretösszegeket figyelembe véve tett javaslatot bérbeadásra, felújításra, karbantartásra.

Az Önkormányzat által elvégzett **beruházások és felújítások** részletezése megtalálható a rendelet 7/a mellékletben. Az Intézmények felhalmozási kiadásai a rendelet 7/b számú mellékleten láthatók.

Az év során legnagyobb kihívás a „városközpont rehabilitációs” pályázat volt a város életében. A teljes belváros, RMK, városháza, piac felújításra került. A pályázat megvalósítása során szükséges volt a vállalt önerőn kívül további forrásokat bevonni a kiegészítő és szükséges feladatokra. December hónapban önerő támogatást nyertünk 17 millió forint összegben, ami segítette többletköltségek fedezését. Mindezen túl a 2011. december végével átadott inkubátorház beruházás záró számlái, illetve a kerékpárutas pályázatunk kiadásai jelentek meg komoly összeggel a költségvetésünkben. A nagy uniós támogatású beruházásaink mellett elkészült a műfüves pályánk-, valamint a Pátzay iskola felújítása is, szintén támogatással.

A **végleges átadott pénzeszközök** táblázata a rendelet 10. számú mellékleten részletesen megtalálható.

Tájékoztatási kötelezettségünknek eleget téve bemutatjuk a 2012. év pénzeszközök változását:

e Ft-ban

Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Forintban vezetett pénzforgalmi számlák egyenlege	1 632 195
Devizabetét számlák egyenlege	8 754
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 578
Valutapénztárak egyenlege	0
Pénzkészlet összesen	1 642 527
Bevételek (+)	4 203 394
Kiadások (-)	-5 456 906
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Forintban vezetett pénzforgalmi számlák egyenlege	371 364
Devizabetét számlák egyenlege	16 740
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	911
Valutapénztárak egyenlege	0
Pénzkészlet összesen	389 015

A 2012. évi **pénzmaradvány intézményenkénti** felhasználásáról a rendelet 11/a és 11/b melléklet szerint került meghatározásra. Az éves pénzmaradvány felosztás specialitása, hogy a 2012. év végén az állami feladatellátásba beolvadással megszűnt oktatási intézmények pénzmaradványa az Önkormányzat, illetve a Király-tó Óvoda és Bölcsőde részére került beállításra, hisz a felmerült kiadások is náluk jelentkeznek.

A pénzmaradványt az intézmények csak kötött jelleggel igényelheték, a szabad pénzmaradványukat már a költségvetési rendelet módosításakor visszavontuk.

Összehasonlításként bemutatjuk az Önkormányzat pénzmaradványának változását 2011. évről 2012. évre:

Megnevezés	2011 év	2012 év
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	553.412	255.812
Költségvetési befizetési kötelezettség többlettámogatás miatt	-316	121
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	7.227	7.179
Pénzmaradványt terhelő elvonások		
Módosított pénzmaradvány	560.323	263.112

Az intézményhálózatra jellemző a működési pénzmaradvány. Fejlesztési pénzmaradvány a fel nem használt pályázati források, kötvény és hozamai, kórház pénzmaradványa. A Kórház pénzmaradványa az április 30. állományt mutatja, azt követően az állami fenntartásban került felhasználásra. Arányaiban a pénzmaradvány 90 %-a felhalmozási célú. Az összes pénzmaradványt 100 %-ban kötelezettség terheli.

A vagyon alakulása

A vagyonfelélés megakadályozása miatt a költségvetési rendeletben szabályoztuk, hogy a felhalmozási célú bevételeket felhalmozási célú kiadásokra kell fordítani. Ennek szellemében készült költségvetésünk, és indultak beruházásaink. Az önkormányzat egyszerűsített mérlege a rendelet 12/a mellékleten az összesített nettó vagyona a 12/b mellékletben megtalálható. A részletes vagyonkimutatás a Pénzügyi Osztályon megtekinthető. Az előző év vagyonadatai tartalmazzák a Tűzoltóság adatait, melyet 2012. január 1.-ével adtunk át az állami fenntartónak.

Közvetett támogatások

Rendelet-tervezetünk 13. számú melléklete tartalmazza a jogszabály által kötelező kimutatást.

Indoklás:

A helyi adókról szóló törvény alapján az iparüzési adóban mentesítettünk egy közszolgáltató szervezetet az adófizetés alól. A gépjárműadóról szóló törvény alapján a költségvetési szerveket mentesítettük, valamint a mozgáskorlátozottak számára adtunk mentességet.

Törvényi kedvezmény csak gépjárműadóban volt a gépjárművek környezetvédelmi besorolása alapján.

Helyi rendeletünk alapján az alábbi mentességben részesítettünk:

- telekadóban az építési engedéllyel rendelkező magánszemély tulajdonosokat.
- helyi iparüzési adóban az 1 millió forint adóalap alatti vállalkozásokat.

Helyi rendeletünk alapján a telekadónál kedvezményt biztosítottunk magánszemélyek tulajdonában lévő 1500 m² feletti telekrészre.

Méltányosság címén csak magánszemélyeket részesítettünk mentességben, illetve kedvezményben szociális rászorultság alapján, melynek összege nagyon csekély.

Az ellátottak térítési díjának kedvezményét a helyi rendeletünk alapján a szociálisan rászorultak vették igénybe a Nyitott Kapu-Vár Térségi Szociális Szolgáltató Központon keresztül.

A zárszámadási rendelethez tájékoztatásul be kell mutatni a **következő éveket terhelő kötelezettségvállalásokat**. E kötelezettségekről testületi döntések születtek. A felvett hitelek törlesztése a szerződések ütemezése alapján került beállításra a kalkulált kamatfizetés figyelembevételével. Bemutatásra került továbbá a támogatási szerződéssel rendelkező Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás pályázat és a volt „Városközpont felújítása” pályázat valamint Bölcsőde épület felújításának 2013. évre vállalt kötelezettségei. A 2013. évi kötelezettségvállalások a tárgyévi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti megbontásban**

e Ft-ban

Kötelezettség jogcíme	Köt. váll éve	Kiadás vonzata évenként		
		2013	2014	2015
CHF alapú fejlesztési hitel	2006	15 361	7 680	7 680
CHF alapú fejlesztési hitel kamata	2006	173	156	113
Kötvény törlesztés	2008	40 666	18 500	18 500
Kötvény kamata	2008	9 732	3 490	3 300
ÖKIF hitel	2006	18 750		
ÖKIF hitel kamata	2006	164		
Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás (önerő, támogatás megelőlegezés)	2010	113 526		
Városközpont rehabilitációs pályázat önerő	2011	27 996		
Bölcsőde épület felújítás önerő	2012	13 175		
KSE sporttelep felújítás önerő	2012	6 500		
Összesen		246 043	29 826	29 593

Az Önkormányzat és intézményei 2012. december 31. záró engedélyezett létszáma a rendelet-tervezet 14. számú mellékletében található.

A zárszámadási rendelet-tervezet 15. számú melléklete bemutatja az Európai Uniós támogatással megvalósuló, támogatási szerződéssel rendelkező beruházások, felújítások 2012. évi bevételeit és kiadásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati beszámolóhoz tájékoztató jelleggel kívánom bemutatni az alábbi táblázatot.

Gazdasági társaságokban található önkormányzati részesedések:

Megnevezés	Névérték (Ft)	Részesedés aránya (%)
„Jószív” Temetkezési Kft.	690.664	2,34
Kapuvári Hőszolgáltató Kft.	50.500.000	100
Kapukom Kommunális, Kommunikációs és Ipari Park Kft.	31.000.000	100
Kapuvári Kéz-Mű Nonprofit Kft.	3.030.000	100
Nyugat-Pannon Zrt.	100.000	0,01
„Pannon-Víz” Zrt.	65.800.000	5,01
Összesen:	151.120.664	-

Változás az alábbi évhez, hogy a Kapukom Kft. jegyzett tőkéje - apport bevitelével- 16 millió Ft-tal emelésre került.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az anyaghoz mellékelten csatoljuk a **független könyvvizsgálói jelentést**, Kapuvár Város Önkormányzatának 2012. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását és az eredménykimutatást.

Úgy gondoljuk, hogy a nehezebb pénzügyi feltételek mellett intézményrendszerünket megfelelő szinten működtetni tudtuk, önkormányzati és állami feladatainkat elláttuk. A kibocsátott kötvényünkkel jól gazdálkodtunk, évvégével készülve a következő év első törlesztésére a fel nem használható opciós részt visszavásároltuk. Az elnyert pályázatok megvalósítása elősegíti a város további fejlődését.

Kérem Önöket, hogy az előterjesztést és a rendeletet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Kapuvár, 2013. április 12.



Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

**Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
11/2013.(IV.30.) önkormányzati rendelete**

**KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL ÉS
A PÉNZMARADVÁNY JÓVÁHAGYÁSÁRÓL**

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ban kapott felhatalmazás alapján a 2012. évi költségvetés zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1.§ A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2.§ Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2012. évi költségvetésének teljesítése.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének teljesítését

3.986.004 e Ft bevétellel

4.011.933 e Ft kiadással hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételei önkormányzati szinten az *1 számú mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2. számú melléklet* szerint fogadja el.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2012. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1)Az önkormányzat, mint költségvetési szerv bevételeit a *3. számú melléklet*, kiadásait a *4. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2)Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek bevételi előirányzatainak teljesítését az *5. számú melléklet*, kiadási előirányzatainak teljesítését a *6. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat valamint a polgármesteri hivatal és intézmények beruházási és felújítási kiadásainak feladatonkénti teljesítése a *7/a és 7/b számú melléklet* szerint kerül elfogadásra.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásait a *8. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat valamint a polgármesteri hivatal kiemelt szociális és gyermekjóléti ellátásainak teljesülését a *9. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat által államháztartáson kívülre valamint belülré átadott pénzeszközöket működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a *10. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

4.§ Költségvetési létszámkeret

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei záró létszámkeretét a *14. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

5.§ Pénzmaradvány

- (1) Az Önkormányzat 2012. évi gazdálkodása során keletkezett,- beszámoló szerinti- tárgyévi pénzmaradványát a *11/a. számú melléklet* szerint
- (2) Az önkormányzat 2012. évi felülvizsgált – korrigált- pénzmaradványát (az előző évben képzett pénzmaradvánnyal együtt) a *11/b. számú melléklet* szerint hagyja jóvá az ott megjelölt jogcím szerinti bontásban.

6.§ Egyéb rendelkezések

- (1) Az Önkormányzat 2012. december 31. állapot szerinti vagyonát a mérlegadatok alapján 9.204.733 e Ft-ban határozza meg. (*12/a melléklet*) Az Önkormányzat 2012. december 31. állapotnak megfelelő vagyonkimutatását a *12/b melléklet* szerint elfogadja.
- (2) Az Önkormányzat 2012. évi közvetett támogatásait a *13. sz. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzatnak 2012. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásait a *15. számú melléklet* tartalmazza.


7.§

- (1) A Képviselő – testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.
- (2) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a beszámoló elfogadásáról, a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről az intézményeket a rendelet elfogadását követően haladéktalanul írásba értesítse.

8.§ Záró rendelkezések

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kapuvár, 2013. április 12.


Borsodi Tamás
 címzetes főjegyző




Hámori György
 polgármester

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2013. április 30.


Borsodi Tamás
 címzetes főjegyző



KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. számú melléklet

1. számú táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2012. év			
		eredeti	mód	teljesítés	%
1	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI	971 256	974 354	992 889	101,90
1.1	<u>Közhatalmi bevételek</u>	7 000	9 303	9 385	100,88
1.2	<u>Intézményi működési bevételek</u>	238 263	239 958	239 297	99,72
1.2.1	Önkormányzat intézményi működési bevétele	20 800	28 400	28 377	99,92
1.2.2	Intézmények működési bevételei	217 463	211 558	210 920	99,70
1.3	<u>Önkormányzat sajátos működési bevétele</u>	725 993	725 093	744 207	102,64
1.3.1	Helyi adók összesen	350 000	349 000	368 992	105,73
1.3.1.1	Idegenforgalmi adó	3 000	2 000	2 034	101,70
1.3.1.3	Iparüzési adó	280 000	280 000	299 252	106,88
1.3.1.4	Telekadó	26 000	26 000	27 098	104,22
1.3.1.5	Vállalkozók kommunális adója			3	
1.3.1.6	Magánszemélyek kommunális adója	41 000	41 000	40 605	99,04
1.3.2	Átengedett központi adók	362 793	362 793	365 024	100,61
1.3.2.1	Adóbírság	500	500	458	91,60
1.3.2.2	Készedelmi pótlék	3 000	3 000	2 861	95,37
1.3.2.3	Személyi jöv.adó helyben maradó része	87 810	87 810	87 810	100,00
1.3.2.4	SZJA kiegészítés adóerőképesség alapján	189 483	189 483	189 483	100,00
1.3.2.5	Gépjárműadó	82 000	82 000	84 412	102,94
1.3.3	Egyéb bevételek	13 200	13 300	10 191	76,62
1.3.3.1	Bírságok	100	200	856	428,00
1.3.3.2	Talajterhelési díj	2 500	2 500	1 830	73,20
1.3.3.3	Egyéb sajátos bevételek	10 600	10 600	7 505	70,80
2	ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK	613 294	702 119	702 119	100,00
2.1	Nomatív hozzájárulások	567 523	565 713	565 713	100,00
2.2	Normatív kötött felhasználású támogatások	45 771	64 770	64 770	100,00
2.3	Központosított előirányzatok	0	71 636	71 636	100,00
2.4	Kiegészítő támogatások	0	0	0	
2.5	Egyéb támogatás, kiegészítés	0	0	0	
3	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	2 428 045	1 220 566	1 064 200	87,19
3.1	Támogatásértékű működési bevételek	1 259 603	594 181	617 236	103,88
3.1.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	1 050 000	390 454	419 600	107,46
3.1.2	EU támogatás	85 594	56 984	56 969	99,97
3.1.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	124 009	146 743	140 667	95,86
3.2	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1 168 442	626 385	446 964	71,36
3.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	0	0	
3.2.2	EU támogatás	1 166 180	619 338	439 820	71,01
3.2.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	2 262	7 047	7 144	101,38
4	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK	120 612	195 390	200 344	102,54
4.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	11 193	62 177	62 217	100,06
4.2	Rövid lejáratú betét után kapott felh. kamat	45 000	60 000	64 859	108,10
4.3	Osztalék és hozam bevétel	0	3	3	100,00
4.4	Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	64 419	73 210	73 265	100,08
5	VÉGLIGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	2 630	541 156	26 030	4,81
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	2 130	2 748	2 768	100,73
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	500	538 408	23 262	4,32
6	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE	3 000	3 000	2 417	80,57
6.1	Működési kölcsön visszatérülése	0	0	0	
6.2	Felh. célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	3 000	3 000	2 417	80,57
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		4 138 837	3 636 585	2 987 999	82,16
7	PÉNZMARADVÁNY, VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG MARADVÁNYA	1 629 590	1 436 450	998 005	69,48
7.1	Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	102 704	80 797	80 797	100,00
7.2	Előző évi fejlesztési pénzmaradvány igénybevétele	1 526 886	1 355 653	917 208	67,66
8	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	77 968	0	0	
8.1	Működési célú rövidlejáratú hitel -hiány	77 968	0	0	
8.2	Fejlesztési célú hitel- külön döntés alapján	0	0	0	
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE		5 846 395	5 073 035	3 986 004	78,57

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. számú melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorsz.	Kiadási jogcím	2012. év			
		eredeti	mód.	telj.	%
1.	FOLYÓ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	3 092 594	2 357 786	2 261 549	95,92
1.1	Személyi juttatások	1 465 069	1 053 829	1 039 942	98,68
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383 049	276 690	272 315	98,42
1.3	Dologi kiadások	1 089 435	869 109	814 091	93,67
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai - Szociális és gyermekjóléti kiadások	93 298	95 420	73 504	77,03
1.5	Támogatásértékű működési kiadás	2 344	15 573	15 572	99,99
1.6	Működési célú pénzeszköztadás	47 005	39 771	38 731	97,39
1.7	Intézmények alulfinanszírozása	7 394	7 394	7 394	100,00
1.8	Fennálló hitelek kamatai	5 000	0	0	
2.	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ KIADÁSOK	1 772 647	1 651 205	1 060 684	64,24
2.1	Beruházások áfa-val	1 021 936	926 709	547 510	59,08
2.2	Felújítási kiadások áfa-val	712 801	666 506	461 025	69,17
2.3	Felhalmozási célú pénzeszköztadás	10 510	17 238	17 238	100,00
2.4	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	1 900	1 600	1 586	99,13
2.5	Tárgyeszköz étékesítés áfa befizetése		13 652	9 443	69,17
2.6	Fejlesztési hitelek, kötvény kamatai	25 500	25 500	23 882	93,65
3.	KÖLCSÖN NYÚJTÁSA	18 243	49 243	49 243	100,00
3.1	Működési célú kölcsön nyújtása	0	31 000	31 000	100,00
3.2	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	18 243	18 243	18 243	100,00
4.	TARTALÉKOK	922 550	366 953	0	0,00
4.1	Általános tartalék	10 000	0	0	
4.2	Céltartalék intézmény épületek karbantartására	10 000	0	0	
4.3	Fejlesztési tartalék (kötvény, hitel, előleg)	902 550	366 953	0	0,00
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		5 806 034	4 425 187	3 371 476	76,19
5.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK KIADÁSAI	40 361	647 848	640 457	98,86
5.1	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	
5.2	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	40 361	647 848	640 457	98,86
KIADÁSOK FŐÖSSZEGE		5 846 395	5 073 035	4 011 933	79,08

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-1 667 197	-788 602	-383 477
---	------------	----------	----------

KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (1.1 - 1.2) +/-		37 607	-647 848	-640 457
1.1	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	77 968	0	0
	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	77 968	0	0
	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
1.2	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai	40 361	647 848	640 457
	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	40 361	647 848	640 457

BELSŐ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek		1 629 590	1 436 450	998 005
	Előző évek előirányzat maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	1 629 590	1 436 450	998 005
	Működési célra	102 704	80 797	80 797
	Felhalmozási célra	1 526 886	1 355 653	917 208

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE ÖSSZESEN

Külső, belső finanszírozás összesen		1 667 197	788 602	357 548
Belső finanszírozás		1 629 590	1 436 450	998 005
Külső finanszírozás		37 607	-647 848	-640 457

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE 2012. ÉV

2. számú melléklet

e Ft-ban

BEVÉTELEK	2012. év				%	KIADÁSOK	2012. év				%
	eredeti	mód.	telj.				eredeti	mód.	telj.		
Működési célú bevételek főösszeg	3 112 594	2 388 786	2 413 485		101,03	Működési célú kiadások főösszeg	3 112 594	2 388 786	2 292 549		95,97
1. Önkormányzat működési bevételei	971 256	974 354	992 889		101,90	1. Folyó működési kiadások	3 092 594	2 357 786	2 261 549		95,92
1.1. Közhatalmi bevételek	7 000	9 303	9 385		100,88	1.1. Személyi kiadások	1 465 069	1 053 829	1 039 942		98,68
1.2. Intézményi működési bevételek	238 263	239 958	239 297		99,72	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hja	383 049	276 690	272 315		98,42
1.3. Önkormányzat sajátos működési bevétele	725 993	725 093	744 207		102,64	1.3. Dologi kiadások	1 089 435	869 109	814 091		93,67
2. Önkormányzati támogatások, kiegészítések	613 294	683 681	683 681		100,00	1.4. Szociális és gyermekjóléti kiadások	93 298	95 420	73 504		77,03
3.1. Támogatásértéki működési bevételek	1 345 242	647 206	653 320		100,94	1.5. Támogatásértéki működési kiadás	2 344	15 573	15 572		99,99
5.1. Működési célú átvett pénzeszközök	2 130	2 748	2 768		100,73	1.6. Működési pénzeszk. átadás	47 005	39 771	38 731		97,39
6.1. Működési kölcsön visszatérülése	0	0	0			1.7. Intézményi alulfinanszírozás	7 394	7 394	7 394		100,00
<i>Tárgyévvi költségvetési bevételek</i>	<i>2 931 922</i>	<i>2 307 989</i>	<i>2 332 658</i>		<i>101,07</i>	1.8. Fennálló hitelek kamata	5 000	0	0		
7.1. Előző évi pénznaradvány igénybevétele	102 704	80 797	80 797		100,00	3. Működési kölcsön nyújtás	0	31 000	31 000		100,00
8.1. Működési célú hitel -hiány	77 968	0	0			4. Tartalékok - működési	20 000	0	0		
						5.1. Működési hitel törlesztése	0	0	0		
Felhalmozási célú bevételek főösszeg	2 733 801	2 684 249	1 572 549		58,58	Felhalmozási célú kiadások főösszeg	2 733 801	2 684 249	1 719 384		64,05
2. Önkormányzati támogatások, kiegészítések felhalmozására		18 438	18 438		100,00	2. Felhalmozási és tökéletesítő kiadások	1 772 647	1 651 205	1 060 684		64,24
3.2. Támogatásértéki felhalmozási bevételek	1 082 803	573 360	410 880		71,66	2.1. Beruházások	1 021 936	926 709	547 510		59,08
4. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek	120 612	195 390	200 344		102,54	2.2. Felújítások	712 801	666 506	461 025		69,17
5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	538 408	23 262		4,32	2.3. Vegyes felh. pénzeszköz átadás	10 510	17 238	17 238		100,00
6.2. Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	3 000	3 000	2 417		80,57	2.4. Támogatásértéki felhalmozási kiadás	1 900	1 600	1 586		99,13
<i>Tárgyévvi költségvetési bevételek</i>	<i>1 206 915</i>	<i>1 328 596</i>	<i>655 341</i>		<i>49,33</i>	2.5. Tárgyeszköz értékesítés áfa beír		13 652	9 443		69,17
						2.6. Felkészítési hitel kamata	25 500	25 500	23 882		93,65
7.4. Felhalmozási célú pénznaradvány igénybevétele	1 526 886	1 355 653	917 208		67,66	3. Felhalmozási kölcsön nyújtása	18 243	18 243	18 243		100,00
8. Finanszírozási célú bevételek	0	0	0			4. Felhalmozási tartalék	902 550	366 953	0		0,00
						<i>Tárgyévvi költségvetési kiadás</i>	<i>2 693 440</i>	<i>2 036 401</i>	<i>1 078 927</i>		<i>52,98</i>
						5.2. Finanszírozási kiadások	40 361	647 848	640 457		98,86
ÖSSZESEN	5 846 395	5 073 035	3 986 004		78,57	ÖSSZESEN	5 846 395	5 073 035	4 011 933		79,08

ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉV BEVÉTELEI

e Ft-ban

Megnevezés	eredeti	mód.	telj.	%
1.1 Közhatalmi bevételek	0	13	12	92,31
Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek	5 300	5 200	5 174	99,50
Egyéb sajátos bevételek	300	1 800	1 781	98,94
Továbbszámlázott szolgáltatások	5 000	700	717	102,43
Kamatbevételek, árolyamnyereség	3 500	14 500	13 968	96,33
Kiszámlázott termékek és szolg. áfája	6 700	6 200	6 737	108,66
1.2 Intézményi működési bevétel	20 800	28 400	28 377	99,92
Idegenforgalmi adó	3 000	2 000	2 034	101,70
Iparüzési adó	280 000	280 000	299 252	106,88
Telekadó	26 000	26 000	27 098	104,22
Vállalkozók kommunális adója			3	
Magánszemélyek kommunális adója	41 000	41 000	40 605	99,04
1.3.1 Helyi adók összesen	350 000	349 000	368 992	105,73
Adóbrság	500	500	458	91,60
Késedelmi pótlék	3 000	3 000	2 861	95,37
Személyi jöv.adó helyben maradó része	87 810	87 810	87 810	100,00
SZJA kiegészítés adóerőképesség alapján	189 483	189 483	189 483	100,00
Gépjárműadó	82 000	82 000	84 412	102,94
1.3.2 Átengedett központi adók összesen	362 793	362 793	365 024	100,61
Bírságok	100	200	856	428,00
Talajterhelési díj	2 500	2 500	1 830	73,20
Egyéb sajátos bevételek	10 600	10 600	7 505	70,80
1.3.3 Egyéb bevételek összesen	13 200	13 300	10 191	76,62
1.3 Önkormányzat sajátos működési bevételei	725 993	725 093	744 207	102,64
1. Működési bevételek	746 793	753 506	772 596	102,53
Nomativ hozzájárulások	567 523	565 713	565 713	100,00
Normativ kötött felhasználású támogatások	45 771	64 770	64 770	100,00
Központosított előirányzatok	0	71 636	71 636	100,00
Kiegészítő támogatás	0	0	0	
Egyéb támogatás, kiegészítés	0	0		
2. Támogatások, kiegészítések	613 294	702 119	702 119	100,00
3.1 Támogatásértékű működési bevétel	120 156	126 137	120 378	95,43
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	1 126	1 126	100,00
EU támogatás	14 612	13 413	13 402	99,92
Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	105 544	111 598	105 850	94,85
3.2 Támogatásértékű felhalmozási bevétel	1 168 442	621 600	442 206	71,14
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	0	0	
EU támogatás	1 166 180	619 338	439 820	71,01
Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	2 262	2 262	2 386	105,48
3. Támogatásértékű bevételek	1 288 598	747 737	562 584	75,24
Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése áfával	11 193	62 000	62 030	100,05
Rövid lejáratú betét után kapott felh. kamat	45 000	60 000	64 859	108,10
Osztalék és hozam bevétel	0	3	3	
Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	64 419	73 200	73 265	100,09
4. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	120 612	195 203	200 157	102,54
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	500	538 408	23 262	4,32
5. Véglegesen átvett pénzeszközök	500	538 408	23 262	4,32
Műk. célú kölcsönök visszatérülése	0	0		
Felh.célú kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	2 417	80,57
6. Kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	2 417	80,57
Tárgyévi költségvetési bevételek	2 772 797	2 939 973	2 263 135	76,98
Előző évi működési pénzmaradvány igénybev.	18 492	52 811	52 811	100,00
Előző évi felhalmozási pénzmaradvány	1 296 644	1 292 170	853 725	66,07
7. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa	1 315 136	1 344 981	906 536	67,40
Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	77 968	0	0	
Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0		
8. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	77 968	0	0	
B e v é t e l e k f ő s s z e g e	4 165 901	4 284 954	3 169 671	73,97

ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉV KIADÁSAI

Megnevezés	eredeti	mód.	telj.	%
1.1 Személyi juttatások	13 945	13 945	11 539	82,75
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 883	1 883	1 716	91,13
1.3 Dologi kiadások levonva a felhalm. Áfa (részletezve 9. mellékleten)	294 158	303 252	255 425	84,23
1.4 Szociális és gyermekjóléti ellátások (részletezve 10. mellékleten)	93 298	52 608	44 713	84,99
1.5 Támogatásértékű működési kiadás (részletezve 11. mellékleten)	0	9 321	9 320	99,99
1.6 Működési célú pénzeszközátadás (részletezve 11. mellékleten)	47 005	39 722	38 682	97,38
1.7 Intézmények alulfinanszírozása	7 394	7 394	7 394	100,00
1.8 Fennálló működési hitelek kamatai	5 000	0	0	
1. Működési kiadások	462 683	428 125	368 789	86,14
2.1 Intézményi beruházási kiadások (részletezve 8/a mellékleten)	841 694	855 960	478 720	55,93
2.2 Felújítások (részletezve 8/a mellékleten)	654 801	662 588	457 107	68,99
2.3 Felhalmozási célú pénzeszközátadás (részletezve 11. mellékleten)	10 510	17 238	17 238	100,00
2.4 Támogatásértékű felhalmozási kiadás (részletezve 11. mellékleten)	1 900	1 600	1 586	99,13
2.5 Tárgyeszköz értékesítés áfa befizetése		13 652	9 443	69,17
2.6 Fejlesztési hitelek, kötvény kamatai	25 500	25 500	23 882	93,65
2. Felhalmozási és tőkejellegű kiadások	1 534 405	1 576 538	987 976	62,67
3.1 Működési célú kölcsön nyújtása	0	31 000	31 000	100,00
3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	18 243	18 243	18 243	100,00
3. Kölcsön nyújtása	18 243	49 243	49 243	100,00
4.1 Általános tartalék	10 000	0	0	
4.2 Céltartalék intézmény épületek karbantart.	10 000	0	0	
4.3 Fejlesztési tartalék (kötvény, kamata)	902 550	366 953	0	0,00
4. Tartalékok	922 550	366 953	0	0,00
5. Költségvetési szervek finanszírozása	1 187 659	1 216 247	1 187 638	97,65
Költségvetési kiadások összesen	4 125 540	3 637 106	2 593 646	71,31
6.1 Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	
6.2 Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	40 361	647 848	640 457	98,86
6.2.1 Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		40 361	32 970	81,69
6.2.2 Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		607 487	607 487	100,00
6. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	40 361	647 848	640 457	98,86
K i a d á s o k főösszege	4 165 901	4 284 954	3 234 103	75,48

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI
2012. év

5. számú melléklet

Cím	Költségvetési szerv megnevezése	Támogatásértéket bevételei						Átvett pénzeszközök						Felhalm. célú egyéb bevételei						2011. évi pi					
		felhalmozási						működési						felhalm.						működési					
		EU		Egyéb		eredeti		eredeti		eredeti		eredeti		eredeti		eredeti		eredeti		eredeti		eredeti			
mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%	mód.	tejf.	%		
1	Polgármesteri Hivatal				0										14	14	100,00	0							
2	Felsőléki M.P. Gimnázium								169	169	100,00							180	190	190				100,00	
3	Berg Gusztáv Szakkiskola				4 758	4 758	100,00								173	173	100,00	1 254	1 254	1 254				100,00	
4	Kapuvár Térségi Általános Iskola						2 130	2 579	100,00										4 631	4 631	4 631				100,00
5	Matrum Zeneiskola																		74	74	74				100,00
6	Királytó Óvoda és Bölcsőde																		1 120	1 120	1 120				100,00
7	Nyitott KAPUVÁR																		3 978	3 978	3 978				100,00
8	Rábaközi Műv. Közp. és Könyvtár				27	0				20									265	265	265				100,00
9	Közház																		72 700	16 474	16 474				100,00
Összesen		0	0	0	4 785	4 758	99,44	2 130	2 748	2 768	100,73	0	0	0	187	187	100,00	84 212	27 986	27 986				100,00	

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI
2012. év

5. számú melléklet

e Ft-ban

Cím	Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati támogatás															
		zmaradvány				működési				felhalmozási		Összesen					
		eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%
1	Polgármesteri Hivatal	0				351 455	334 508	310 085	92,59	8 000	5 344	3 396	63,55	373 203	364 984	338 230	92,67
2	Felsőöbölki N.P. Gimnázium	207	207	207	100,00	110 993	118 180	118 004	99,85		316	316		122 822	130 656	129 973	99,48
3	Berg Gusztáv Szakkiskola	1 853	1 853	1 853	100,00	98 179	110 441	110 441	100,00		549	549		108 314	131 594	131 702	100,08
4	Kapuvár Tereglj Általános Iskola					283 908	307 789	306 762	99,67		423	423		365 161	395 363	394 763	99,85
5	Metrum Zeneiskola					25 386	25 631	25 780	100,58					29 690	29 938	29 938	100,00
6	Királytó Óvoda és Bölcsőde					191 327	190 846	190 917	100,04		314	314		222 327	224 800	224 871	100,03
7	Nyitott Kápu-VÁR					90 085	85 606	84 375	98,56					130 055	133 259	132 028	99,08
8	Rábaközi Műv. Közp. és Könyvtár					28 326	29 613	29 609	99,99		438	438		45 399	42 314	41 880	98,97
9	Kórház	228 182	61 423	61 423	100,00		6 249	6 249	100,00					1 471 382	551 440	580 586	105,29
	Összesen	230 242	63 483	63 483	100,00	1 179 659	1 208 863	1 182 202	97,79	8 000	7 384	5 436	73,62	2 869 153	2 004 328	2 003 971	99,98

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KIADÁSAI
2012. év

6.számú melléklet

Cím	Költségvetési szerv megnevezése	Működési költségvetés kiadásai																							
		személyi juttatások					MAJ és szoc. hj					előtérítések juttatásai					Támogatásért. műk kiadás					működési átaladót pénzeszk.			
		eredet	mód.	telj.	%	eredet	mód.	telj.	%	eredet	mód.	telj.	%	eredet	mód.	telj.	%	eredet	mód.	telj.	%	mód.	telj.	%	
1	Polgármesteri Hivatal	229 478	206 945	197 844	95,60	61 825	55 092	51 499	93,48	73 900	55 900	53 232	95,23	40 690	26 669	66,54	0	983	983	100,00					
2	Felsőbüki N.P. Gimnázium	80 677	86 257	84 874	99,55	21 317	22 474	22 314	99,29	20 421	22 362	22 046	98,59	40	40	100,00									
3	Berg Gusztáv Szakiskola	70 227	78 324	78 085	99,69	17 733	19 606	19 433	99,12	18 501	27 499	27 497	99,99												
4	Kapuvár Térségi Általános Iskola	206 006	219 080	218 048	99,53	55 258	58 543	58 542	100,00	103 897	113 053	112 459	99,47	2 082	2 082	100,00		2 182	2 182	100,00					
5	Metrum Zeneiskola	21 684	21 587	21 438	99,31	5 549	5 672	5 672	100,00	2 457	2 679	2 679	100,00												
6	Király-ló Óvoda és Bölcsőde	125 631	130 158	130 093	99,95	33 579	35 195	35 195	100,00	60 773	56 046	55 930	99,79				2 344	3 087	3 087	100,00					
7	Nyitott KAPU-VÁR	51 583	54 566	54 226	99,40	13 785	14 048	14 048	100,00	64 687	64 655	61 328	94,85												
8	RMK és Könyvtár	19 371	19 231	19 049	99,05	5 020	5 241	4 960	94,64	21 008	17 377	17 209	99,03												
9	Kórház	646 467	224 746	224 746	100,00	167 100	58 936	58 936	100,00	429 633	206 286	206 286	100,00									49	49	100,00	
	Összesen	1 451 124	1 039 884	1 028 403	99,90	381 166	274 807	270 599	98,47	795 277	565 857	558 666	98,73	42 812	28 791	67,25	2 344	6 252	6 252	100,00	49	49	100,00		

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KIADÁSAI
2012. év**

6.számú melléklet

Cím	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási költségvetés kiadásai												e Felh.							
		Intézményi beruh. kiadásai						Támogatásért./elh. kiadás						Összesen							
		eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%				
1	Polgármesteri Hivatal	8 000	5 354	3 396	63,43													373 203	364 964	333 623	91,41
2	Felsőbüki N.P. Gimnázium	207	523	523	100,00													122 622	130 656	129 797	99,34
3	Berg Gusztáv Szakkiskola	1 853	6 165	6 164	99,98													108 314	131 594	131 179	99,68
4	Kapuvár Térségi Általános Iskola		423	423														365 161	395 363	393 736	99,59
5	Metrum Zeneiskola																	29 690	29 938	29 789	99,50
6	Királyi Óvoda és Bölcsőde		314	314	100,00													222 327	224 800	224 619	99,92
7	Nyitott KAPU-VÁR																	130 055	133 259	129 602	97,26
8	RMK és Könyvtár		465	465	100,00													45 399	42 314	41 683	98,51
9	Kórház	170 182	57 505	57 505	100,00													1 471 382	551 440	551 440	100,00
Összesen		180 242	70 749	68 790	97,23	58 000	3 918	3 918	100,00	0	0	0		2 868 153	2 004 328	1 965 468	98,06				

4. számú melléklet 2.1 sorának részletezése

Sorszám	Intézményi beruházások		Eredeti	Mód.	Teljesülés	%
1	Angiológiai Rehabilitációs Központ	B	87 085	87 085	87 085	100,00
2	Inkubátorház építése szlovák-magyar projekt	B	123 880	124 993	124 993	100,00
3	Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás - pályázat	B	592 816	592 816	214 403	36,17
4	Településrendezési terv	B	1 500	0		
5	Kerékpáros Centrum bővítés kiviteli terve	B	3 800	3 800	3 753	98,76
6	Lakásvásárlás	B	5 100	9 100	9 100	100,00
7	Gyalogos átkelőhely kialakítása (posta)	B	1 500	0		
8	Temető kiszolgáló épület önkormányzati rész vásárlás	B	10 000	9 565	9 565	100,00
9	Bölcsőde épület bővítés kiviteli terve	B	3 450	600	508	84,67
10	Fő téri gyalogos-kerékpárút átvezetés eng. terve	B	3 563	3 563	3 563	100,00
11	Tüdőgondozó raktárépület bontása	B	3 000	0	0	
12	Kisméretű műfüves pálya építése önerő	B		8 019	8 019	100,00
13	Hálózatfejlesztési díj (szökőkút, lift)	B		1 705	1 705	100,00
14	Garázsok építése	B		0	0	
15	Óvoda felújítások megvalósítási tanulmány (KEOP)	B	6 000	4 636	5 207	112,32
16	Győri út 2. felszíni csapadékvíz elvezetés és szennyvíz csatorna építése, Fő tér 28. felszíni csapadékvíz elvezetés	B		3 955	7 798	197,17
17	Fűkasza vásárlás	B		150	150	100,00
18	Konyhai eszközök vásárlása (kerékpáros Centrum)	B		755	755	100,00
19	Szabadtéri színpad építési engedélyezési terv	B		509	509	100,00
20	Volt Rendőrségi épület felújításának előkészítése	B		826	826	100,00
21	Piac tér kiviteli terv	B		152	152	100,00
22	Vörösmarthy utca csapadékvíz elvezetési terv	B		749	0	0,00
23	Piac tér 8 állásos várakozó hely kialakítása	B		447	0	0,00
24	Városközpont pótmunkák (4 db díszkandelláber építése, Hősök Parkja térburkolat építése, Lumniczer S. u. utépités)	B		2 535	629	24,81
Összesen		B	841 694	855 960	478 720	55,93

4. számú melléklet 2.2 sorának részletezése

Sorszám	Felújítások		Eredeti	Mód.	Teljesülés	%
1	Városközpont rehabilitációs pályázat	F	595 100	611 305	432 648	70,77
2	Kapuvár Térségi Ált. Isk. Pátzay épület felújítása	F	22 701	23 133	23 133	100,00
3	Városi útfelújítás	F	30 000	0	0	
4	Iskolai és utánpótlássporthoz infrastrukturális fejlesztése, felújítása (KSE) pályázat önerője	F		23 000	0	0,00
5	Volt Rendőrségi épület felújítása	F	5 000	0	0	
6	Önkormányzati lakások felújítása	F	2 000	261	261	
7	Városközpont kiegészítő munkák	F		4 589	765	
8	Báró Berg Gusztáv portré restaurálása	F	0	300	300	100,00
Összesen		F	654 801	662 588	457 107	68,99

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)**

2012. év

e Ft-ban

Cím	Intézmény	Felújítás/beruházás	B/F	Eredeti	Mód.	Telj.	%
1	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	B	8 000	5 000	3 042	60,84
		Pro Urbe vázák	B		354	354	100,00
2	Felsőbüki NP Gimnázium	Számítástechnikai eszközök	B	207	523	523	100,00
3	Berg Gusztáv Szakiskola	Gépek, berendezések	B	1 339	4 092	4 092	100,00
		Vagyoni értékű jogok	B			95	
		Ügyvitel, számítástechnika	B	514	2 073	1 977	95,37
4	Kapuvár Térségi Ált. Isk.	Szeletelőgép	B		136	136	100,00
		Számítástechnikai eszközök	B		287	287	100,00
6	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Mosógép	B		75	75	100,00
		Számítástechnikai eszközök	B		203	203	100,00
		Szivattyú gázkazánházhoz	B		36	36	100,00
8	Rábaközi Művelődési Központ és Városi Könyvtár	Irodabútor	B		438	438	100,00
		Nyomtató	B		27	27	100,00
9	Kórház	Orvostechnológia gép-műszer	B	150 000	53 006	53 006	100,00
		Tehergépkocsi (CO2 szállításhoz)	B	10 000	4 032	4 032	100,00
		Gép berendezés, informatikai eszköz	B	10 182	467	467	100,00
		Épületek felújítása	F	58 000	3 918	3 918	100,00
Összesen				238 242	74 667	72 708	97,38

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2012. ÉV

4. számú melléklet 1.3 sorának részletezése

e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	eredeti	mód.	telj.	%
1	Zöldterület kezelés	28 000	28 000	27 595	98,55
2	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	49 000	20 000	15 266	76,33
3	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	5 200	8 500	8 291	97,54
4	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	14 000	14 000	11 493	82,09
5	Város- és községgazdálkodási szolgáltatás	37 850	50 100	48 560	96,93
6	Közvilágítási feladatok	32 500	30 000	27 019	90,06
7	Köztemetői feladatok		115	117	101,74
8	Állategészségügyi ellátás	3 700	3 700	3 364	90,92
9	Települési hulladék begyűjtése, szállítása	6 400	5 000	4 783	95,66
10	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	25 700	29 000	26 234	90,46
11	Közhasznú foglalkoztatás	5 300	5 800	5 715	98,53
12	Strandfürdő szolgáltatás		3 000	3 000	100,00
13	Katasztrófavédelem	800	100	30	30,00
14	Vagyonbiztosítás	2 250	2 270	2 129	93,79
15	Városi sportfeladatok	800	644	494	76,71
16	Kulturális tevékenység - rendezvények	2 000	2 000	1 728	86,40
17	Városhoz való kötődés erősítése	1 000	150	54	36,00
18	Angiológiai Rehabilitációs Központ	11 145	11 145	11 144	99,99
19	Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás - pályázat	33 126	33 126	18 877	56,99
20	Inkubátorház építése szlovák-magyar projekt	6 892	6 892	6 577	95,43
21	Rábaközi Gazdanapok - pályázat		0	0	0,00
22	Városközpont rehabilitációs pályázat	19 351	32 973	16 255	49,30
23	Normatíva elszámolása 2011. év		696	696	100,00
24	Árfolyamvesztés (nyereség a működési bevételek között)		13 500	13 473	99,80
25	Szakmai, informatikai támogatás - keretösszeg	2 208	1 096	1 086	99,09
26	Ingyenes tankönyv támogatás - keretösszeg	6 936	0	0	
27	Konyhai eszközök vásárlása - Kerékpáros Centrum kísértékű t. eszk.		1 445	1 445	100,00
28	ÖSSZESEN:	294 158	303 252	255 425	84,23

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK Önkormányzat

2012. év

4. számú melléklet 1.4 sorának részletezése

e Ft-ban

Szociális ellátások	Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
Ápolási díj méltányossági Szt. 40. §	6 000	6 000	5 025	83,75
Átmeneti segély/szemétszállításhoz hozzájárulás Szt. 45. §	7 000	7 000	5 466	78,09
Temetési segély 46. §	500	500	263	52,60
Köztemetés Szt. 49. §	100	100	0	0,00
Egyéb pénzbeli támogatás	11 000	11 000	12 145	110,41
Közlekedési támogatás	400	400	242	60,50
Gyermekjóléti ellátások				
Pénzbeli támogatás Gyvt. 20/A. § alapján	3 000	0	0	
Normatív étkezési támogatás Gyvt. 148.§ alapján	27 608	27 608	21 572	78,14
Összesen:	55 608	52 608	44 713	84,99

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK Polgármesteri Hivatal

Szociális ellátások	Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
Időskorúak járadéka Szt. 32/B.§	720	720	590	81,94
Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére Szt. 37 §(1)bek.	1 520	1 520	975	64,14
Aktív korúak ellátása - foglalkoztatást helyettesítő támogatás - Szt. 35.§(1)bek.	9 600	9 600	2 581	26,89
Ápolási díj alanyi 100% Szt.41.§ a, b,	6 500	6 500	6 103	93,89
Ápolási díj alanyi jogú 130% Szt.43/A	10 000	10 000	7 048	70,48
Ápolási díj szakértői vizsgálat 43/A.§(4)	100	100	60	60,00
Közgyógyellátás méltányossági Szt. 50 §. (3)bek	1 500	1 500	1 128	75,20
Lakásfenntartási támogatás normatív Szt.38 § a)	7 500	7 500	5 295	70,60
Gyermekjóléti ellátások				
Kiegészítő gyermekvédelmi tám. Gyvt.20/B.§	100	100	0	0,00
Pénzbeli támogatás Gyvt. 20/A. § alapján		3 000	2 709	90,30
Óvodáztatási támogatás	150	150	180	120,00
Összesen:	37 690	40 690	26 669	65,54

VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK

2012. év

4. számú melléklet 1.6 és 2.3 sorainak részletezése

e Ft-ban

Államháztartáson kívülrre	Működési célú				Felhalmozási célú			
	eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%
Rendőrség támogatása	1 100	1 100	1 100	100,00				
KSE támogatása	14 880	14 880	14 880	100,00				
Sport támogatások	2 000	2 000	1 550	77,50				
Városi amatőr művészeti csoportok támogatása	1 500	1 500	1 296	86,40				
Civil szervezetek támogatása	1 500	1 030	810	78,64				
Kapuvári Civil Programalap	15 125	15 125	15 074	99,66				
"JÓSZÍV" Temetkezési Kft	2 000	0	0					
Flóra Termál Kft.	3 000	3 000	3 000	100,00				
Pannon Víz Rt.					9 400	9 400	9 400	100,00
Kapuvári Táv hő Kft.	5 000	0	0					
BURSA Hungarica	900	900	785	87,22				
Kapuvári Római Katolikus Egyházközség					6 635	6 635	6 635	100,00
Iskolaegészségügy Páli Szent Vince Óvoda és iskola		187	187	100,00				
Társasházi hozzájárulás					1 110	1 203	1 203	100,00
Összesen:	47 005	39 722	38 682	97,38	10 510	17 238	17 238	100,00

4. számú melléklet 1.5 és 2.4 sorainak részletezése

Támogatásértékű kiadások	Működési célú				Felhalmozási célú			
	eredeti	mód.	telj.	%	eredeti	mód.	telj.	%
Többcélú társulás 2011. évi támogatás elszámolása		3 000	3 000	100,00				
Polgármesteri Hivatal 2011. évi pénzmaradványa		3 370	3 370	100,00				
Nemzetiségi Önkormányzat 2011. évi pénzmaradvány és támogatás maradvány		43	43	100,00				
Iskola eü Szárföld Önk.		15	15	100,00				
Lumniczer S Kórház keresetkiegészítése		2 723	2 723	100,00				
Többcélú társulás orvosi ügyelet		170	169	99,41				
Többcélú társulás pályázati önerő	0				1 900	1 600	1 586	99,13
Összesen	0	9 321	9 320	99,99	1 900	1 600	1 586	99,13

KIMUTATÁS A 2012. ÉVI PÉNZMARADVÁNYRÓL

11/a számú melléklet

Intézmény megnevezése	Záró pénzkészlet	Egyéb aktív és passzív elszámolás	Előző évi maradv. vállalk. eredmény (-)	Vállalkozói tevékenység eredménye	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	Finanszírozásból származó korrekciók					Költségvetési pénzmaradvány (módosított)	Kötelezett séggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
						Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézm.-i támogat. miatt	Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt				
1 Polgármesteri Hivatal	204	4 403	-4 607	0	0	0	0	26 391		26 391	26 391	0	0
2 Felsőbüki N.P. Gimnázium		176	0	0	176	0	0			176	176	0	0
3 Berg Gusztáv Szakiskola		523	0	0	523	0	0			523	523	0	0
4 Kapuvár Térségi Ált. Iskola		1 027	0	0	1 027	0	0			1 027	1 027	0	0
5 Metrum Művészetioktatási		149	0	0	149	0	0			149	149	0	0
6 Király-tó Óvoda és Bölcsőde	187	65		0	252	-71				181	181	0	0
7 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ	2 096	330			2 426	0	1 231			3 657	3 657	0	0
8 Rábaközi Művelődési Központ	47	150			197		4			201	201	0	0
9 Kórház*	795	250 267		0	251 062	0				251 062	251 062	0	0
10 Intézmények összesen	3 329	257 090	-4 607	0	255 812	-71	0	27 626	0	283 367	283 367	0	0
11 Önkormányzat	386 481	-12 190	-374 291	0	0	71	121	-27 626	7 179	-20 255	-20 255	0	0
12 Önkormányzat összesen	389 810	244 900	-378 898	0	255 812	0	121	0	7 179	263 112	263 112	0	0

*OEP-től folyósított pénzeszközök maradványa

Az önkormányzati intézmények 2012. évi korrigált pénzmaradványa

1/1/b számú melléklet
a Ft-ban

Intézmény megnevezése	Költségvetési pénzmaradvány (módosított)	Előző évi tartalék, maradv. vállalk. eredmény	Ebből				Jövőhágyott korrigált pénzmaradvány	Jövőhágyott pénzmaradvány felhasználása							Összesen		
			Költségvetési befejezés többletátlomg alás miatt	Intézményi költségvetési befejezés többletátlomg alás miatt	Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézm.-i támogat. miatt		Személyi jellegű kiadások	MAJ	Dologi kiadások	Támogatás-értékű műk. kiadás	Működési célú pénzeszk. átadás	Ellátottak jutalásai	Beruházási kiadások		Felújítási kiadások	
1 Polgármesteri Hivatal	5 304	4 607				9 911	9 911	4 111		5 800							9 911
2 Felsőbüki N.P. Gimnázium*		0	0				0										0
3 Berg Gusztáv Szakiskola*		0	0				0										0
4 Kapuvár Térségi Ált. Iskola*		0	0				0										0
5 Melrum Művészoktatási *		0	0				0										0
6 Ktrály-tó Óvoda és Bölcsöde	181			-71			181	65		116							181
7 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ	3 657					1 231	3 657	330		3 327							3 657
8 Rábaközi Művelődési Központ	201					4	201	150		51							201
9 Kórház**	0						0										0
10 Intézmények összesen	9 343	4 607		-71	0	11 146	13 950	4 656	51	9 243	0	0	0	0	0	0	13 950
11 Önkormányzat	2 707	374 291		71	7 179	-11 146	376 998	2 679	481	44 351	2 637						376 998
12 Önkormányzat összesen	12 050	378 898		0	7 179	0	390 948	7 335	532	53 594	2 637	0	0	0	0	0	390 948

* Megszűnt intézmények pénzmaradványa önkormányzathál jelenkezik

**Kórház pénzmaradvány felhasználása állami fenntartás alatt történik

Kapuvár Város Önkormányzatának 2012. évi egyszerűsített mérlege

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző év*	Tárgyév
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10 381 524	8 732 111
I. Immateriális javak	62 827	27 345
II. Tárgyi eszközök	9 908 392	8 292 769
III. Befektetett pénzügyi eszközök	159 285	175 250
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	251 020	236 747
B) FORGÓESZKÖZÖK	1 796 210	472 622
I. Készletek	17 100	1 892
II. Követelések	73 945	70 600
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	1 655 426	389 825
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	49 739	10 305
Eszközök összesen	12 177 734	9 204 733

Források	Előző év*	Tárgyév
D) SAJÁT TŐKE	8 474 677	7 456 464
1. Tartós tőke	7 348 215	6 883 981
2. Tőkeváltozások	1 126 462	572 483
3. Értékelési tartalék	0	0
E) TARTALÉKOK	1 651 863	383 648
I. Költségvetési tartalékok	1 651 863	383 648
II. Vállalkozási tartalékok	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	2 051 194	1 364 621
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 749 785	952 082
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	248 107	396 057
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	53 302	16 482
Források összesen	12 177 734	9 204 733

* az előző év adatai tartalmazzák a Tűzoltóság 2011. decemberi mérlegelemeit

Kapuvár Városi Önkormányzatnak vagyona 2012

Nettó értéken, ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.XII.31.	I.1. *	XII.31.
Vagyoni értékű jogok	43 380	42 725	8 288
Szellemi termékek	19 447	19 447	19 057
Immateriális javak összesen:	62 827	62 172	27 345
Ingtatlanok	9 254 344	9 204 341	7 870 849
Gépek, berendezések, felszerelések	559 349	539 256	97 806
Járművek	39 514	6 241	872
Tenyészállatok	139	139	0
Beruházások	55 046	55 046	323 242
Beruházásra adott előleg	0		0
Tárgyi eszközök összesen:	9 908 392	9 805 023	8 292 769
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök összesen:	251 020	251 020	236 747
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	287 797	287 797	396 155
Egyéb tartós részesedések összesen:	135 421	135 421	151 121
Tartósan adott kölcsön összesen:	7 864	7 864	24 129

* Kapuvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság nélkül

Kapuvár Városi Önkormányzatnak vagyona intézményi megbontásban

adatok E Ft-ban

Intézmények	Eszközök megnevezése	2011. év	2012. év	Változás % 2012/2011
Kapuvár Városi Önkormányzat	Vagyoni értékű jogok	36 127	2 271	6,29%
	Szellemi termékek	18 629	18 799	100,91%
	Ingatlanok	7 979 942	7 370 062	92,36%
	Gépek, berendezések , felszerelések	358 965	43 295	12,06%
	Járművek	1 897	872	45,97%
	Beruházások	53 852	323 242	600,24%
	Beruházásokra adott előleg	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	251 020	236 747	94,31%
	Rövid lejáratú kötelez.	193 656	391 477	202,15%
Kapuvár Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala	Tartósan adott kölcsönök	7 864	24 129	306,83%
	Részesedések	135 121	151 121	111,84%
	Vagyoni értékű jogok	0	4 911	0,00%
	Szellemi termékek	0	0	0,00%
	Ingatlanok	0	0	0,00%
	Gépek, berendezések , felszerelések	0	3 455	0,00%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
Felsőbüki Nagy Pál Gimnázium	Rövid lejáratú kötelez.	0	991	0,00%
	Részesedések	0	0	0,00%
	Vagyoni értékű jogok	46	37	80,43%
	Szellemi termékek	74	49	66,22%
	Ingatlanok	178 607	177 002	99,10%
	Gépek, berendezések , felszerelések	1 991	1 438	72,23%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
Berg Gusztáv Szakiskola	Rövid lejáratú kötelez.	7	0	0,00%
	Részesedések	0	0	0,00%
	Vagyoni értékű jogok	1 034	737	71,28%
	Szellemi termékek	0	0	0,00%
	Ingatlanok	94 454	92 312	97,73%
	Gépek, berendezések , felszerelések	47 868	40 495	84,60%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
Kapuvár Térségi Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat	Rövid lejáratú kötelez.	4 644	0	0,00%
	Részesedések	0	0	0,00%
	Vagyoni értékű jogok	0	0	0,00%
	Szellemi termékek	0	0	0,00%
	Ingatlanok	147 485	118 194	80,14%
	Gépek, berendezések , felszerelések	6 516	3 296	50,58%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
Metrum Zeneiskola - Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	Rövid lejáratú kötelez.	4 355	10	0,23%
	Részesedések	0	0	0,00%
	Vagyoni értékű jogok	0	0	0,00%
	Szellemi termékek	0	0	0,00%
	Ingatlanok	5 754	5 670	98,54%
	Gépek, berendezések , felszerelések	820	616	75,12%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Rövid lejáratú kötelez.	2	0	0,00%
	Részesedések	0	0	0,00%
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Vagyoni értékű jogok	0	0	0,00%
	Szellemi termékek	27	0	0,00%

	Ingtatlanok	73 658	61 802	83,90%
	Gépek, berendezések , felszerelések	1 774	1 270	71,59%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
	Rövid lejáratú kötelez.	915	201	21,97%
	Részesedések	0	0	0,00%
Nyitott Kapu-Vár Térségi Szociális Szolgáltató Központ	Vagyoni értékű jogok	215	134	62,33%
	Szellemi termékek	513	209	40,74%
	Ingtatlanok	11 448	11 301	98,72%
	Gépek, berendezések , felszerelések	2 077	1 375	66,20%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
	Rövid lejáratú kötelez.	3 518	3 327	94,57%
	Részesedések	0	0	0,00%
Kapuvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága*	Vagyoni értékű jogok	655	0	0,00%
	Szellemi termékek	0	0	0,00%
	Ingtatlanok	50 003	0	0,00%
	Gépek, berendezések , felszerelések	20 093	0	0,00%
	Járművek	33 273	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
	Rövid lejáratú kötelez.	0	0	0,00%
	Részesedések	0	0	0,00%
Lumniczer Sándor Kórház- Rendelőintézet**	Vagyoni értékű jogok	4 996		0,00%
	Szellemi termékek	204		0,00%
	Ingtatlanok	677 963		0,00%
	Gépek, berendezések , felszerelések	116 315		0,00%
	Járművek	4 344		0,00%
	Tenyészállatok	139		0,00%
	Beruházások	1 194		0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0		0,00%
	Rövid lejáratú kötelez.	80 675		0,00%
	Részesedések	300		0,00%
Rábaközi Művelődési Központ és Városi Könyvtár	Vagyoni értékű jogok	307	198	64,50%
	Szellemi termékek	0	0	0,00%
	Ingtatlanok	35 030	34 507	98,51%
	Gépek, berendezések , felszerelések	2 930	2 566	87,58%
	Járművek	0	0	0,00%
	Beruházások	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	0	0	0,00%
	Rövid lejáratú kötelez.	25	51	204,00%
	Részesedések	0	0	0,00%
Önkormányzat összesen	Vagyoni értékű jogok	43 380	8 288	19,11%
	Szellemi termékek	19 447	19 057	97,99%
	Ingtatlanok	9 254 344	7 870 850	85,05%
	Gépek, berendezések felszerelések	559 349	97 806	17,49%
	Járművek	39 514	872	2,21%
	Tenyészállatok	139	0	0,00%
	Beruházások	55 046	323 242	587,22%
	Beruházásra adott előleg	0	0	0,00%
	Üzemeltetésre átadott eszközök	251 020	236 747	94,31%
	Rövid lejáratú köt.	287 797	396 057	137,62%
	Tartósan adott kölcsönök	7 864	24 129	306,83%
	Részesedések	135 421	151 121	111,59%

* Kapuvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága 2013. január 1-től már vagyoniilag államhoz került

** Lumniczer Sándor Kórház-Rendelőintézet 2012. május 1-től vagyoniilag államhoz került

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

2012

ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK

e Ft-ban

Adónem	Törvény alapján			Helyi rendelet alapján			Méltányosság alapján			
	Mentesség	Kedvezmény	Összesen	Mentesség	Kedvezmény	Összesen	Mentesség	Kedvezmény	Összesen	
Talajterhelési díj			0	102	0	102	5		5	
Telekadó			0	888	2 667	3 555		521	521	
Idegengorgalmi adó		226	226			0			0	
Magánszemélyek kommunális adója			0			0			0	
Iparüzési adó		7 871	0	7 871	1 865	1 865	110	15	125	
Gépjárműadó		2 198	3 173	5 371		0	7	19	26	
Összesen		10 295	3 173	13 468	2 855	2 667	5 522	122	555	677

ELLÁTOTTAK TÉRÍTÉSI DÍJÁNAK KEDVEZMÉNYE

Jogcím	Kedvezmények				Összesen
	Szociális étkeztetés	FNO	Idősek nappali ellátása	HSG	
Étkezési díj	1 104	1 276	2 537		4 917
Tartózkodási díj		1 276			1 276
Gondozási díj				141	141
Összesen	1 104	2 552	2 537	141	6 334

Önkormányzat és intézményei létszámkerete

Megnevezés	2011. december 31.			2012. január 1.			2012. december 31.		
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Összesen	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Összesen	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Összesen
Polgármesteri Hivatal (polgármesterrel együtt)	50,0	9,5	59,5	50,0	9,5	59,5	50,0	9,5	59,5
Felsőbüki Nagy Pál Gimnázium	28,0	9,0	37,0	28,0	9,0	37,0	28,0	8,0	36,0
Berg Gusztáv Szakiskola	22,5	11,5	34,0	22,5	11,5	34,0	22,5	11,5	34,0
Kapuvár Térségi Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat	70,0	25,5	95,5	70,0	25,5	95,5	70,0	25,5	95,5
METRUM Zeneiskola – Alapfokú Művészeti Intézmény	10,5	0,5	11,0	10,5	0,5	11,0	10,5	0,5	11,0
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	57,5	7,5	65,0	57,5	7,5	65,0	57,5	7,5	65,0
Rábaközi Művelődési Központ és Városi Könyvtár	5,0	4,5	9,5	5,0	4,5	9,5	5,0	4,5	9,5
Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ	32,5	0,0	32,5	32,5	0,0	32,5	32,5	0,0	32,5
Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság	56,0	3,0	59,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lumniczer Sándor Kórház-Rendelőintézet	189,0	104,0	293,0	189,0	104,0	293,0	0,0	0,0	0,0
Mindösszesen:	521,0	175,0	696,0	465,0	172,0	637,0	276,0	67,0	343,0

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2012. év bevételei és kiadásai

Önkormányzaton belül megvalósuló projektek (támogatási szerződéssel rendelkező)

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételek		Kiadások	
TIOP-2.1.3-07/1-2008-0007	Támogatás	37 648	Projekt megvalósítás	
Kistérségi járóbeteg szolgáltatások fejlesztése Kapuváron	Önkormányzati forrás			
	Összes bevétel	37 648	Összes kiadás	0
NYDOP-5.2.1/C-2008-0004	Támogatás	75 959	Projekt megvalósítás	98 229
Lumniczer Sándor Kórház Angiológiai Rehabilitációs központ kialakításának rekonstrukciós programja	Önkormányzati forrás	22 270	Kivitelezési pótmunkák	
	Összes bevétel	98 229	Összes kiadás	98 229
TÁMOP- 6.1.2/A-09/1-2010-1079	Támogatás	982	Projekt megvalósítás	0
Egészségre nevelő és szemléletformáló életmódprogramok a Kapuvár Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában				
	Összes bevétel	982	Összes kiadás	0
HUSK/0901/1.1.1/0124	Támogatás	778	Projekt megvalósítás	131 570
Határon átnyúló Inkubációs szolgáltatások kialakítása	Saját forrás, támogatás megjelölés	130 792		
	Összes bevétel	131 570	Összes kiadás	131 570
HUSK/0801/122	Támogatás	13 403	Projekt megvalósítás	
Marketingeszközök létrehozása az Alsó-Csallóköz és a Hanság termálurizmusához	Saját forrás			
	Összes bevétel	13 403	Összes kiadás	0
NYDOP-3.1.1/A-09-2f-2011-0002	Támogatás	324 733	Projekt megvalósítás	463 977
„A kapuvári városközpont megújítása a természeti és történelmi értékek megőrzésével” városrehabilitációs projekt	Saját forrás	53 721		
	PM felhasználás	85 523		
	Összes bevétel	463 977	Összes kiadás	463 977
ATHU L00109	Támogatás	22 652	Projekt megvalósítás	233 280
Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás	Pénzmaradvány	34 992		
	Saját forrás, támogatás megjelölés	175 636		
	Összes bevétel	233 280	Összes kiadás	233 280

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

**Kapuvár Város Önkormányzat Képviselő testülete részére
a Kapuvár Város Önkormányzat
2012. évi éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról**

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Kapuvár Város Önkormányzatának mellékelte 2011. évi éves egyszerűsített költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített beszámoló-gamitúra, melyben az eszközök és források egyező végösszege 9 204 733 eFt, a költségvetési bevételek 4 235 677 eFt, a költségvetési kiadások 4 268 473 eFt és a módosított pénzmaradvány 12 050 eFt.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételéről. A kiválasztott eljárások – belcélú az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérést is – a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során a vállalkozó Kapuvár Város Önkormányzatának egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó Kapuvár Város Önkormányzatának 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Sopron, 2013. április 12.

Képviselőre jogosult neve
Könyvvizsgáló cég neve
Könyvvizsgáló cég székhelye
Nyilvántartási szám

Bódi Ernőné
Bódi Ernőné egyéni vállalkozó
9400 Sopron, Kisfaludy u. 4.
003260

Bódi Ernőné
Kamarai tag könyvvizsgáló
9400 Sopron, Kisfaludy u. 4.
MKVK 004313

Kapuvár Város Önkormányzata 2012. évi egyszerűsített mérlege

adatok ezer forintban

Eszközök	Előző év*	Tárgyév
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10 381 524	8 732 111
I. Immateriális javak	62 827	27 345
II. Tárgyi eszközök	9 908 392	8 292 769
III. Befektetett pénzügyi eszközök	159 285	175 250
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	251 020	236 747
B) FORGÓESZKÖZÖK	1 796 210	472 622
I. Készletek	17 100	1 892
II. Követelések	73 945	70 600
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	1 655 426	389 825
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	49 739	10 305
Eszközök összesen	12 177 734	9 204 733

Források	Előző év*	Tárgyév
D) SAJÁT TŐKE	8 474 677	7 456 464
I. Tartós tőke	7 348 215	6 883 981
2. Tőkeváltozások	1 126 462	572 483
3. Értékelési tartalék	0	0
E) TARTALÉKOK	1 651 863	383 648
I. Költségvetési tartalékok	1 651 863	383 648
II. Vállalkozási tartalékok	0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK	2 051 194	1 364 621
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 749 785	952 082
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	248 107	396 057
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	53 302	16 482
Források összesen	12 177 734	9 204 733

* az előző év adatai tartalmazzák a Tűzoltóság 2011. decemberi mérlegeléseit

**Kapuvár Város Önkormányzata 2012. évi beszámolójának
egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentése**

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
01.	Személyi juttatások	1 465 069	1 054 102	1 039 942
02.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383 049	276 417	272 316
03.	Dologi kiadások	1 119 935	908 261	1 028 308
04.	Működési célú támogatások, kiadások, egyéb támogatás	9 738	24 011	22 966
05.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások	47 005	39 781	38 732
06.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	93 298	95 420	73 504
07.	Felújítás	712 801	662 258	402 126
08.	Felhalmozási kiadások (felújítás nélkül)	1 021 936	930 957	463 891
09.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatás	1 900	1 600	1 586
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások	10 510	17 238	17 238
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	18 243	18 243	18 243
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	31 000	31 000
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	4 883 484	4 059 288	3 409 852
14.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	40 361	647 848	640 457
15.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
16.	ebből: – Likvid hitelek kiadása	0	0	0
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
18.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0
19.	Pénzügyi lízing töketörlesztés miatti kiadások	0	0	0
20.	Finanszírozási kiadások összesen (14+15+17+18+19)	40 361	647 848	640 457
21.	Pénzforgalmi kiadások (13+20)	4 923 845	4 707 136	4 050 309
22.	Pénzforgalom nélküli kiadások	922 550	366 953	0
23.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			218 164
24.	Költségvetési kiadások összesen (21+22+23)	5 846 395	5 074 089	4 268 473
25.	Működési bevételek	971 256	983 119	1 040 539
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatás	1 259 603	364 909	615 301
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	2 130	2 748	2 768
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	120 612	186 476	190 866
29.	ebből: – Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	64 419	73 200	73 264
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	1 168 442	626 385	447 685
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszköz átvétel	500	538 408	23 262
32.	Támogatások, kiegészítések	613 294	710 678	710 727
33.	ebből: – Önkormányzatok költségvetési támogatása	613 294	703 475	703 475
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	2 417
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (25+...+28+30+31+32+34+35)	4 138 837	3 415 723	3 033 565
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	77 968	0	0
39.	ebből: – Likvid hitelek bevétele			
40.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
42.	Finanszírozási bevételek összesen (37+38+40+41)	77 968	0	0
43.	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	4 216 805	3 415 723	3 033 565
44.	Pénzforgalom nélküli bevételek	1 629 590	1 658 366	1 219 921
45.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek	0	0	-17 809
46.	Bevételek összesen (43+...+45)	5 846 395	5 074 089	4 235 677
47.	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36–13) [költségvetési hiány (–), költségvetési többlet (+)]	-744 647	-643 565	-376 287
48.	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (47+44–22) [korrigált költségvetési hiány (–), korrigált költségvetési többlet (+)]	-37 607	647 848	843 634
49.	Finanszírozási műveletek eredménye (42–20)	37 607	-647 848	-640 457
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45–23)	0	0	-235 973

**Kapuvár Város Önkormányzata 2012. évi
egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás**

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1. Záró pénzkészlet	1 642 527	389 015
2. Forgatási célú pénzügyi műveletek eredménye	0	0
3. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	9 336	-5 367
4. Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	1 098 042	378 898
5. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye(-)	0	0
6. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2±3-4-5)	553 821	4 750
7. Finanszírozásból származó korrekciók (±)	6 911	7 300
8. Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)	0	0
9. Költségvetési pénzmaradvány (6+7+8)	560 732	12 050
10. Vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
11. Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
12. Módosított pénzmaradvány (9+10±11)	560 732	12 050
13. ebből:		
– Egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány	220 207	0
14. – Kötelezettségvállalással terhelte pénzmaradvány	340 525	32 305
15. – Szabad pénzmaradvány	0	0

**Kapuvár Város Önkormányzata 2012. évi beszámolójának
egyszerűsített vállalkozási maradványkimutatás**

Adatok eFt-ban

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