



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB, HB

.... napirendi pont

BESZÁMOLÓ KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSÉRŐL ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET ELFOGADÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározásra az Mőtv. 143. § (4) bekezdése c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követően 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 költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Önkormányzatunk a 2015. év vonatkozásában nem került az ellenőrzöttek körébe, így a jelentés nem releváns.

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

A fenti jogszabályi előírások értelmében a 2015. évi gazdálkodásról készült költségvetési beszámoló rendelet-tervezetének szöveges indoklását és a költségvetési maradvány elfogadását együttesen terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület felé.

Kapuvár Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése 2015. február 12. testületi ülésen került elfogadásra az 5/2015.(II. 13.) rendelettel. E rendelet többször került módosításra az évközi változások figyelembevételével.

A zárszámadási rendelet fő számai:

2.546.463 e Ft bevétel

1.622.193 e Ft kiadás

BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat konszolidált bevételi előirányzatainak teljesítésülései a rendelet *1. számú mellékletén* szerepelnek, az önkormányzat bevételi teljesülései a *3. sz. mellékleten*, a költségvetési szervek bevételei teljesülései az *5.1-5.3 számú mellékleten* találhatóak kötelező-, önként vállalt- és államigazgatási feladatok bontásban.

Az önkormányzat összesített bevétele a módosított főösszeghez viszonyítva 99,10 %-on teljesült. Ebből a működési célú költségvetési bevételek 98,22 %-ot, a működési célú finanszírozási bevételek 100,00 %-ot értek el. A felhalmozási célú költségvetési bevételek 99,89 %-on, míg a felhalmozási finanszírozási bevételek 100,00 %-on teljesültek.

I. Közhatalmi bevételek

447.033 e Ft

Az önkormányzat legfontosabb saját bevétele a **helyi adók**. A 2015. évben ugyanazok az adófajták voltak bevezetve, mint a 2014-as évben, s adómérték változás sem történt az előző évhez képest.

Bevezetett helyi adó fajták	Az adó évi mértéke
Helyi iparüzési adó	Adóalap 2%-a
Magánszemélyek kommunális adója	10.000 Ft / lakás
Telekadó	60 Ft / m ²
Idegenforgalmi adó	250 Ft / fő / éj

A legnagyobb volumenű az *iparüzési adó*. A 2014. évben 294.308 ezer Ft bevétele volt a városnak ebből az adóból, a 2015. évben pedig 336.291 ezer Ft lett. A növekedés köszönhető a december 20-i feltöltésnek, mely közel 40 millió Ft volt, de ennek az elszámolása a 2015. évi bevallásban történik, melynek a határideje 2016. május 31.

A *magánszemélyek kommunális adója* bevétel 2014-ben 41.549 ezer Ft volt, 2015-ben pedig 41.262 ezer Ft. Mivel lényeges számban nem épültek új lakások, családi házak, így a bevétel évek óta 41-42 millió Ft körül alakul.

Telekadóból a 2014. évben 25.760 ezer Ft bevételünk volt, 2015-ben 26.571 ezer Ft lett. A növekedés oka, hogy egy adózó a 2015. év végén 6 évi telekadót fizetett meg visszamenőlegesen.

Idegenforgalmi adóból a 2014. évben 5.161 ezer Ft volt a bevétel, a 2015. évben pedig 5.859 ezer Ft lett. A növekedés oka, hogy a Flóra Termál Kft. (mint meghatározó szálláshely - a bevétel több mint 50 %-át beszedő) befizetése ismét megemelkedett az előző évhez képest,

továbbá a kisebb vendégházak, mint egyéb szálláshely szolgáltatók is szépen teljesítettek a 2015. évben.

Átengedett központi adó a *gépjárműadó*. 2013. január 1. napjától a korábbi 100 % helyett csak a bevétel 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, s a 60 %-ot a központi költségvetés részére kell elutalunk. 2014. évben 34.093 ezer Ft volt a saját bevétel, 2015. évben 35.384 ezer Ft bevételünk lett. Itt lényeges változás nem volt az előző évhez képest.

A ténylegesen befizetett adóbevételek és a beszámolóban jelentkező teljesítések közötti eltérést az új államháztartási számvitel előírása alapján elvégzett korrekciók módosították. A képződött adótülfizetések a költségvetési számvitel alapján készített beszámolóban nem jelennek meg, azok a pénzügyi számvitel szerinti előlegek között szerepelhetnek.

Az alábbi táblázatban a beszámoló szerinti teljesítéseket mutatjuk be a 2014-2015. év vonatkozásában.

ezer forintban

Adónemek	Teljesítés		Változás
	2014. év	2015.év	
I. Közhatalmi bevételek	404 207	447 033	110,60
1.1 Vagyoni típusú adók	67 309	67 833	100,78
1.1.1 Építményadó	0	0	
1.1.2 Magánszemélyek kommunális adója	41 549	41 262	99,31
1.1.3 Telekadó	25 760	26 571	103,15
1.2 Értékesítési és forgalmi adók bevételei	294 308	336 291	114,26
1.2.1 Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett	293 178	335 181	114,33
1.2.2 Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett	1 130	1 110	98,23
1.3 Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	34 093	35 384	103,79
1.4 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	6 287	6 372	101,35
1.4.1 Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5 161	5 859	113,52
1.4.2 Talajterhelési díj	1 126	505	44,85
1.4.3 Korábbi évek megszünt adónemei befolyt bevétel		8	
1.5 Egyéb közhatalmi bevételek	2 210	1 153	52,17

2.1 Önkormányzati működési bevételek**95.556 e Ft**

<i>Vagyon bérbeadásából származó bev.</i>	<i>69.231 e Ft</i>
<i>Készletértékesítés bevétele</i>	<i>499 e Ft</i>
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	<i>1.856 e Ft</i>
<i>Tulajdonosi bevételek</i>	<i>1.122 e Ft</i>
<i>Kiszámlázott Áfa bevételek</i>	<i>7.468 e Ft</i>
<i>Kamatbevételek</i>	<i>14.464 e Ft</i>
<i>Valuta- és deviza árfolyam nyeresége</i>	<i>20 e Ft</i>
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>	<i>358 e Ft</i>
<i>Egyéb működési bevételek</i>	<i>538 e Ft</i>

Az önkormányzati bevétel tartalmazza a vagyonhasznosításból,- tovább számlázott szolgáltatásból- és azok Áfa vonzatából keletkező bevételeket, és itt jelentkezik a felhalmozási tartalékunk után képződött kamat bevételünk is. Az egyéb működési bevételek között az ÁHSZ módosítása miatt már nem szerepelnek a jóteljesítési garanciaként befizetett összegek, ezért alacsonyabb az összesített teljesülés a tavalyi évhez képest, ami 117.322 e Ft volt.

2.2 Intézményi működési bevételek**71.140 e Ft**

Itt található az intézmények működési saját bevétele, melynek meghatározó részét az étkezési térítési díjak, színházbérletek-, jegyek bevételei, terem bérleti díjak bevétele és a tovább számlázott szolgáltatások képezik. 2014. évben itt 76.212 e Ft volt a teljesülés, amit legnagyobb mértékben a gyermekétkeztetés ingyenességének kiterjesztése csökkentett.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:**633.244 e Ft****3.1 Az önkormányzat működési támogatásai az alábbiak szerint alakultak:***ezer forintban*

A támogatás jogcíme (az éves költségvetési törvény szerint)	Költségvetési törvény alapján eredeti támogatás	Tényleges kiutalt támogatás	Elszámolás lgény/ visszafizetés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	154 889	156 053	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	202 240	209 983	1 063
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	152 357	170 325	1 694
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 988	16 947	0
Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás	0	20 637	-140
Önkormányzatok működési támogatásai	525 474	573 945	2 617

A teljesülés során az önkormányzat **2015. évi általános működési és ágazati feladatok támogatása** található, ami tartalmazza a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ ellátottjai után igényelhető állami támogatások összegét is. Az évközi naturális mutatók felülvizsgálata során éltünk a jogszabály által biztosított lemondásokkal és igénylésekkel, így alakult ki a ténylegesen kiutalt támogatás összege.

A feladatfinanszírozás során biztosított források kötött jellegűek, felhasználásuk csak a költségvetési törvényben meghatározott kormányzati funkciókon jelentkezhetett, és december 31.-ig fel kellett használni. Ennek vizsgálatát a 2015. évi beszámoló készítésekor már nagyon szigorúan vizsgálták.

A beszámoló készítése során elvégeztük az állami támogatások elszámolást, melynek alapján önkormányzatunknak további igénye keletkezett (2.756.724 F)

Az évközben pályázott, vagy leigényelt **Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások** 20.637 e Ft összege az alábbiakból tevődött össze:

<i>2015. évi keretkiegészítés támogatása</i>	<i>11.135 e Ft</i>
<i>Szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása</i>	<i>3.432 e Ft</i>
<i>Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása</i>	<i>5.300 e Ft</i>
<i>Nyári gyermekétkeztetés támogatása</i>	<i>770 e Ft</i>

A szociális ágazati kiegészítő támogatás elszámolását követően visszafizetési kötelezettségünk keletkezett (140.143 Ft).

Ennél a jogcímnél a támogatási szerződés rendelkezhetett tárgyévét követő elszámolási határidővel (volt MŰKI), de mi ezzel nem éltünk.

3.3 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 59.299 e Ft-tal teljesült, ezen belül az alábbi célokhoz kaptunk forrásokat:

<i>Iskola-egészségügy támogatása</i>	<i>1.231 e Ft</i>
<i>ÁROP pályázat támogatása</i>	<i>17.901 e Ft</i>
<i>Közösségi ellátás támogatása</i>	<i>8.300 e Ft</i>
<i>Közfoglalkoztatás támogatása</i>	<i>19.709 e Ft</i>
<i>Kapuvári Hungaricum pályázat</i>	<i>1.500 e Ft</i>
<i>Fogorvosi ellátás társulási hozzájárulás</i>	<i>500 e Ft</i>
<i>Többcélú társulás tartozás</i>	<i>727 e Ft</i>
<i>Rendszeres gyermekvédelmi támogatás</i>	<i>2.024 e Ft</i>
<i>Nyári diákmunka támogatása</i>	<i>355 e Ft</i>
<i>Megyei önkormányzat gartai óvoda támogatása</i>	<i>30 e Ft</i>
<i>2014. évi önkormányzati választások elsz.</i>	<i>75 e Ft</i>
<i>"Szívárványos gyerekvilág" RMK pályázat</i>	<i>864 e Ft</i>
<i>RMK egyéb pályázatok támogatása</i>	<i>1.768 e Ft</i>
<i>Óvoda – önk. társulási támogatása</i>	<i>4.315 e Ft</i>

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 489.089 e Ft

4.1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások 22.748 e Ft-tal teljesült, részletesen az alábbi összegeket folyósították részünkre:

<i>Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás</i>	<i>248 e Ft</i>
<i>Muzeális intézmények szakmai támogatása</i>	<i>500 e Ft</i>
<i>Sportcsarnok felújítás BM támogatás</i>	<i>20.000 e Ft</i>
<i>Család és gyermekjóléti központ kialakítása</i>	<i>2.000 e Ft</i>

4.2 Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön 9.121 e Ft-os összege a Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagi kölcsön tartozás 2 évi részletének megfizetését takarja.

4.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások soron 457.220 e Ft teljesült az alábbi célokra

<i>Kapuvári óvodák energetikai korszerűsítése</i>	<i>86.990 e Ft</i>
<i>Ökomobilitás megalapozása a Rábaközben</i>	<i>22.386 e Ft</i>
<i>Kapuvári Polgármesteri Hivatal épület, napelem</i>	<i>22.442 e Ft</i>
<i>Széchenyi iskola energetikai felújítása KEOP</i>	<i>127.562 e Ft</i>
<i>Kerékpárút építési pályázat KÖZOP</i>	<i>197.840 e Ft</i>

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 4.843 e Ft

5.1 Működési célú átvett pénzeszköz 2.847 e Ft

<i>Visegrádi országok kulturális kooperációja tám.</i>	<i>2.194 e Ft</i>
<i>Földtulajdonosi közösség elévült követelése</i>	<i>300 e Ft</i>
<i>2014. évi németországi ifj. találkozó költségeinek tám.</i>	<i>353 e Ft</i>

5.2 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.996 e Ft

<i>Lakásvásárlási kölcsön visszatérülése</i>	<i>1.461 e Ft</i>
<i>Közműfejlesztési hozzájárulás</i>	<i>535 e Ft</i>

VI. Felhalmozási célú bevételek 8.288 e Ft

Itt jelentkezik a Babóti sori volt „hulladékudvar” (7.588 e Ft), 1 db Cseresznye sori telekkiegészítés (700 e Ft) és 1 db Erzsébet királyné utcai garázs alatti terület (30 e Ft) értékesítés nettó bevétele.

VII. Finanszírozási bevételek 794.474 e Ft

A 2014. január 1-től hatályba lépett államháztartási számvitel szerint az előző év(évek)ben keletkezett pénzmaradványt felhasználással minden évben könyvelni kell, ezért jelentkezik a beszámolóban ez teljes összegével 774.377 e Ft értékben. Itt található továbbá a 2015. december hónapban kiutalásra került a 2016. évi állami támogatás előlege 20.097 e Ft, amit

szintén itt kell könyvelnünk, 2016. évi költségvetésünkben, mint visszafizetési kötelezettség már beépítésre került.

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat konszolidált kiadási előirányzatainak teljesüléseit a rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza. A kiadási főösszeg **1.622.193 e Ft**, amely 63,13 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest. A működési kiadások teljesülése 91,60 %, míg a felhalmozási kiadásoké 38,96 %, aminek alacsonyabb szintje a képzett tartalékok felhasználatlanságából fakad.

Részletesen az önkormányzat és költségvetési intézmények kiadásai a rendelet *4. és az 5.1-5.3 számú mellékletben* található kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban.

Önkormányzatunk személyi kiadásai és a munkaadókat terhelő járuléki költségvetésünk teljesülésének 31,99 %-át teszi ki. Dologi kiadások aránya 23,91 %.

Kiadási jogcímek	Teljesítés		Változás
	2014. év	2015. év	
Személyi juttatások	405 948	409 753	100,94
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	104 883	109 183	104,10

1. A személyi kiadások az engedélyezett létszámokkal a törvényi és ágazati jogszabályok alapján kerültek tervezésre. A 2015. évben sem változott a közalkalmazotti és köztisztviselői illetményalap, de így is növekedés történt, melyet az alábbiak okozták:

- a pedagógusok előmeneteli rendszeréhez kapcsolódóan az óvodapedagógusok bére emelkedett az előző évhez viszonyítva.
- kifizetésre kerültek a szociális ágazatban dolgozók pótlékai
- minimálbér és elvárt bérminimum változások is megtörténtek

2. A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulás mértéke nem változott, az éves növekedés a személyi kiadások növekedésével együtt járt.

3. Dologi kiadások:

387.791 e Ft

Az önkormányzat költségvetésében kiemelten szereplő **dologi kiadások** teljesülései részletesen megtalálhatók a rendelet *7. számú mellékletben*. A „szokásos” városi dologi kiadások teljesülésére a takarékoság volt jellemző. A teljesülés előző évhez képest csökkent, amit befolyásolt az, hogy a településüzemeltetés azon kiadásai, amelyeket a Kapukom Kft feladatkörébe adott az önkormányzat 2015. július 1.-től nem itt, hanem az átadott pénzeszközök soron található. Itt szerepelnek továbbá az EU-s pályázataink megvalósításának működési kiadásai is.

Az intézmények dologi kiadásai az 5.1-5.3 mellékleten szerepelnek. Itt jelentkeznek elsősorban az épület üzemeltetésével kapcsolatos kiadások, ami a Király-tó Óvoda és Bölcsőde kiadásai között tartalmazza még a közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos rezsiköltségeket is (25,1 millió Ft). A dologi kiadások között szerepelnek továbbá még a gyermekek étkeztetésével (csökkent), a közművelődéssel, múzeumüzemeltetéssel és könyvtárműködtetéssel kapcsolatos költségek is.

Az épületek rezsiköltségeinél már a 2015. évben is jelentkeztek az infrastrukturális pályázatok megvalósításából adódó megtakarítások.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai - Szociális és gyermekjóléti kiadások: 19.236 e Ft

A szociális és gyermekjóléti ellátások teljesülése részletesen megtalálható a rendelet 8. számú mellékleten.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. március 1-től jelentős mértékben átalakult. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. A helyi önkormányzatok felelőssége növekedett a helyi közösség szociális biztonságának erősítésében, a szociális segélyek biztosításában. Az önkormányzatok által nyújtható támogatások neve egységesen települési támogatás lett, amelynek jogosultsági feltételeit, típusait az önkormányzat rendeletben határozta meg.

A jegyzői hatáskörű ellátások a polgármesteri hivatal költségvetésében szerepelnek, ezek mind kötelező feladatok. Mindkét esetben jellemző volt a takarékoság.

5. Egyéb működési célú kiadások: 147.068 e Ft

5.1 Elvonások, befizetések	7.708 e Ft
5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülre	88.376 e Ft
5.3 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	50.984 e Ft

Az elvonások, befizetések soron a 2014. évi normatíva elszámolás (734.325 Ft) és a Határon átnyúló kerékpárutas pályázatunk ERFA előlegének elszámolásából keletkező különbözet (6.356.468 Ft) visszafizetése szerepel.

A pénzeszköz átadások részletesen megtalálhatók a 9. számú mellékleten. Itt található a külön döntések alapján adott támogatások a sport, civil- és művészeti csoportok részére, valamint a Kapukom Kft közfeladat ellátási szerződése alapján átutalt támogatás is. Az elszámolásokat a Képviselő-testület már tárgyalta.

Az államháztartáson belüli teljesülések között magasabb tételként jelentkezik a Szociális társulás számára átadandó állami támogatás összege.

6. Beruházások Áfa-val 375.424 e Ft

7. Felújítási kiadások Áfa-val 158.761 e Ft

Az Önkormányzat által elvégzett **beruházások és felújítások** részletezése megtalálható a rendelet 6/a számú mellékletén, az Intézményeké a rendelet 6/b számú mellékletén. Ebből kiemelnék pár lényeges fejlesztést.

Az év során elsődleges prioritást élvezett a támogatási szerződéssel rendelkező projektjeink megvalósítása. Ennek keretében az előző programozási ciklus lezárulása előtt az alábbi komoly beruházások, felújítások valósultak meg: a lakótelepi és gartai tagóvodák épületenergetikai fejlesztése, a Széchenyi iskola teljes külső felújítása, a városközpontban kerékpárút hálózat fejlesztése, valamint a városháza épületének napelemekkel való ellátása. A felsorolt projektek esetében törekedtünk arra, hogy a szükséges, de pályázatból nem finanszírozott kiegészítő munkálatokat is elvégezzük. Az „Ökomobilitás megalapozása a Rábaközben” című pályázat keretében egy elektromos töltőállomás megépítésére is sor került a Kerékpáros Centrum közelében. A közbiztonság javítását BM-es pályázati- és saját forrásból együttesen kívántuk javítani 2 db fix- és 2 db mozgó térfigyelő kamera beszerzésével. Saját forrásból folytattuk az önkormányzati utak felújítását, ennek keretében a Keleti sor, Vörösmarty utca második szakasza, illetve az öntésmajori Béke tér aszfaltozását végeztük el, ami együtt történt a csapadékvíz elvezetés felújításával. A tavalyi évben is folytatódott a „járdafelújítási” program, telket vásároltunk az ipari parkban, és elkezdődött a Szent Kereszt Temető kápolnájának felújítása.

8. Egyéb felhalmozási kiadások

7.414 e Ft

A *9. számú melléklet* részletes tartalmazza, hogy ilyen címen kik kaptak támogatást, itt is elmondható, hogy az elszámolásokról már Képviselő-testület már döntött.

10. Finanszírozási kiadások

16.944 e Ft

A teljesülési soron a 2014. évvégén kapott 2015. évi állami támogatás megelőlegezésének technikai visszafizetése szerepel.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A zárszámadás rendelet elfogadásával egyidejűleg a Képviselő-testület feladata az előző évi költségvetési maradvány intézményenkénti elfogadása. 2015. év évvégével az új államháztartási számvitel alapján a maradvány (kisebb korrekciók kivételével) az intézmény bank- és pénztár záró állományának felel meg, ez önkormányzati szinten 924.269 e Ft. A MÁK-ba leadott költségvetési beszámolók alapján a *10. számú mellékletben* került feldolgozásra a költségvetési szervek és az önkormányzat maradványa, melyet javaslunk jóváhagyni.

A Rendelet további mellékletei

A rendelet *11. számú mellékletében* az önkormányzat költségvetési szerveinek 2015. évi nyitó és záró létszámkerete került bemutatásra, melyet szintén elfogadásra javaslunk.

A rendelet *12. számú melléklete* a támogatási szerződéssel rendelkező Európai Unió pályázataink 2015. évi teljesült bevételeit és teljesült kiadásait tartalmazza.

A rendelet **13. számú melléklete** tartalmazza az Önkormányzat összesített vagyonkimutatását, az alábbi táblázatban annak változását kívánjuk bemutatni.

A vagyon alakulása

(ezer forintban)

Eszközök	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén	Változás
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9 371 678	9 508 652	136 974
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	580	530	-50
C) PÉNZESZKÖZÖK	771 228	922 950	151 722
D) KÖVETELÉSEK	59 513	62 029	2 516
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 553	1 678	125
F) AKTÍV IDŐBELI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10 204 552	10 495 839	291 287
Források			
G) SAJÁT TŐKE	9 907 846	10 203 074	295 228
H) KÖTELEZETTSÉGEK	240 984	245 916	4 932
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55 722	46 849	-8 873
FORRÁSOK ÖSSZESEN	10 204 552	10 495 839	291 287

Az év során elszámolt közel 380 millió Ft-os értékcsökkenést követően is növekedést tapasztalhatunk a befektetett eszközök során, ami igazolja a megvalósult felújítások, beruházások önkormányzati vagyonnövekedésre való pozitív hatását. Mindezen túl elmondható, hogy jelentősen növekedett a záró pénzeszköz állományunk is. A részletes vagyonkimutatás a Pénzügyi Osztályon megtekinthető.

HITELEK

Az állam adósságátvállalását követően már 2014. február 28.-tól nincs az önkormányzatnak adóssága.

Rendelkezésünkre állt azonban egész évben a számlavezető hitelintézetünktől 100 millió forintos folyószámlahitel-keret a likviditási problémák kezelésére, de ezt egyszer sem vettük igénybe.

TÁJÉKOZTATÁSOK

Az Áht. 91 §-a rendelkezik arról, hogy a zárszámadási rendelet tervezettel együtt milyen **tájékoztatói kötelezettsége** van a polgármesternek a Képviselő-testület felé. Azon adatokat, amelyeket nem a rendelet mellékletei közé építettünk be, külön tájékoztató táblák keretében illetve a szöveges előterjesztésben részletezve mutatjuk be.

Önkormányzatunk 2015. évi zárszámadásának **pénzügyi mérlegét az 1. számú tájékoztató táblán** találják meg, itt összehasonlítóképpen a 2014. év teljesüléseit is bemutattuk.

A **2. számú tájékoztató tábla** tartalmazza a jogszabály által kötelező kimutatást a **közvetett támogatásokról**, melynek indoklása az alábbi:

A gépjárműadóról szóló **törvény alapján** mentesítettük az adó alól a költségvetési szerveket, azokat az egyesületeket, alapítványokat, akiknek a tárgyévet megelőző évben társasági adófizetési kötelezettségük nem keletkezett, azokat az adóalanyokat, akiknek a tárgyévet megelőző évben elért számviteli törvény szerinti nettó árbevételének legalább 75 %-a helyi és helyközi menetrendszerinti közúti tömegközlekedés folytatásából származott, valamint a mozgáskorlátozott személyeket.

Törvényi kedvezmény csak gépjárműadóban volt a gépjárművek környezetvédelmi besorolása alapján.

Helyi rendeletünk alapján az alábbi mentességeket biztosítottuk:

- telekadóban határozott időtartamra mentesítettük az adó alól az építési engedéllyel rendelkező magánszemély tulajdonosokat,
- helyi iparüzési adóban pedig 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.

A **3. számú tájékoztató táblán** a **pénzeszközök változásának levezetését** végeztük el.

A **4. számú tájékoztató táblán** az Önkormányzat minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai 2015. december 31-i pénzügyi helyzetéről, valamint az Önkormányzatnak a gazdasági társaságai felé fennálló kötelezettségeiről és követeléseiről adtunk információt.

A zárszámadási rendelethez további tájékoztatásul be kell mutatni a **következő éveket terhelő kötelezettségvállalásokat**, melyről testületi döntések már külön születtek. A több évre kihatással járó döntéseket az alábbi táblázatban mutatom be, a 2016. 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		
		2016	2017	2018
Településrendezési terv felülvizsgálata	2015	7 000		
Sportcsarnok felújítása (BM támogatással)	2015	27 599		
Wesselényi és Lukácsi Lajos utca csapadékvíz elvezetés felújítása	2015	2 500		
Szent Kereszt temető kápolna felújítása	2015	2 000		
Széchenyi iskola felújítás kiegészítő munkái	2015	2 800		
Közművelődési érdekltség-növelő támogatás felhasználása	2015	248		
Muzeális intézmények szakmai támogatásának felhasználása	2015	500		
Összesen		42 647	0	0

Az alábbi táblázatban az évvégi szállítói állomány lejárat szerinti bontása került bemutatásra.

A szállítói állomány lejárat szerinti alakulása

2015. december 31.

e Ft-ban

	Önkormányzat	Kapuvári Polg. Hivatal	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	RMK és VK	Mind- összesen
Nem lejárt tartozás	9 000	41	0	0	9 041
0-30 nap között lejárt tartozás	401	748	0	0	1 149
31-60 nap között lejárt tartozás					0
61-90 nap között lejárt tartozás					0
91-365 nap között lejárt tartozás					0
1 éven túl lejárt tartozás					0
Lejárt tartozás összesen	401	748	0	0	1 149
Összesen	9 401	789	0	0	10 190

További tájékoztatási kötelezettségünknek eleget téve bemutatom a **gazdasági társaságokban található önkormányzati részesedéseinket**, melyben változás az előző évhez képest nem történt.

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	-

Tisztelt Képviselő-testület!

Úgy gondoljuk, hogy az elmúlt évben az intézményrendszerünket megfelelő szinten működtetni tudtuk, önkormányzati és állami feladatainkat elláttuk. Aktívan részt vettünk az előző programozási időszak zárását megelőző pályázati rendszerben és a megvalósult projektjeinkkel növeltük nem csak az önkormányzat vagyonát, hanem a lakosság elégedettségét is.

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

Kapuvár, 2016. május 10.


Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

ezer forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2014. évi tény	2015. év	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	I. Közhatalmi bevételek	404 207	451 604	447 033
1.1	Vagyoni típusú adók	67 309	68 824	67 833
1.1.1	Építményadó	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	41 549	42 084	41 262
1.1.3	Telekadó	25 760	26 740	26 571
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	294 308	337 710	336 291
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett	293 178	336 600	335 181
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett	1 130	1 110	1 110
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	34 093	35 900	35 384
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	6 287	7 110	6 372
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5 161	5 859	5 859
1.4.2	Teljesítménydíj	1 126	1 240	505
1.4.3	Korábbi évek megszünt adónemmel befolyt bevétel		11	8
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	2 210	2 060	1 153
2.	II. Működési bevételek	193 634	184 808	166 696
2.1	Önkormányzati működési bevételek	117 322	112 686	95 556
2.2	Intézményi működési bevételek	76 212	72 122	71 140
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	630 963	633 244	633 244
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	528 120	573 945	573 945
3.2	Működési célú központosított előirányzatok	12 892	0	0
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	18 798	0	0
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	71 153	59 299	59 299
3.4.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	1 269	1 231	1 231
3.4.2	EU támogatás	16 445	18 765	18 765
3.4.3	Egyéb működési célú támogatásértéktelű bevétel	53 439	39 303	39 303
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	278 270	489 090	489 089
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	192 257	22 748	22 748
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök		9 121	9 121
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	86 013	457 221	457 220
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	0	0
4.3.2	EU támogatás	71 353	434 834	434 833
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktelű bevétel	14 660	22 387	22 387
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	467 318	5 382	4 843
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	75	2 847	2 847
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	467 243	2 535	1 996
6.	VI. Felhalmozási bevételek	5 347	8 288	8 288
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	5 347	8 288	8 288
6.2	Részesedések értékesítése	0	0	0
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 979 639	1 772 416	1 749 193
8.	VII. Finanszírozási bevételek	245 695	797 270	797 270
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	228 751	777 173	777 173
8.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	16 944	20 097	20 097
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 225 334	2 569 686	2 546 463

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

ezer forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2014. évi tény	2015. év	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Személyi juttatások	405 948	409 753	404 174
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	104 883	109 183	105 381
3.	Dologi kiadások	434 836	451 450	387 791
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 650	24 067	19 236
5.	Egyéb működési célú kiadások	118 663	147 975	147 068
5.1	Elvonások, befizetések	2 862	7 708	7 708
5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	26 228	51 814	50 984
5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	89 573	88 453	88 375
6.	Beruházások	55 744	389 471	375 424
7.	Felújítások	93 808	194 499	158 761
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	22 959	7 414	7 414
8.1	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülrre	22 959	7 414	7 414
8.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülrre	0	0	0
9.	Tartalékok	0	756 779	0
9.1	Általános tartalék	0	0	0
9.2	Céltartalék	0	0	0
9.3	Működési tartalék		20 097	
9.4	Fejlesztési tartalék	0	798 654	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 259 491	2 552 742	1 605 249
10	Finanszírozási kiadások	188 736	16 944	16 944
10.1	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	188 736	0	0
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
10.3	Megelőlegezések visszafizetése		16 944	16 944
KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 448 227	2 569 686	1 622 193

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

2015

Adómentességek, adókedvezmények

Adónem	Kedvezmény			Mentesség			összesen
	törvényi	rendeleti	méltányos	törvényi	rendeleti	méltányos	
Telekadó		1 793	15	160	971	72	1 203
Idegenforgalmi adó				300			300
Iparüzési adó			0				
Gépjármű adó	1 801		0		2 002		2 002
Magánszemélyek kommunális adója			2	582		9	591
Talajterhelési díj			100			191	191
Összesen	1 801	1 793	164	1 042	4 042	272	5 356

e Ft-ban

3. számú tájékoztató tábla

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE
2015. év

ezer forintban

Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
Forintban vezetett pénzforgalmi számlák egyenlege	770 578
Devizabetét számlák egyenlege	263
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	387
Pénzkészlet összesen	771 228
Bevételek (+)	2 343 729
Kiadások (-)	2 196 633
Egyéb korrekciós tételek (+/-)	4 626
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Forintban vezetett pénzforgalmi számlák egyenlege	921 491
Devizabetét számlák egyenlege	301
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 158
Pénzkészlet összesen	922 950

KIMUTATÁS*

Az Önkormányzat minősített többségi tulajdonú gazdasági társaságai 2015. december 31-i pénzügyi helyzetéről, valamint az Önkormányzatnak a gazdasági társaságai felé fennálló kötelezettségeiről és követeléseiről

Megnevezés	Kapukom Kft.	Kapuvári Hőszolgáltató Kft.	Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.	E Ft-ban
Eszközök összesen	83 620	110 803	104 741	
Befektetett eszközök	71 964	82 656	50 596	
Forgóeszközök	11 025	18 565	54 135	
Követelések	4 866	17 659	14 864	
Pénzeszközök	6 075	906	36 004	
Saját tőke	38 167	14 133	72 727	
Mérleg szerinti eredmény	4 688	-1 721	7 967	
Kötelezettségek összesen	10 284	38 811	15 364	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	15 364	
Rövid lejáratú kötelezettségek	10 284	7 811	0	
Önkormányzattal szembeni követelések	0	0	13 814	
Önkormányzattal szembeni kötelezettségek	737	31 000	0	

* Könyvvizsgáló által még nem hitelesített, a társaság legfőbb szerve által el nem fogadott, előzetes adatok

**Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
12/2016.(V.30.) önkormányzati rendelete**

**KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL**

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva 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 2015. évi költségvetésének teljesítése.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítését

2.546.463 e Ft bevétellel

1.622.193 e Ft kiadással

924.269 e Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

- (2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait 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 2015. 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) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését az *5.1-5.3. számú mellékletek* szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Önkormányzat valamint a polgármesteri hivatal és intézmények beruházási és felújítási kiadásainak feladatonkénti teljesítése a *6/a és 6/b számú melléklet* szerint kerül elfogadásra.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásait a *7. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat valamint a polgármesteri hivatal kiemelt szociális és gyermekjóléti ellátásainak teljesülését a *8. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat által államháztartáson kívülre valamint belülré átadott pénzeszközait működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a *9. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

4.§ Költségvetési létszámkeret

A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei záró létszámkeretét a *11. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

5.§ Pénzmaradvány

Az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodása során keletkezett,- beszámoló szerinti- tárgyévi maradványát a *10. számú melléklet* szerint hagyja jóvá az ott megjelent jogcím szerinti bontásban.

6.§ Egyéb rendelkezések

- (1) Az Önkormányzat 2015. december 31. állapot szerinti vagyonát a mérlegadatok alapján 10.495.839 e Ft-ban határozza meg a *13. számú melléklet* szerinti bontásban.
- (2) Az Önkormányzatnak 2015. évben Európai Unió támogatással megvalósuló beruházásait a *12. számú melléklet* tartalmazza.


7.§

- (1) A Képviselő – testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a maradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.
- (2) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a beszámoló elfogadásáról, a maradvány 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, 2016. május 10.


Borsodi Tamás
 címzetes főjegyző




Hámori György
 polgármester

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2016. május 30.


Borsodi Tamás
 címzetes főjegyző

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú melléklet

BEVÉTELEK

2015. ÉV

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Eredeti	Mód.	Kötelező feladat	Ö.V.	Államig. feladat	Telj	Kötelező feladat	Ö.V.	Államig. feladat	%
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	390 500	451 604	451 604	0	0	447 033	447 033	0	0	98,99
1.1	Vagyonil típusú adók	B34.	67 000	68 824	68 824	0	0	67 833	67 833	0	0	98,56
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		42 000	42 084	42 084	0	0	41 262	41 262	0	0	98,05
1.1.3	Telekadó		25 000	26 740	26 740	0	0	26 571	26 571	0	0	99,37
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	281 000	337 710	337 710	0	0	338 291	338 291	0	0	99,58
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		280 000	336 600	336 600	0	0	335 181	335 181	0	0	99,58
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		1 000	1 110	1 110	0	0	1 110	1 110	0	0	100,00
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354.	34 000	35 900	35 900	0	0	35 384	35 384	0	0	98,56
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	6 000	7 110	7 110	0	0	6 372	6 372	0	0	89,62
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		5 000	5 859	5 859	0	0	5 859	5 859	0	0	100,00
1.4.2	Talajterhelési díj		1 000	1 240	1 240	0	0	505	505	0	0	40,73
1.4.3	Korábbi évek megszünt adónemű befolyt bevétele			11	11			8	8			72,73
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	2 500	2 060	2 060	0		1 153	1 153	0	0	55,97
2.	II. Működési bevételek	B4.	154 815	184 808	184 808	0	0	166 696	166 696	0	0	90,20
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4.	81 155	112 688	112 688	0	0	95 556	95 556	0	0	84,80
2.2	Intézményi működési bevételek	B4.	73 660	72 122	72 122	0	0	71 140	71 140	0	0	98,64
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	558 716	633 244	579 144	8 300	45 800	633 244	600 964	8 300	23 980	100,00
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	525 474	573 945	528 145	0	45 800	573 945	549 965	0	23 980	100,00
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.	0	0	0	0		0	0	0		
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	33 242	59 299	50 999	8 300	0	59 299	50 999	8 300	0	100,00
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	1 231	1 231	0	0	1 231	1 231	0	0	100,00
3.3.2	EU támogatás		1 201	18 765	18 765	0		18 765	18 765	0		100,00
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevételek		32 041	39 303	31 003	8 300		39 303	31 003	8 300		100,00
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.	131 819	489 090	489 090	0	0	489 089	489 089	0	0	100,00
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	0	22 748	22 748			22 748	22 748			100,00
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.		9 121	9 121			9 121	9 121			100,00
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	131 819	457 221	457 221	0	0	457 220	457 220	0	0	100,00
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	0	0			0	0			
4.3.2	EU támogatás		109 432	434 834	434 834			434 833	434 833			100,00
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevételek		22 387	22 387	22 387			22 387	22 387			100,00
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		16 935	5 382	5 382	0	0	4 843	4 843	0	0	89,99
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	2 853	2 847	2 847		0	2 847	2 847		0	100,00
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	14 082	2 535	2 535		0	1 996	1 996		0	78,74
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5.	1 400	8 288	8 288	0	0	8 288	8 288	0	0	100,00
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.	1 400	8 288	8 288			8 288	8 288			100,00
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0	0	0			0	0			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 254 185	1 772 416	1 718 316	8 300	45 800	1 749 193	1 716 913	8 300	23 980	98,69
8.	VII. Finanszírozási bevételek		774 433	797 270	797 270	0	0	797 270	797 270	0	0	100,00
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0	0	0			0	0			
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0	0			0	0			
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	774 433	777 173	777 173			777 173	777 173			100,00
8.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814.		20 097	20 097			20 097	20 097			100,00
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 028 618	2 569 686	2 515 586	8 300	45 800	2 546 463	2 514 183	8 300	23 980	99,10

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVRT MÉRLEGE

1. számú melléklet

KIADÁSOK
2015. ÉV

2. sz. táblázat

Megnevezés	Eredeti	Mód	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Telj.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	%
1. Személyi juttatások	405 475	409 932	371 535	0	38 397	404 174	373 372	0	30 802	98,60
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	107 789	109 183	98 912	0	10 271	105 381	97 073	0	8 308	96,52
3. Dologi kiadások	461 928	451 450	436 957	0	14 493	387 791	375 846	0	11 945	85,90
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 100	24 067	10 297	13 770	0	19 236	6 569	12 667	0	79,93
5. Egyéb működési célú kiadások	127 216	147 975	125 205	22 770	0	147 068	124 436	22 632	0	99,39
5.1 Elvonások, befizetések	16 944	7 708	7 708			7 708	7 708			100,00
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	26 300	51 814	38 494	13 320		50 984	38 494	12 490		98,40
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	83 972	88 453	79 003	9 450		88 376	78 234	10 142		99,91
6. Beruházások	79 716	389 471	389 471			375 424	375 424			96,39
7. Felújítások	119 373	194 499	194 499			158 761	158 761			81,63
8. Egyéb felhalmozási kiadások	3 100	7 414	1 164	6 250	0	7 414	1 164	6 250	0	100,00
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	3 100	7 414	1 164	6 250		7 414	1 164	6 250		100,00
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0	0		0	0	0		
9. Tartalékok	699 268	818 751	818 751	0	0	0	0	0	0	0,00
9.1 Általános tartalék	5 000	0	0			0	0			
9.2 Céltartalék	5 000	0	0			0	0			
9.3 Működési tartalék		20 097	20 097							
9.4 Fejlesztési tartalék	689 268	798 654	798 654			0	0			0,00
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 026 965	2 552 742	2 446 791	42 790	63 161	1 605 249	1 512 645	41 549	51 055	62,88
10. Finanszírozási kiadások	0	16 944	16 944	0	0	16 944	16 944	0	0	100,00
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0			0	0			
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0				0	0			
10.3 Megelőlegezések visszafizetése		16 944	16 944			16 944	16 944	0		100,00
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 026 965	2 569 686	2 463 735	42 790	63 161	1 622 193	1 529 589	41 549	51 055	63,13

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-772 780	-780 326	-728 475	-34 490	-17 361	143 944	204 268	-33 249	-27 075
2.	Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	774 433	780 326	780 326	0	0	780 326	780 326	0	0

Önkormányzat 2015. évi bevételi előirányzatai

2015. ÉV

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Eredeti	II. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Telj.	Kötelező feladat	Ö.V.	%
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	390 500	451 544	451 544	0	446 973	446 973	0	98,99
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	67 000	68 824	68 824	0	67 833	67 833	0	98,56
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		42 000	42 084	42 084	0	41 262	41 262	0	98,05
1.1.3	Telekadó		25 000	26 740	26 740	0	26 571	26 571	0	99,37
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	281 000	337 710	337 710	0	336 291	336 291	0	99,58
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		280 000	336 600	336 600	0	335 181	335 181	0	99,58
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		1 000	1 110	1 110	0	1 110	1 110	0	100,00
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354.	34 000	35 900	35 900	0	35 384	35 384		98,56
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	6 000	7 110	7 110	0	6 372	6 372	0	89,62
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		5 000	5 859	5 859	0	5 859	5 859	0	100,00
1.4.2	Talajterhelési díj		1 000	1 240	1 240	0	505	505	0	40,73
1.4.3	Korábbi évek megszünt adóemel befolyt bevétele			11	11		8	8		72,73
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	2 500	2 000	2 000	0	1 093	1 093	0	54,85
2.	II. Működési bevételek	B4.	81 155	112 686	112 686	0	95 556	95 556	0	84,80
2.1	Készletértékesítés	B401.		500	500		499	499		99,80
2.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402.	66 533	85 791	85 791	0	69 231	69 231	0	80,70
2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403.	2 500	2 360	2 360	0	1 856	1 856	0	78,64
2.4	Tulajdonosi bevétel	B404.	1 122	1 122	1 122	0	1 122	1 122	0	100,00
2.4.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel					0			0	
2.4.2	Önkormányzati vagyon vagyonekezelésbe adásból származó bevétel		1 122	1 122	1 122	0	1 122	1 122	0	100,00
2.4.3	Kapott osztalék					0			0	
2.5	Kiszámlázott ÁFA	B406.	6 000	7 533	7 533	0	7 468	7 468	0	99,14
2.6	Kamatbevételek	B408.	5 000	14 464	14 464	0	14 464	14 464	0	100,00
2.7	Valuta és deviza eszk. realizált nyeresége	B409.		20	20		20	20	0	100,00
2.8	Biztosító által fizetett kártérítés	B410.		358	358		358	358	0	100,00
2.9	Egyéb működési bevételek	B411.		538	538	0	538	538	0	100,00
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	552 474	626 115	617 815	8 300	626 115	617 815	8 300	100,00
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	525 474	573 945	573 945	0	573 945	573 945	0	100,00
3.1.1	Helyi önk. működésének ált. támogatása	B111.	154 889	156 053	156 053	0	156 053	156 053	0	100,00
3.1.2	Települési önk. egyes közoktatási feladatok tám.	B112.	202 240	209 983	209 983	0	209 983	209 983	0	100,00
3.1.3	Települési önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekékezelési fel. tám.	B113.	152 357	170 325	170 325	0	170 325	170 325	0	100,00
3.1.4	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	B114.	15 988	16 947	16 947	0	16 947	16 947	0	100,00
3.1.5	Működési célú költségvetési támogatás és kieg. tám.	B115.		20 637	20 637	0	20 637	20 637	0	100,00
3.1.6	Elszámolásból származó bevételek	B116.				0	0	0		
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.			0	0	0	0	0	
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	27 000	52 170	43 870	8 300	52 170	43 870	8 300	100,00
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			1 231	1 231	0	1 231	1 231		100,00
3.3.2	EU támogatás		0	17 901	17 901	0	17 901	17 901		100,00
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásereku bevétel		27 000	33 038	24 738	8 300	33 038	24 738	8 300	100,00
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		131 819	489 090	489 090	0	489 089	489 089	0	100,00
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.		22 748	22 748		22 748	22 748		100,00
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.		9 121	9 121		9 121	9 121		100,00
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	131 819	457 221	457 221	0	457 220	457 220	0	100,00
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz									
4.3.2	EU támogatás		109 432	434 834	434 834	0	434 833	434 833	0	100,00
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékd bevétel		22 387	22 387	22 387	0	22 387	22 387	0	100,00
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		16 936	5 382	5 382	0	4 843	4 843	0	89,99
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	2 853	2 847	2 847	0	2 847	2 847	0	100,00
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	14 082	2 535	2 535	0	1 996	1 996	0	78,74
6.	VI. Felhalmozási bevételek		1 400	8 288	8 288	0	8 288	8 288	0	100,00
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.	1 400	8 288	8 288		8 288	8 288		100,00
6.2	Részeseések értékesítése	B54.								
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 174 283	1 693 105	1 684 805	8 300	1 670 864	1 662 564	8 300	98,69
8.	VII. Finanszírozási bevételek		773 000	794 474	794 474	0	794 474	794 474	0	100,00
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0	0	0		0	0		
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0	0		0	0		
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	773 000	774 377	774 377		774 377	774 377		100,00
8.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814.		20 097	20 097		20 097	20 097		100,00
9	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 947 283	2 487 579	2 479 279	8 300	2 465 338	2 457 038	8 300	99,11

Önkormányzat 2015. évi kiadási előirányzat

2015. ÉV

Megnevezés	Rovat	Eredeti	Mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Telj.	e Ft-ban		
							Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	%
1. Személyi juttatások	K1.	49 409	50 687	50 687	0	49 452	49 452	0	97,56
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	12 295	12 579	12 579	0	10 690	10 690	0	84,98
3. Dologi kiadások	K3.	248 851	255 985	255 985	0	196 606	196 606	0	76,80
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	15 100	15 870	2 100	13 770	13 548	881	12 667	85,37
5. Egyéb működési célú kiadások	K.5	126 559	146 827	124 057	22 770	145 920	123 288	22 632	99,38
5.1 Elvonások, befizetések	K.501-503.	16 944	7 090	7 090		7 090	7 090		100,00
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512.	26 300	51 774	38 454	13 320	50 944	38 454	12 490	98,40
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K508.	83 315	87 963	78 513	9 450	87 886	77 744	10 142	99,91
6. Beruházások	K6.	77 182	381 576	381 576	0	368 694	368 694	0	96,62
7. Felújítások	K7.	115 873	194 499	194 499	0	158 761	158 761	0	81,63
8. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	3 100	7 414	1 164	6 250	7 414	1 164	6 250	100,00
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.	3 100	7 414	1 164	6 250	7 414	1 164	6 250	100,00
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.	0	0	0	0	0	0	0	
9. Tartalékok	K513.	699 268	818 751	818 751	0	0	0	0	0,00
9.1 Általános tartalék	K513.	5 000	0	0	0	0	0	0	
9.2 Céltartalék	K513.	5 000	0	0		0	0		
9.3 Működési tartalék	K513.		20 097	20 097					
9.4 Fejlesztési tartalék	K513.	689 268	798 654	798 654		0	0		0,00
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 347 637	1 884 188	1 841 398	42 790	951 085	909 536	41 549	50,48
10. Finanszírozási kiadások		599 646	603 391	603 391	0	591 383	591 383	0	98,01
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111.								
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112.	0	0	0		0	0		
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	K914		16 944	16 944		16 944	16 944		100,00
10.4 Irányító szervi támogatások folyósítása (Intézmény finanszírozás)	K915.	599 646	586 447	586 447	0	574 439	574 439	0	97,95
KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 947 283	2 487 579	2 444 789	42 790	1 542 468	1 500 919	41 549	62,01

Kapuvári Polgármesteri Hivatal
2015. ÉVI TELJESÍTÉS

5.1 számú melléklet

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Mód.	Kötelező	Államig. feladat	Ezer forintban			
							Telj.	Kötelező	Államigazgatási feladat	%
Bevételek										
1.	B4	I. Intézményi működési bevételek	7 100	6 700	6 700	0	5 718	5 718	0	85,34
2.	B3	II. Közhatalmi bevételek		60	60		60	60		100,00
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	75	75	0	75	75	0	100,00
	3.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	0	75	75	0	75	75	0	100,00
	3.2	- ebből EU támogatás								
	3.3	- ebből egyéb támogatás		75	75		75	75		100,00
	3.4	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről								
	3.4	- ebből EU támogatás								
4.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	
	4.1	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről								
	4.2	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről								
5.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	7 100	6 835	6 835	0	5 853	5 853	0	85,63
6.	B8	V. Finanszírozási bevételek	199 103	196 994	133 833	63 161	184 986	133 931	51 055	93,90
	6.1	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	197 670	195 567	132 406	63 161	183 559	132 504	51 055	93,86
	6.2	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 433	1 427	1 427		1 427	1 427		100,00
	6.3	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	206 203	203 829	140 668	63 161	190 839	139 784	51 055	93,63

Kiadások										
1.										
		I. Működési költségvetés kiadásai	202 703	199 747	136 586	63 161	187 681	136 626	51 055	93,96
	1.1	K1 Személyi juttatások	119 386	118 678	80 281	38 397	114 350	83 548	30 802	96,35
	1.2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 837	32 895	22 624	10 271	30 982	22 674	8 308	94,18
	1.3	K3 Dologi kiadások	43 480	39 800	25 307	14 493	36 484	24 539	11 945	91,67
	1.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000	8 197	8 197	0	5 688	5 688	0	69,39
	1.5	K5 Egyéb működési célú kiadások		177	177	0	177	177	0	100,00
	1.5.1	Elvonások, befizetések		102	102		102	102		100,00
	1.5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		40	40		40	40		100,00
	1.5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		35	35		35	35		100,00
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 500	4 082	4 082	0	2 917	2 917	0	71,46
	2.1	K6 Beruházások	3 500	4 082	4 082		2 917	2 917		71,46
	2.2	K7 Felújítások								
	2.3	K8 Egyéb fejlesztési célú kiadások								
	2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	206 203	203 829	140 668	63 161	190 598	139 543	51 055	93,51

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31	31	21	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

A polgármesteri hivatal önként vállalt feladatot nem lát el

Király-tó Óvoda és Bölcsőde
2015. ÉVI TELJESÍTÉS

				Ezer forintban			
Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Eredeti	Mód.	Telj.	%
Bevételek							
1.		B.4	I. Intézményi működési bevételek	55 271	51 546	51 546	100,00
2.			II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	4 175	4 422	4 422	100,00
	2.1	B.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	4 175	4 422	4 422	100,00
	2.2		- ebből EU támogatás				
	2.3		- ebből egyéb támogatás	4 175	4 422	4 422	100,00
	2.4	B.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
	2.5		- ebből EU támogatás				
3.			III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	
	3.1.	B.65	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
	3.2.	B.75	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
4.			Költségvetési bevételek összesen	59 446	55 968	55 968	100,00
5.			IV. Finanszírozási bevételek	368 086	361 176	361 176	100,00
	5.1	B.816	Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	368 086	360 646	360 646	100,00
	5.2	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele		530	530	100,00
	5.3	B.8132	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
6			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	427 532	417 144	417 144	100,00

				Kiadások			
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	425 582	414 168	413 666	99,88
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	216 801	220 230	220 135	99,96
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 396	58 894	58 894	100,00
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	149 728	134 102	133 695	99,70
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	657	942	942	100,00
	1.5.1		<i>Elvonások, befizetések</i>		487	487	100,00
	1.5.2		<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>				
	1.5.3		<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	657	455	455	100,00
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 950	2 976	2 976	100,00
	2.1.	K.6	Beruházások	1 950	2 976	2 976	100,00
	2.2.	K.7	Felújítások				
	2.3	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
	2.4		<i>- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai</i>				
3.			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	427 532	417 144	416 642	99,88

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	96,0	95,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely
2015. ÉVI TELJESÍTÉS

5.3 számú melléklet

				Ezer forintban			
Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Eredeti	Mód.	Telj.	%
Bevételek							
1.		B.4	I. Intézményi működési bevételek	11 289	13 876	13 876	100,00
2.			II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	2 067	2 632	2 632	100,00
	2.1	B.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	2 067	2 632	2 632	100,00
	2.2		- ebből EU támogatás	1 201	864	864	100,00
	2.3		- ebből egyéb támogatás	866	1 768	1 768	100,00
	2.4	B.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
	2.5		- ebből EU támogatás				
3.			III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	
	3.1.	B.65	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
	3.2.	B.75	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
4.			Költségvetési bevételek összesen	13 356	16 508	16 508	100,00
5.			IV. Finanszírozási bevételek	33 890	31 073	31 073	100,00
	5.1	B.816	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	33 890	30 234	30 234	100,00
	5.2	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele		839	839	100,00
	5.3	B.8132	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
6			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 246	47 581	47 581	100,00

				Kiadások			
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	46 662	46 744	46 087	98,59
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	19 879	20 337	20 237	99,51
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 261	4 815	4 815	100,00
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	21 522	21 563	21 006	97,42
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	0	29	29	100,00
	1.5.1		Elvonások, befizetések		29	29	100,00
	1.5.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				
	1.5.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	584	837	837	100,00
	2.1.	K.6	Beruházások	584	837	837	100,00
	2.2.	K.7	Felújítások				
	2.5.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
	2.7.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	47 246	47 581	46 924	98,62

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10,25	10,25
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

4. számú melléklet 6. sorának részletezése

Sorszám	Korm. funkció	Intézményi beruházások K61-67	K/Ö	ezer forintban			
				Eredeti	Mód.	Telj	%
1	066020	Csapadékvíz elvezetés engedélyeztetéséhez tervek digitalizálása	K	6 000	0	0	
2	066020	Településrendezési terv felülvizsgálata	K	7 000	7 000	1 270	18,14
3	066020	Településrendezési terv felülvizsgálatahoz állami földmérési alaptérkép beszerzése	K	2 100	0	0	
4	045120	Utcai közifolyóknak víztóra akna építése	K	1 500	1 500	0	0,00
5	013350	Óvoda épületek energetikai fejlesztése KEOP pályázat	K	0	78 036	78 036	100,00
6	066020	Térfigyelő kamerarendszer kialakítása (BM pályázat)	K	2 112	2 112	1 892	89,58
7	013350	Ökomobilítás megalapozása a Rábaközben	K	21 640	23 355	23 355	100,00
8	013350	Pályázati tervek előkészítése	K	10 000	10 000	8 480	84,80
9	066020	Vonaltolt sósórázó beszerzése	K	1 440	1 440	1 439	99,93
10	013350	Kapuvárt Polgármesteri Hivatal épületének épületenergetikai fejlesztése (napoem)	K	24 390	24 390	24 390	100,00
11	066020	Játszóterei eszközök beszerzése	K	1 000	1 000	0	0,00
12	013350	Veszélynyíl orvosi rendelő gázkazán	K	0	333	333	100,00
13	013350	Városháza hátsó bejárati 2 db parkolásgátló berendezés	K	0	873	873	100,00
14	013350	Gépjármű vásárlás - Opel X83 Vivaro kisbusz	K	0	2 900	2 900	100,00
15	013350	Keleti sor aszfaltozás	K		15 051	15 051	100,00
16	045120	Keleti sor csapadékvíz elvezetés	K		2 500		
17	082092	Notebook, fényképezőgép beszerzés (Hungarikum pályázat)	K		290	290	100,00
18	081061	Szivattyú vásárlás (2db strand)	K		2 640	2 637	99,89
19	045120	Kerékpárút hálózat fejlesztése KÖZOP	K		188 251	188 251	100,00
20	045120	Virágártó oszlopok (15 db)	K		1 171	1 171	100,00
21	045120	4 db kerékpártartó	K		307	307	100,00
22	011130	ÁROP-2014 pályázat beszerzéssel	K		1 090	1 087	99,72
23	013350	Pátzay Ált. Iskola - Metrum közötti betonkerítés építés	K	0	540	540	100,00
24	066020	2 db fix térfényképezőkamera	K	0	525	525	100,00
25	066020	Bellehemek (3 db)	K		700	674	96,29
26	013350	Lakásvásárlás	K		2 500	2 500	100,00
27	013350	Terület vásárlás (part park)	K		8 700	8 327	95,71
28	013350	Infra sőtérsugárzó	K		200	194	97,00
29	013350	Gépjármű vásárlás	K		1 200	1 200	100,00
30	104042	Szociális és gyermekjóléti központ eszközbeszerzése	K		1 465	1 465	100,00
31	013350	Szent Kereszt temető kápolna épület utólagos szigetelési munkák	K		1 507	1 507	100,00
Összesen				77 182	381 676	368 694	96,62

4. számú melléklet 7. sorának részletezése

Sorszám	Korm. funkció	Felújítások K71-74	K/Ö	ezer forintban			
				Eredeti	Mód.	Telj	%
1	013350	Óvoda épületek energetikai fejlesztése KEOP pályázat	K	77 973	0	0	
2	013350	Óvoda épületek felújítása kiegészítő munkák	K	6 000	6 000	4 820	80,33
3	013350	Vörösmarty utca útburkolat felújítása II. ütem	K	10 000	10 000	9 446	94,46
4	013350	Vargyas utcai vízelevezési munkálatok I. ütem	K	10 000	0	0	
5	013350	Őnlésmajor - Béke tér útfelújítás	K		2 200	2 057	93,50
6	013350	Széchenyi Iskola konyhafelújítás BM pályázat önrő	K	4 900	0	0	
7	013350	Széchenyi Iskola energetikai felújítása KEOP	K		127 563	127 482	99,94
8	013350	Széchenyi Iskola energetikai felújítása járulékos munkák	K		2 800		0,00
9	013350	Sportcsarnok felújítás BM pályázat	K		27 599	0	0,00
10	013350	Járdák felújítása	K	5 000	10 000	8 244	82,44
11	013350	Önkormányzati lakások felújítása	K	2 000	2 000	379	18,95
12	081061	200 méter lemezcsovezeték csere	K		1 112	1 111	99,91
13	013350	Városháza emelet déli folyosó ajtó nyílászáró	K	0	784	784	100,00
14	081061	Strandfürdő felújítási munkák	K	0	3 175	3 172	99,91
15	013350	Teljesítmény Lakótelepi orvosi rendelő	K	0	878	878	100,00
16	013350	Őnlésmajor Kultúrház homlokzati nyílászáró csere	K		388	388	100,00
Összesen				115 873	194 499	158 761	81,63

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

2015. évi teljesítés

Cím	Korm. funkció	Intézmény	Felújítás/beruházás	Rovat	Eredeti Kötelező	Mód. Kötelező	Telj.	e Ft-ban	
								%	%
1	011130	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	K61-67	2 000	2 000	835	41,75	
	011130		Informatikai biztonsági szabályzat	K61-67	1 500	0	0		
	011130		Ügyfélfelhívó rendszer	K61-67		2 082	2 082	100,00	
2	091110	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Kísértékű tárgyeszközök beszerzése	K61-67	1 950	2 076	2 076	100,00	
			Számítógép, nyomtató, kísértéká tárgyi eszköz beszerzése	K61-67		900	900	100,00	
3	082091; 084044; 082063	RMK, VK és MK	Kísértékű tárgyeszközök beszerzése	K61-67	584	584	584	100,00	
	082044		Érdekeltségővelő támogatás (könyvtár) számítógép, nyomtató	K61-67		150	150	100,00	
			Múzeum páramentesítő berendezés	K61-67		103	103	100,00	
Összesen					6 034	7 895	6 730	85,24	

Önkormányzat dologi kiadásai

2015. év

4. számú melléklet 3. sorának részletezése

Rovat: K3.

ezer Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Megnevezés	Eredeti	Mód	Kötelező	ÖV	Telj.	Kötelező	ÖV	%
1	066010	Zöldterület kezelés	23 600	15 017	15 017		14 532	14 532		96,77
2	045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	31 000	37 000	37 000		26 064	26 064		70,44
3	106010	Lakóingatlan szociális célú bércadása, üzemeltetése	7 000	3 000	3 000		1 222	1 222		40,73
4	013350	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	19 000	19 474	19 474		18 060	18 060		92,74
5	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	61 300	54 395	54 395		28 585	28 585		52,55
6	011130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	1 000	1 000	1 000		354	354		35,40
7	064010	Közvilágítási feladatok	45 000	45 000	45 000		32 930	32 930		73,18
8	013320	Köztetető fenntartása és működtetése	100	100	100		21	21		21,00
9	042180	Állategészségügyi ellátás	4 500	5 630	5 630		5 611	5 611		99,66
10	045170	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	25 000	19 650	19 650		19 527	19 527		99,37
11	041233	Közhasznú foglalkoztatás	7 500	5 278	5 278		4 808	4 808		91,10
12	081045	Városi sportfeladatok (szabadidősport)	300	300	300		0	0		0,00
13	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	1 653	1 653	1 653		1 645	1 645		99,52
14	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	2 500	0	0		0	0		
15	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	2 500	2 500	2 500		164	164		6,56
16	091144	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai (GYMS megyei önk. támogatásából)		30	30		30	30		100,00
17	013350	Ökomobilitás megalapozása a Rábaközben (Leader pályázat)	6 792	6 792	6 792		5 426	5 426		79,89
18	082092	Kapuvári hungarikum pályázat megvalósítása		1 211	1 211		1 211	1 211		100,00
19	086030	Visegrádi országok néptánchagyományain keresztül kulturális kooperáció (V4 pályázat)	4 603	4 603	4 603		3 263	3 263		70,89
20	013350	Óvoda épületek energetikai fejlesztése KEOP pályázat	3 810	3 810	3 810		3 810	3 810		100,00
21	013350	Kapuvári Polgármesteri Hivatal épületének épületenergetikai fejlesztése (napelem) dologi kiadásai	1 693	1 693	1 693		1 693	1 693		100,00
22	066020	Térfigyelő kamerarendszer karbantartása (2014)		224	224		112	112		50,00
23	013350	Kerékpárút hálózat fejlesztése KÖZOP		10 172	10 172		10 172	10 172		100,00
24	013350	Széchenyi iskola felújítása KEOP		80	80		80	80		100,00
25	104042	Szociális és gyermekjóléti központ bútorbeszerzése		535	535		535	535		100,00
26	011130	ÁROP-2014. pályázat dologi kiadásai		16 838	16 838		16 751	16 751		99,48
		ÖSSZESEN:	248 851	255 985	255 985	0	196 606	196 606	0	76,80

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI
Önkormányzat
2015. év ÉV

4. számú melléklet 4. sorának részletezése

Rovat: K4.

e Ft-ban

Szociális ellátások	Korm. funkció	Kötelező/önként vállalt	Eredeti	Mód	Telj.	%
Települési támogatás	107060	Ö	2 000	2 000	479	23,95
Rendkívüli települési támogatás	107060	K	2 000	2 000	881	44,05
Köztetetés	107060	K	100	100	0	0,00
Települési támogatás -helyi közlekedéshez biztosított kedvezmény	107060	Ö	11 000	11 000	11 418	103,80
Gyermekjóléti ellátások						
Szociális nyári gyermekékeztetés	104051	Ö		770	770	100,00
Összesen:			15 100	15 870	13 548	85,37

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI
Polgármesteri Hivatal

Rovat: K4.

e Ft-ban

Szociális ellátások	Korm. funkció	Kötelező/önként vállalt	Eredeti	Mód	Telj.	%
Aktív korúak ellátása - rendszeres szociális Szt. 37 §	107060	K	110	158	158	100,00
Aktív korúak ellátása - foglalkoztatást helyettesítő támogatás - Szt. 35.§	105010	K	650	799	799	100,00
Lakásfenntartási támogatás normatív Szt.38 §	106020	K	4 500	4 500	2 617	58,16
Gyermekjóléti ellátások						
Pótlék rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez Gyvt.20/B.§	104051	K	100	100	0	0,00
Természetbeni támogatás Gyvt. 20/A §	104051	K	2 400	2 400	2 024	84,33
Óvodáztatási támogatás Gyvt. 20/C §	104051	K	240	240	90	37,50
Összesen:			8 000	8 197	5 688	69,39

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

ezer forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	RMK és VK	Összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 670 865	5 853	55 968	16 508	1 749 194
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	951 086	190 598	416 642	46 924	1 605 250
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	719 779	-184 745	-360 674	-30 416	143 944
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	794 474	184 986	361 176	31 073	1 371 709
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	591 384				591 384
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	203 090	184 986	361 176	31 073	780 325
Alaptevékenység maradványa	922 869	241	502	657	924 269
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	922 869	241	502	657	924 269
Alaptevékenység szabad maradványa	0	0	0	0	0
Jóváhagyott maradvány	922 869	241	502	657	924 269
ebből működési maradvány	20 114	241	502	657	21 514
ebből felhalmozási maradvány	902 755	0	0	0	902 755

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2015 évi létszámkerete

fő

Megnevezés	2015. január 1.				2015. december 31.			
	Szakmai tev. ellátók	Üzemelte- tési tev. ellátók	Rehabili- tációs foglalkoz- tatott *	Összesen	Szakmai tev. ellátók	Üzemelte- tési tev. ellátók	Rehabilitá- ciós foglalkoztat- ott *	Összesen
Kapuvári Polgármesteri Hivatal	30,00		1,00	31,0	30,00		1,00	31,0
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	60,75	32,50	2,75	96,0	57,75	35,00	2,75	95,5
Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely	5,00	5,25	0,00	10,25	5,00	5,25	0,00	10,25
Kapuvár Városi Önkormányzat						1,00		1,00
Mindösszesen:	95,75	37,75	3,75	137,25	92,75	41,25	3,75	137,75
Közfoglalkoztatottak száma önkormányzatnál				28,0				

* Rehabilitációs hozzájárulás terhére

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2015. évi bevételei és kiadásai

Önkormányzaton belül megvalósuló projektek (támogatási szerződéssel rendelkező)

Megnevezés	Bevételek		Kiadások	E Ft-ban
KEOP-5.5.0/A/12-2013-0183 Kapuvári óvodák energetikai korszerűsítése	Támogatás	86 990	Projekt megvalósítás	81 846
	Pénzmaradvány			
	Saját forrás			
	Összes bevétel	86 990	Összes kiadás	81 846
KEOP-4.10.0/N/14-2014-0030 Kapuvári Polgármesteri Hivatal épületének épületenergetikai fejlesztése	Támogatás	22 442	Projekt megvalósítás	26 083
	Pénzmaradvány			
	Saját forrás	3 641		
	Összes bevétel	26 083	Összes kiadás	26 083
TAMOP-3.2.13-12/1-2012-0514 "Szívánványos gyerekvilág" RMK pályázat	Támogatás	866	Projekt megvalósítás	78
	Pénzmaradvány	0		
	Saját forrás	0		
	Összes bevétel	866	Összes kiadás	78
AROP 1-A-3-2014-0001497/165 Területi együttműködést segítő programok kialakítása a Kapuvári járásban	Támogatás	17 901	Projekt megvalósítás	21 730
	Támogatás megelőlegezés	3 829		
	Saját forrás	0		
	Összes bevétel	21 730	Összes kiadás	21 730
KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0029 Kapuvár, Fő téri kerékpáros és gyalogos közlekedési rendszerek hiányosságainak feltárása, a tervezett létesítmények meglévő hálózathoz kapcsolása	Támogatás	197 840	Projekt megvalósítás	198 423
	Pénzmaradvány	0		
	Saját forrás	583		
	Összes bevétel	198 423	Összes kiadás	198 423
KEOP-2015-5.7.0/15-2015-0125 Kapuvár Térségi Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése	Támogatás	127 562	Projekt megvalósítás	127 562
	Pénzmaradvány	0		
	Saját forrás	0		
	Összes bevétel	127 562	Összes kiadás	127 562

**Kapuvár Város Önkormányzatának
2015. évi vagyonkimutatása**

adatok ezer forintban

Eszközök	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9 371 678	9 508 652
<i>I. Immateriális javak</i>	<i>10 292</i>	<i>6 627</i>
ebből forgalomképtelen	0	0
korlátozottan forgalomképes	0	0
forgalomképes	10 292	6 627
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	<i>8 148 962</i>	<i>8 262 194</i>
ebből forgalomképtelen	5 668 036	5 695 114
korlátozottan forgalomképes	1 304 963	1 292 627
forgalomképes	1 175 963	1 274 453
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	<i>151 121</i>	<i>151 121</i>
<i>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe átadott eszközök</i>	<i>1 061 303</i>	<i>1 088 710</i>
ebből forgalomképtelen	179 530	170 920
korlátozottan forgalomképes	880 428	913 295
forgalomképes	1 345	4 495
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	580	530
<i>I. Készletek</i>	<i>580</i>	<i>530</i>
<i>II. Értékpapírok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C) PÉNZESZKÖZÖK	771 228	922 950
<i>I. Lekötött bankbetétek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>II. Pénztár, csekkek, betétkönyvek</i>	<i>818</i>	<i>1 565</i>
<i>III. Forintszámlák</i>	<i>770 147</i>	<i>921 084</i>
<i>IV. Devizaszámlák</i>	<i>263</i>	<i>301</i>
D) KÖVETELÉSEK	59 513	62 029
<i>I. Költségvetési évben esedékes követelések</i>	<i>45 620</i>	<i>16 972</i>
<i>II. Költségvetési évet követően esedékes követelések</i>	<i>12 437</i>	<i>43 618</i>
<i>III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</i>	<i>1 456</i>	<i>1 439</i>
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 553	1 678
F) AKTÍV IDŐBELI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10 204 552	10 495 839

Források	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén
G) SAJÁT TŐKE	9 907 846	10 203 074
<i>I. Nemzeti vagyon induláskori értéke</i>	<i>12 738 260</i>	<i>12 738 260</i>
<i>II. Nemzeti vagyon változásai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</i>	<i>211 930</i>	<i>211 930</i>
<i>IV. Felhalmozott eredmény</i>	<i>-3 266 410</i>	<i>-3 042 344</i>
<i>V. Eszközök érték helyesbítésének forrása</i>		
<i>VI. Mérleg szerinti eredmény</i>	<i>224 066</i>	<i>295 228</i>
H) KÖTELEZETTSÉGEK	240 984	245 916
<i>I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</i>	<i>94 680</i>	<i>10 186</i>
<i>II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</i>	<i>120 394</i>	<i>201 500</i>
<i>III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>	<i>25 910</i>	<i>34 230</i>
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55 722	46 849
FORRÁSOK ÖSSZESEN	10 204 552	10 495 839