



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Valamennyi bizottság

... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó

Kapuvár Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének teljesítéséről Zárszámadási rendelet elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Möt. 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 a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

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 2013. 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 2013. évi költségvetése 2013. március 7. testületi ülésen került elfogadásra a 6/2013.(III. 8.) rendelettel. E rendelet többször került módosításra az évközi változások figyelembevételével.

Az önkormányzati intézményrendszer 2013. január 1-től teljesen átalakult. 2012. december 31.-ével az óvoda kivételével köznevelési intézményeink - mint költségvetési szervek- megszűntek. A Járási Hivatal január 1.-vel felállt, így a személyi kiadások jelentősen a dologi kiadások kisebb mértékben csökkentek.

A Képviselő-testület a közoktatási épületeink üzemeltetési és gazdálkodási feladatait a konyha üzemeltetésével együtt a Király-tó Óvoda és Bölcsőde feladatkörébe utalta. Ebből adódóan a működtetésből fakadó kötelezettségekkel összefüggő kiadások és bevételek továbbra is költségvetésünk részét képezik. Új feladatként jelentkezett a múzeumi kiállító hely városi működtetésbe kerülése, melyet állami forrásból finanszíroztak.

A Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ 2013. július 1-től nem az önkormányzat fenntartásában működik, és Magyar Államkincstár felhívása alapján az egész éves költségvetése, annak teljesülése az átvevő irányító szerv beszámolójában szerepel.

2013. június 28.-ig megtörtént az adósságvállalás I. üteme, ami az induló 1.024.285.549,87 Ft adósságállományból 781.639.747,47 Ft összegben vállalja át terheinket az állam. Évvégére az átvállalás és az évközi törlesztések következtében 180.243.303,92 Ft-ra csökkent. (2014. február 28.-ával a fennmaradó összeget is átvállalta az állam)

A zárszámadási rendelet fő számai:

1.763.390 e Ft bevétel

1.711.948 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 bevételei teljesülései az *5.1-5.4 számú mellékleten* találhatóak kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok bontásban.

Az önkormányzat összesített bevétele a módosított főösszeghez viszonyítva 91,93 %-on teljesült. Ebből a működési célú költségvetési bevételek 104,39 %-ot, a működési célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány igénybevétel) 94,22 %-ot értek el. A felhalmozási célú költségvetési bevételek 90,27 %-on, míg a felhalmozási finanszírozási bevételek 51,49 %-on teljesültek.

Az **Önkormányzat működési bevételei** a közhatalmi és intézményi működési bevételeikből képződnek. A közhatalmi bevételeken belül a legnagyobb arányt a helyi adóbevételek alkotják.

A helyi adókból származó bevételek alakulása:

Iparüzési adó: A 2013. évre 50 millió Ft-tal kevesebbet terveztünk a 2012. évi tényleges bevételnél, mivel már ismert volt a Kapuvári Hús Zrt és a Kapuvári Bacon Kft felszámolása miatti bevételkiesés. A tervezettnél 14,7 %-kal több lett a bevétel a törvényi változás (adóalap sávcsökkentésének bevezetése) következtében. A helyi rendeletünkben már több éve biztosítja az önkormányzat a kisvállalkozások támogatása érdekében az 1 millió Ft adóalap alattiak részére az adómentességet.

Telekadó: Évek óta 26-27 millió Ft körüli az évi adóbevétel. A magánszemélyek csak az építési teleknek minősülő ingatlanok után kötelezettek az adófizetésre. További mentesség a részükre, hogy lakóházra kért építési engedély esetén 3 évig mentességet biztosít a helyi rendelet. A magánszemélyek terheinek csökkentése érdekében az 1500 m² feletti adóköteles terület után lényeges kedvezményt biztosít az önkormányzat.

Magánszemélyek kommunális adója: Az évi bevétel 40 millió Ft körül van a 2011. évtől, mivel azóta nem változott az adó évi mértéke, s az adótárgyak száma sem nőtt jelentősen. A helyi rendeletünk alapján csak a lakás céljára szolgáló épületek után van adófizetési kötelezettség Kapuváron. A többi törvényi adótárgy mentes.

Idegenforgalmi adó: Az évi bevételünk csak 2 millió Ft körül alakul, mivel kevés a szálláshelyek száma. A törvényi mentességen kívül a helyi rendelet nem tartalmaz mentességet, kedvezményt.

A bírságok, díjak, pótlékok előirányzat teljesülését a beszedett szabálysértési pénz- és helyszíni bírság 100 %-a, a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság végrehajtásából beszedett bevételek 40 %-a és a talajterhelési díjbevételünk biztosítja.

Az egyéb fizetési kötelezettségek között jelenik meg a lakbér bevételünk, és az egyéb közhatalmi bevételünk (igazgatási díj)

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

Átengedett központi adók jogcímen az adóbírságok, késedelmi pótlékok, személyi jövedelemadó önkormányzatnak visszajuttatott összege, a gépjárműadó és a helyi adók bírságai és késedelmi kamatai jelentkeznek. 2013. évtől a beszedett adóbevétel 40 %-a az önkormányzatok bevétele, a 60 %-át az állam javára tovább utaltuk.

Támogatások, kiegészítések:

1.) Általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások

2013. január 1-től - óvoda kivételével - a közoktatási feladat ellátása állami feladat lett. Ebből adódóan ilyen jogcímen nem kaptunk támogatást. A költségvetési törvény változtatta az önkormányzatok finanszírozásának módját is, csak a kötelező feladatokat finanszírozza, feladatfinanszírozás keretében. A szociális ellátó rendszerben még megtalálható a normatív finanszírozás, melyet továbbiakban is önkormányzatunk igényelt le. A kapott támogatás minden esetben kötött és csökkentésre került a törvény általi beszámítási (74.848 e Ft - saját erő) összeggel. Évvégéig 465.361 e Ft-ot kaptunk ezen a

jogcímen, ami már tartalmazta az óvodapedagógusok elismert átlagbérnövekményének támogatását valamint a köznevelési törvény által előírt és újonnan alkalmazott pedagógiai asszisztensek és óvodapedagógus átlagbérfedezetét.

A tényleges ellátotti létszám alapján történt elszámolásunk során 2.678.168 Ft visszafizetésünk keletkezett, melyet 2014. márciusában teljesítettünk az állam felé.

2.) Központosított támogatások a költségvetési törvény 3. számú melléklete alapján igényelhető.

Az alábbi jogcímeiken kaptunk támogatást:

- Üdülőhelyi feladatok támogatása	4.601 e Ft
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	155 e Ft
- 2012. évről áthúzódó bérkompensáció támogatása	1.806 e Ft
- Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	706 e Ft
- Szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása	443 e Ft
- Létszámleépítési többletkiadások támogatása	1.523 e Ft
- PÉP program áthúzódó kiadása	357 e Ft

3.) Vis maior támogatásban a márciusi, áprilisi rendkívüli időjárási viszonyok miatt keletkezett többletköltségünk fedezetének csökkentésére részesültünk

4.) Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás (MŰKI): igénylésünk indoka a Kapuvári Hús Zrt. felszámolása miatti adóerőképesség csökkenésünk. Az elnyert támogatást (40 millió Ft) a lejárt számláink kiegyenlítésére valamint a településüzemeltetési feladatokra használtuk fel.

5.) Egyéb támogatások soron az alábbi jogcímeiből részesültünk:

- 2013. évi bérkompensáció támogatása	16.938 e Ft
- Gyermekvédelmi támogatás	2.511 e Ft
- Itthon vagy otthon Magyarország szeretlek program	650 e Ft
- Szerkezetátalakítás tartalék	28.722 e Ft
- Adósságkonszolidáció	45.327 e Ft

Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről: működési és felhalmozási célra bonthatók.

A működési támogatásértékű bevételeink az Önkormányzat és intézmények bevételeiből áll össze:

- Közösségi ellátás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása	9.968 e Ft
- Gazdanapok 2012 rendezvénysorozat EU-s támogatása	3.999 e Ft
- Közfoglalkoztatottak jövedelmének támogatása	8.233 e Ft
- Fogorvosi ellátás támogatása - önkormányzatok	442 e Ft
- Iskolaegészségügyi ellátás támogatása – OEP	1.324 e Ft
- Közoktatási, szociális intézmények megszűnése miatti pénzátvétel	4.461 e Ft
- Többcélú társulás normatíva tartozás	2.000 e Ft
- 2012. évi normatíva elszámolás – államtól	10.345 e Ft
- PH - adóigazgatási társulási hozzájárulás 2012. évi áthúzódó	491 e Ft
- PH – Pavlóczi Béla könyv – megye	50 e Ft
- Óvoda – társulási feladat ellátás támogatás – társönkormányzatok	7.190 e Ft

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek között szerepel a folyamatban lévő Európai Unió támogatással rendelkező projektek támogatásai:

- Bölcsőde felújítás EU támogatás	57.092 e Ft
- Bölcsőde felújítás önerő támogatása	1.488 e Ft
- Városközpont felújítás EU támogatás	84.589 e Ft
- Városközpont felújítás önerő támogatása	17.214 e Ft
- Inkubátorház építés EU támogatás	108.652 e Ft
- Kerékpárút AT-HU pályázat hazai támogatás (5 %)	1.536 e Ft

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről soron a „Kerékpárutas” pályázatunk 2013. évben kiutalt EU-s támogatása jelentkezik.

Felhalmozási bevételek

A 2013. évben az eredeti költségvetésben nem terveztünk tárgyeszköz értékesítéseket, de évközben az érdeklődéseket követően értékesítésre került 3 telek-kiegészítés a Cseresznye soron, 1 garázs illetve a Keleti sori erdő. Kamatbevételünk az előző évekhez képest alacsony. A sajátos felhalmozási bevételek az üzlethelyiségek bérleti díjából, közterület használati díjakból és egyéb vagyon hasznosításából keletkeznek, itt a behajtások miatt illetve évvégi számviteli változások miatt (*a kauciók, túlfizetések bevételként elszámolásra kerültek*) sikerült a tervezett szintet túlteljesíteni.

Kölcsönök visszatérülése:

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

Finanszírozási bevételek

Hiány belső finanszírozási bevétele: Pénzmaradvány, vállalozási maradvány

Az előző évi zárszámadási rendeletben elfogadott tételek kerültek felhasználásra. a felhalmozási pénzmaradvány a folyamatban lévő pályázataink önerejére és támogatások megelőlegezésére használtuk fel.

Hitelek: 2013. évben hitel felvételére nem került sor, az adósságvállalást követően jelentősen csökkent az állományunk. A meglévő adósságszolgálatunk belföldi hitelintézetek felé áll fenn.

Hitelállomány változás bemutatása (e Ft-ban)

Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	december 31-én	
			2012.	2013.
Működési célú			0	0
Igénybevett folyószámla hitel			0	0
Felhalmozási célú			75.752	3.812
Ipari Park területén lévő csatorna építés beruházási ÖKIF hitel	2006.09.19	2013.06.30	2.044	0
Városi utak ÖKIF hitel	2006.09.27	2013.06.30	8.257	0
Ipari Park területén lévő útépítés beruházási ÖKIF hitel	2006.09.19	2013.06.30	8.455	0
CHF alapú hitel (2012. dec. 31. 241,06 2013. dec. 31. 242,14 Ft/CHF MNB árfolyammal számolva)	2008.01.29	2016.12.31	56.996	3.812
Összesen			75.752	3.812
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) (2012. dec. 31. 241,06 2013. dec. 31. 242,14 Ft/CHF MNB árfolyammal számolva)	2008.04.29	2028.04.29	948.540	180.243

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat összesített kiadási előirányzatainak teljesüléseit a rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza. A kiadási főösszeg **1.711.948 e Ft**, amely 89,25 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest. A működési kiadások aránya 60,62 %, míg a felhalmozási kiadások aránya 32,95 %, a finanszírozási kiadások arány 6,43 %. Részletesen az önkormányzat és költségvetési intézmények kiadásai a rendelet *4. és az 5.1-5.4 számú mellékletben* található kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok bontásban.

Önkormányzatunk személyi kiadásai és a munkaadókat terhelő járuléki költségvetésünk teljesülésének 25,22 %-át teszi ki. Dologi kiadások aránya 26,02 %.

Az önkormányzat költségvetésében kiemelten szereplő **dologi kiadások** teljesülései részletesen megtalálhatók a rendelet *7. számú mellékletekben*. A „szokásos” városi dologi kiadások teljesülésére a takarékoság volt jellemző. A 2013. évtől a költségvetési törvény alapján a településüzemeltetési kiadások közül nevesítve a zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás és a közutak fenntartása került be a feladatfinanszírozás közé, ami azonban nem fedezte a szerződött összegeinket, ezért a MŰKI támogatást is a kötelező feladatok ellátására használtuk fel. A dologi kiadásaink között szerepelnek további állami támogatással nem fedezett kötelező feladatok, valamint EU-s pályázataink megvalósításának működési kiadásai.

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

2013. január 1-től az önkormányzatoknál maradt szociális ellátási formák elsősorban önként vállalt feladatként jelentkeznek az önkormányzat költségvetésében, amelyeket önkormányzati rendeletünk alapján biztosítunk, a gyermekjóléti ellátások viszont kötelező feladatok. A jegyzői hatáskörű ellátások a polgármesteri hivatal költségvetésében szerepelnek, ezek mind kötelező feladatok. 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 *6/a mellékletben*. Az Intézmények felhalmozási kiadásai a rendelet *6/b számú mellékleten* láthatók.

Az év során elsődleges prioritást élvezett a támogatási szerződéssel rendelkező projektjeink megvalósítása, így a „városközpont rehabilitációs” pályázat lezárása, az osztrák-magyar közös pályázat a Fertő-Hansági Környezet Mobilitási pályázatunk folytatása. Elkezdődött a bölcsőde épültének felújítása, és befejeződött a 2012. évben elnyert BM-es pályázatunkból a KSE főépületének felújítása. Természetesen az új benyújtandó pályázataink előkészítési költségeire is költöttünk. Pályázati forrás nélkül saját forrásból parkolókat építettünk, felújítottuk a Diadal melletti gyalogoskerékpárutat, kialakítottuk az óvoda gondnokság új épületét, kazánt vettünk, és klímát szereltünk a városháza nagytermébe. Az intézmények költségvetésében szereplő beruházások, felújítások elsősorban a feladatellátáshoz kapcsolódnak, informatikai eszközök, elektromos sütő beszerzése, és a művelődési központ nagy előadójába egy hangszigetelt válaszfal előlegének kifizetése.

A **végleges átadott pénzeszközök** táblázata a rendelet *9. számú mellékleten* részletesen megtalálható. A táblázatban elkülönítésre került az államháztartáson kívülre adott összegek, itt szerepelnek a sport, civil és kulturális és egyéb támogatások, valamint a társasházi hozzájárulások, iskola-egészségügyi támogatás továbbutalása. Az államháztartáson belüli átadott pénzeszközök legnagyobb összegét a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatfinanszírozása jelenti, amelyet az újonnan alakult társulás részére biztosítanunk kell. (állami támogatások, önkormányzati kiegészítés). Itt szerepel továbbá a pályázataink önerejének továbbadása, illetve elszámolási különbözete.

Tájékoztató kötelezettségünknek eleget téve bemutatjuk a 2013. év pénzeszközök változását:

e Ft-ban

Pénzkészlet tárgyidőszak elején*	
Forintban vezetett pénzforgalmi számlák egyenlege	369.372
Devizabetét számlák egyenlege	16.740
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	807
Valutapénztárak egyenlege	0
Pénzkészlet összesen	386.919
Bevételek (+)	2.187.216
Kiadások (-)	-2.362.205
Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
Forintban vezetett pénzforgalmi számlák egyenlege	203.531
Devizabetét számlák egyenlege	7.759
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	640
Valutapénztárak egyenlege	0
Pénzkészlet összesen	211.930

*a nyitó adatok, és a forgalom nem tartalmazza a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ intézmény adatait, mert éves szinten a társulás beszámolójába került

A 2013. évi **pénzmaradvány intézményenkénti** felhasználásáról a rendelet 10/a és 10/b melléklet szerint került meghatározásra.

Összehasonlításként bemutatjuk az Önkormányzat pénzmaradványának változását 2012. évről 2013. évre (*ezer forintban*)

Megnevezés	2012 év	2013 év
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	449	-9.202
Költségvetési befizetési kötelezettség többlettámogatás miatt	121	-2.678
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	7.179	0
Pénzmaradványt terhelő elvonások		
Módosított pénzmaradvány	6.518	-11.880
Előző évben (években) képzett tartalék maradványa	378.898	223.672

A 2013. évben negatív pénzmaradványa keletkezett összességében az önkormányzatnak. Ennek legfőbb oka, hogy a költségvetési tárgyévi bevétel alacsonyabb összeggel teljesült, mint a tárgyévi költségvetési kiadás, a fejlesztéseink fedezetét nagymértékben az előző években képzett maradvány fedezte.

A vagyon alakulása

(ezer forintban)

	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték	Eltérés
I. Immateriális javak összesen	27.345	24.033	-3.312
II. Tárgyi eszközök összesen	8.292.769	8.227.679	-65.090
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	175 250	173.387	-1.863
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	236.747	1.441.778	1.205.031
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8.732.111	9 866.877	1.134.766

A vagyonelemek belüli csökkenést az értékcsökkenés elszámolása okozta, vagyonértékesítés 2013. évben nem volt jelentős. Növekedést az alábbi aktiválások okozták: bölcsőde épület felújítása, kerékpárút, valamint híd építés. Az üzemeltetésre átadott soron jelentkezik a jogszabály végrehajtásából keletkező víziközmű vagyon településünket érintő visszaadása, melyet vagyonkezelési

szerepével a szolgáltató részére továbbra is biztosítunk. Itt jelentkezik továbbá a Berg Gusztáv Szakiskola KLIK részére fenntartásra átadott vagyonelemeinek összege is, amik átkönyvelésre kerültek az egyéb eszközök sorairól.

Az önkormányzat egyszerűsített mérlege a rendelet 11/a mellékleten az összesített nettó vagyona a 11/b mellékletben megtalálható. A részletes vagyonkimutatás a Pénzügyi Osztályon megtekinthető.

Közvetett támogatások

Rendelet-tervezetünk 12. 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 mentességekben 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 (óvodás, bölcsődés, iskolás gyerekek) az étkezési térítési díj kedvezményét központi jogszabály alapján vették igénybe a Király-tó Óvoda és Bölcsődén keresztül.

A zárszámadási rendelethez tájékoztatásul be kell mutatni a **következő éveket terhelő kötelezettségvállalásokat**. E kötelezettségekről testületi döntések születtek. A felvett hitelek törlesztése az ismert adósságátvállalás teljes összegével került beállításra a kalkulált kamatfizetés még nem volt ismert. Bemutatásra került továbbá a támogatási szerződéssel rendelkező Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás pályázat valamint Bölcsőde épület felújításának 2014. évre vállalt kötelezettségei. A 2014. 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		
		2014	2015	2016
CHF alapú fejlesztési hitel (állami átvállalás)	2006	3.811		
Kötvény törlesztés (állami átvállalás)	2008	176.432		
Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás (önerő)	2010	1.516		
Bölcsőde épület felújítás I. ütem önerő, II. ütem	2012	12.104		
Összesen		193.863	0	0

Az Önkormányzat és intézményei 2013. december 31. záró engedélyezett létszáma a rendelet-tervezet 13. számú mellékletében található.

A zárszámadási rendelet-tervezet 14. számú melléklete bemutatja az Európai Unió támogatással megvalósuló, támogatási szerződéssel rendelkező beruházások, felújítások 2013. 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 képest nem történt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az anyaghoz mellékelten csatoljuk Kapuvár Város Önkormányzatának 2013. 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. Az elnyert pályázatok megvalósítása elősegítette a város további fejlődését.

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

Kapuvár, 2014. április 14.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető