

Csepreg Város Önkormányzatának
Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Az Önkormányzat 2012. évi zárszámadási rendelet terve megtárgyalásra és elfogadásra

A hatásköri törvény 139 § (1) bekezdés e) pontban foglalt kötelezettségnek eleget téve a polgármester a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezetet terjeszti az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelet-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal a jegyző irányításával és a pénzügyi o. vezető közreműködésével került összeállításra. A mellékelt rendelettervezet:

- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével került összeállításra.

A pénzügyi bizottság a zárszámadás rendelet tervezetet tárgyalta és véleményezte.

A könyvvizsgáló véleményezte a rendelet-tervezetet, amelyről írásos jelentést készít.

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2012. évi gazdálkodásukról szóló határozatot megalkotta.

A 2012. évi zárszámadási rendeletben szereplő 262 887 e Ft értékű fejlesztési kiadások kockázatát kell vizsgálni. Ezen kiadás 31 %-a a kiadási főösszegének. A fő tér rekonstrukciós pályázat megvalósult, annak teljes pénzügyi lezárása megtörtént. A fejlesztés a településre hitelfelvételi kötelezettséget nem rótt.

Az oktatási feladatok ellátását végző Dr csepregi Horváth János Közös Igazgatású Közoktatási Intézmény (önállóan működő és gazdálkodó) költségvetési kiadása pedig 27,3 %-ot képvisel a város kiadásainak főösszegéből.

A jogszabály megalkotásának hiány az önkormányzat gazdálkodásában zavart okozna, az intézmények működése veszélyben kerülne, ezzel a kötelező feladatellátás nem történne meg.

Indoklás a rendelet-tervezethez:

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

Az önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő intézmények a költségvetési rendeletben külön címet alkotnak.

Az önkormányzat bevételi főösszege 871 359 e Ft, a kiadási főösszeg 847 159 e Ft.

A **bevételek** részletezését a rendelet tervezet 1. melléklete és a szöveges értékelések, valamint a helyi adók alakulását a 9. melléklet illetve a 12. melléklet tartalmazza a helyi adókról szóló hátralékok és túlfizetések kimutatását, amely egyben a lakosság tájékoztatása is e tárgyban.

Az önkormányzat a 2012. évben 28,5 millió rendkívüli támogatásban részesült, amely összeg jelentősen befolyásolta a város gazdálkodási lehetőségeit, nagyon visszafogott működési lehetőséget biztosított ezen összeg, hiszen a tervezett hiány mértéke ezen összeget jelentős mértékben meghaladta. A költségvetés 40,2 millió hiány megtervezésével történt a különbözetet a városnak a bevételek takarékos felhasználásával kellett kigazdálkodnia. Az 5 ezer fő alatti települések adósságkonszolidációja keretében a város 55,8 millió Ft támogatásban részesült, amely támogatás a bevétel főösszeg 6,4 %-át jelenti.

A bevételek alakulása egyéb területen a tervezett szinten alakult.

A **kiadások** részletezését a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza valamint a szöveges értékelés és az 16. sz. melléklet tartalmazza a felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként.

Csepreg Város Önkormányzati Hivatalának részletes bevételeit a 20., a 21. melléklet pedig a kiadásokat tartalmazza.

Csepreg Város Önkormányzatának tényleges kiadásainak illetve bevételeinek 2012. évi működési és felhalmozási megoszlását mérlegszerűen a 7. és 8. melléklet mutatja be.

A 10. sz. melléklet tartalmazza a 2012. évi állami hozzájárulás tervezett illetve a tényleges mutatók alapján kiszámított összegét.

Az intézmények kiemelt előirányzatainak részletezésével több melléklet foglalkozik : 13. és 14. táblák alapján.

A 2012. évben szerkezet változás, intézmény átalakítás, átszervezés, feladat átadás átvétel nem történt.

Az államháztartás illetmény kiegészítésben részesítette a közszférát - meghatározott illetmény nagyságig - de ezt központosított előirányzatban biztosította.

A vagyon kimutatást a vagyonrendelet előírása alapján a 11. melléklet tartalmazza. A vagyon alakulását a szöveges beszámoló szintén további értelmezést ad.

Egyéb:

A nemzetiségi önkormányzat a 2012. év folyamán saját központi költségvetési támogatásból és az általa benyújtott pályázatukból működtek. A város önkormányzati pénzből a feladat ellátásukat nem támogatta.

Több éves kihatással járó feladatok tekintetében hosszú távon a KEOP pályázat terheli meg az önkormányzat költségvetését.

A közvetett támogatások között, az adómérséklés szerepel, a jegyző, mint adóhatóság él azon jogával, hogy az adó mérsékléssel éljen a magánszemélyeknél, hogy az életvitelük ellehetetlenülése ne következzen be.

Az önkormányzat nem tart nyilván érték nélkül képzőművészeti alkotást, régészeti leleteket kép és hangarchívumokat, gyűjteményeket, kulturális javakat.

Kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

A beszámoló szerinti Ötv. 88.§ (2) bekezdése szerinti éves kötelezettségvállalásának felső határa. adatok eft-ban

Helyiadók:	72 617		
Kamatbevétel	245		
Bírság	926		
Vagyon bérbeadásból	8 482		
Saját bevételek	82 270		
Kötelezettségvállalás felső korlátja		41 135	e Ft

Kérem a tisztelt képviselő- testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2012. évi költségvetés végrehajtás tárgyában.

Csepreg, 2013. április

Király Árpád
polgármester

Előterjesztést készítette Grüll Lászlóné pü-i o.vez.

Csepreg Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2012. évi költségvetési zárszámadásáról

Csepreg Város Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2012. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1., 2., 3., és 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően

- a.) 847.159 ezer Ft bevétellel,
- b.) 871.359 ezer Ft kiadással

jóváhagyja.

(2) A Polgármesteri Hivatali kiadásokat és bevételeket – ezen belül a kiemelt előirányzatokat – feladatonként részletezve a 20. és 21. mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését címenként a 13. és 14. mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2. §

(1) A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások teljesítését 262.887 ezer Ft főösszegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 16. mellékletben foglaltak szerint elfogadja. A felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását az 8. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A működési bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 7. melléklet szerint állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat a 2012. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 11. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyon kimutatásban szereplő adatok alapján állapítja meg.

4. §

(1) Csepreg Város Önkormányzatának normatív állami és normatív kötött felhasználású támogatásait a 10. sz. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

5.§

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 17. melléklet szerint fogadja el.

6. §

Az önkormányzat által felvett hitelek állományát lejárat szerinti bontásban a 5. melléklet szerint fogadja el.

7. §

A 9. és a 12. mellékletben foglaltak szerint fogadja el és jogszabályi köteletségének eleget téve tájékoztatja a lakosságot a helyi adók alakulásáról.

8.§

A több éves kihatással járó döntések évenkénti bontását a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet (statisztikai átlag létszámot) 136 fő-ben hagyja jóvá, részletezését pedig a 18. melléklet szerint.

10. §

A képviselő-testület az EU-s pályázatokból támogatott projekteket a 15. melléklet szerint veszi tudomásul.

11.§

A 6. melléklet szerint kerül elfogadásra az önkormányzat 2012. évi pénzeszköz változásának alakulása.

12.§

Az Önkormányzat a 2012. évi szöveges beszámolót a 19. melléklet szerint fogadja el.

13.§

(1)Az önkormányzat és intézményei 2012. évi pénzmaradványát 20.299 eFt-nak megfelelően jóváhagyja.

Ebből: a.) felhalmozási maradvány	10.429	eFt
b.) működési maradvány	9.870	eFt

A pénzmaradvány felhasználásáról az alábbiak szerint dönt:

Feladattal terhelt:

A. Működési: .	9.870	eFt
a.)Egészségház pénzmaradvány	82	eFt
b.)Dr Csepregi Horváth János KIKI	778	eFt
c.)Művelődési Ház pénzmaradványa	608	eFt
d.)TGK pénzmaradványa	147	eFt
e.)TÁMOP Könyvtár	4.249	eFt
f.)TIOP MűvHáz	190	eFt

g.)Tűzifa vásárlási támogatás	244 eft
h.) Tartalék	3.572 eft

B. Felhalmozási 10.429 eft

a.) Lakás alap számla	1.291 eft
b.) Bérlakás értékesítés	7.501 eft
c.) kamera pályázat	1.592 eft
d.) tartalék	45 eft

(2) Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete többlet előirányzat visszavonást nem kezdeményez, illetve az előirányzat elmaradást a hiány fedezeteként kívánja felhasználni. Az intézményi pénzmaradványok nem kerülnek külön kimutatásra, azt a Képviselő-testület gazdasági válság helyzetre való tekintettel (2013. évi költségvetés, hiánya miatt) elvonja.

14. §

Az önkormányzat 2012.évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását, valamint egyszerűsített eredmény-kimutatását a könyvvizsgálói jelentéssel együtt fogadja el.

15. §

Csepreg Város Önkormányzatának 2012. évi egyszerűsített beszámolóját kell közzétenni.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csepreg, 2013. április 30.

.....
polgármester

.....
jegyző

Kihirdetési záradék:

E rendelet kihirdetésre került: 2013. május 2.-án

Dr Erdősi László
Jegyző

1. melléklet a 7/2013. (V.02.) számú önkormányzati rendelethez							
Bevételek							
Adatok eFt-ban							
				2012. évi			
				eredeti	módosított	tény	
I. Intézményi működési bevételek				52 199	98 108	97 072	
		Egészség ház		1 500	1 500	1 269	
		Művelődési Ház és Könyvtár		1 400	1 400	1 141	
		Területi Gondozási Központ		25 749	25 749	23 013	
		Városgondnokság		1 850	47 759	49 809	
		Polgármesteri Hivatal		2 700	2 700	2 117	
		Általános Iskola					
		Óvoda és Bölcsöde					
		TÁMOP					
		KIKI		19 000	19 000	19 723	
		Zeneiskola					
II. Önkormányzat sajátos működési bev.				205 414	205 414	202 065	
		<i>1. Helyiadók</i>		71 700	71 700	72 617	
		építményadó		7 800	7 800	7 979	
		kommunálisadó		8 200	8 200	7 683	
		iparüzésiadó		52 000	52 000	53 428	
		idegenforgalmi adó		900	900	881	
		telekadó		2 800	2 800	2 646	
		<i>2. Adó, bírság pótlékok</i>		1 000	1 000	926	
		<i>3. Átengedett központi adók</i>		125 249	125 249	122 345	
		SZJA visszahagyott		24 011	24 011	24 011	
		SZJA kiegészítés		76 238	76 238	76 239	
		Gépjármű adó		25 000	25 000	22 095	

		4.Egyéb sajátos bevétel		6 665	6 665	5 843
		lakbér		5 569	5 555	
		befiz, bérbeadás		1 096	1 096	
		5. bírságok egyéb		300	300	
		6.talajterhelésdíj		500	500	334
		III. Felh. és tőke jell. bev.		3 691	12 174	9 225
		1. Telekértékesítés		3 691	3 691	743
		2. Földterület értékesítés				
		3. Ingatlan értékesítés				
		4.VASI Víz. Rt-től ÁFA			8 483	8 482
		5. Tehergépkocsi értékesítés				
		IV. Önkormányzat költségvetési támogatása		202 026	309 390	309 390
		1. Normatív állami hozzájárulás		202 026	309 390	309 390
		normatív részesedésű		170 931	169 161	169 161
		kötött felh.		31 095	28 230	28 230
		Ped.szak. V.				
		of.p. és gyógy.p				
		Szoc. Továbbk.				
		Jöv. Pót. Tám.				
		diák sport				
		szociális		89		
		oktatás		11 906	11 900	11 900
		2.Központosított Kisebbség			14 103	14 103
		Könyvtári és közműv. érdekeltség-növelő tám.				
		nyári étkeztetés			515	515
		önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztés				
		óvodáztatási tám.				
		esélyegyenlőség			2 446	2 446
		bérlolitikai int.2012. évi áthúzódó				
		alapfokú művészeti okt. fejlesztés fő tér saját forrás			9 045	9 045
		3. ÖNHIKI			28 500	28 500
		4. 5 e fő alatti tel önk adósságkonszolidációja				
		5. Egyéb központi támogatás				

V. Támogatásértékű bevétel				242 193	215 738	209 446
1. Működési célú				64 256	75 867	74 909
Önkormányzattól				21 999	21 998	21 982
Horvát Kisebbség						
Általános Iskola				6 637	6 636	6 687
Óvoda				2 048	2 048	2 217
Zeneiskola				2 355	2 355	2 288
Polgármesteri Hivatal						
Szociális feladat						
Könyvtár						
KIKI						239
Egészségház				150	150	
Központi közig. Szervtől				1 050	1 050	685
Horvát nemzetiségi önkormányzat						
Mezőőri hj., településőr						
Horvát elektor választás						
BURSA						
Népszámlálás						
KIKI						
Fejezettől				2 700	9 239	7 753
Horvát kisebbség						
Otthonteremtési támogatás						
Mozgáskorlátozott				200		1 014
TÁMOP előleg Műv.ház						
Szakértői díj hivatal						
KIKI						
TÁMOP KIKI						
Műv.ház TÁMOP, TIOP						
Egyszeri gyerekvédelmi						
Kriziskezelő program						
TB Alapoktól				20 638	21 630	21 794
Elkülönített Állami Alapoktól					4 081	4 455
Többcélú Társulástól				17 869	17 869	18 240
Általános Iskola				11 139	11 139	11 256

		Óvoda		3 150	3 150	3 150
		Mozgó Könyvtár		500	500	750
		Iskolabusz		3 080	3 080	3 084
		2. Felhalmozási célú		177 937	139 871	134 537
		Gázátadó				144
		Önkormányzattól iskola építéshez				
		Központi költségvetési szervtől				
		Műv.ház				153
		ROP vissza nem térítendő		66 000		134 240
		Felhalmozás EU	KEOP-7.1.3.0			
		VI. Átvett pénzeszközök működés				101
		Foglalkoztatási tám.				
		Pe. Átvét. Eu-tól Paktum				
		Háztartásoktól kihívás napja				
		Nonprofitoktól KIKI				
		VII. Pénzmaradvány		33 100	36 648	36 648
		VIII. Hitelfelvétel		40 227	10 111	5 654
		Működési				
		Fejlesztési		9 653		5 654
		Likviditási		30 574	10 111	
		IX. Átvett felhalmozási célú		20 937	20 937	1 200
		VASIVÍZ ZRT		8 500	8 500	
		Háztartások				120
		VASIVÍZ ZRT. KEOP pályázat tám.				
		EU-s pályázat				1 080
		X. Előző évi költségvetési kiegészítések				
		visszatérülése				
		XI. Támogatási kölcsönök visszatérülése				
		XII. Független átfutó				3
		B E V É T E L Ö S S Z E S E N		799 787	908 520	871 044

2. melléklet a 7/2013.(V.02.) számú							
önkormányzati							
rendelet							
rendelethez							
Kiadások							
Adatok e Ft-ban							
					2012.évi		
					eredeti	módosított	tény
I.Működési kiadások					506 319	565 074	548 866
1. Önállóan gazd. int. műk. kiadás					217 471	228 614	231 337
Dr Csepregi Horváth J KIKI					217 471	228 614	231 337
	személ			140 388	144 733	141 439	
	yi						
	járulék			37 238	38 105	37 541	
	dologi			39 845	45 776	52 357	
2.Részben önállóan gazd.int.műk.					288 848	336 460	317 529
Művelődési Ház					27 824	30 519	28 347
	személ			11 080	12 044	11 533	
	yi						
	járulék			2 992	3 158	2 949	
	dologi			13 752	15 317	13 865	
Terület Gond Kp					60 292	65 208	62 703
	személ			30 326	32 658	31 177	
	yi						
	járulék			8 016	8 066	8 010	
	dologi			21 950	24 484	23 516	
Egészségház					31 000	34 120	33 814
	személ			13 289	17 048	16 999	
	yi						
	járulék			3 589	4 482	4 454	
	dologi			14 122	12 590	12 361	
3. Városi Önkormányzati ig. kiad.					169 732	206 613	192 665

Hivatal				122 622	133 596	125 471
	személyi			78 340	78 775	76 667
	járlék			20 155	20 509	20 485
	ápolásidij			715	715	
	dologi			23 412	33 597	28 319
Városgazdálkodás				44 610	70 517	67 194
	személyi			11 295	14 105	12 900
	járlék			3 050	3 631	3 106
	dologi			30 265	52 781	51 188
TÁMOP művház				2 500	2 500	
	személyi					
	járlék					
	dologi			2 500	2 500	
Működési kiadások összesen				506 319	565 074	548 866
		személyi		284 718	299 363	290 715
		járlék		75 755	78 666	76 545
		dologi		145 846	187 045	181 606
II. Támogatásértékű kiadás				6 100	6 107	5 789
Működési célra				6 100	6 107	5 789
1. Önkormányzatnak						
	KIKI hozzájárulás 2009.é. Visszafizetés					
2. Központi ktgvetési szervnek				500	500	500
	BURSA			500	500	500
3. Többcélú Társulás				5 150	5 150	5 067
	Orvosi ügyelet			4 550	4 550	4 507
	Kistérségi tagdíj			600	600	560
	Pályázathoz					
4. Horvát nemzetiségi önk.-nak				450	457	222
III. Társadalmi és szociálpolitikai juttatás				30 850	28 945	27 389
Rendszeres szociális segély				2 500	2 500	2 059

Rendszeres szociális segély egészségkár.		300		205
Rendszeres szoc. Segély Szt. 37§ (1) d)			300	
RÁT, Bérpótló jut.		10 000	6 041	5 105
Időskorúak járadéka		150	150	15
Lakásfenntartási támogatás normatív		2 300	3 400	3 602
Ápolási díj normatív		8 500	8 500	9 242
Ápolási díj helyi	helyi			
Átmenetiségegy		1 250	1 250	524
Átmeneti segély Szt. 47.§ (1) bek. c) pont			244	356
Temetési segély		600	600	379
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény		1 700	1 700	696
Óvodáztatási támogatás		50	50	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		1 450	1 400	1 832
Közlekedési támogatás		150	150	63
Köztemetés		200	200	310
Közgyógyellátás		200	270	330
Rendkívüli gyermekvéd. tám. Gyvt. 18. § (5) bek.			690	691
Tankönyvtámogatás KIKI		1 500	1 500	1 980
IV. Átadott pénzeszköz		12 100	12 587	12 539
Működési		3 000	3 687	3 757
	Ifjúsági Alap	200		
	Civil szervezeteknek	ebből 100 Kihívás Napja		
	Vasi Volán	150	150	171
	Alapítvány			
	Csepreg Közbizt. Polgárőr Egyesület			560
	Csepregi Vegyeskar			561
	CSSE 250 ebből sakk szakosztály	1 250		1 650
	KIKI zeneiskola alapítvány 2011-ről			
Felhalmozási		9 100	8 900	8 782
	Lakosságnak (első lakáshozj.)	600	400	300
	VASIVI Z	8 500	8 500	8 482
	CSSE	0		
V. Felhalmozási kiadások		212 374	211 342	196 525
1. Felújítás		2 000	2 006	590
Főtér Rekonstrukció				590
	Pályázati sajtóterő utakra	2 000	2 006	
2. Beruházás		210 374	211 048	195 641

Főtér			86 000	86 000	194 065
Rekonstrukció					
	Ivóvíz	KEOP-7.1-3.0. 2008-0029	124 374	124 374	
	Játszótér terv				87
	Csokonai utca terv				464
	Parkoló kialakítás				199
	Eszköz vétel	Egészség ház		45	38
		Művelődési Ház		337	337
		KIKI			160
		Hivatal		292	291
3. TÁMOP				294	294
visszafizetés					
4. Felhalmozási ÁFA					
VI, Hitel törlesztés,			18 944	64 876	57 580
kamat					
	Hosszú lejáratú		12 944	58 767	57 580
	kamata		6 000	6 109	
VII. Céltartalék			13 100	17 583	
	működési		3 073	5 347	
	vadászati jog				
	esélyegyenlőség				
	bérkompenzáció				
	foglalkoztatási paktum				
	ivóvíz saját erő				
	TÁMOP KIKI				
		felhalmozási	10 027	12 236	
VIII. Dolgozói kölcsönök					
IX. Független,					-1 538
átfutó					
X. Likvid hitel törlesztés					
KIADÁSOK			799 787	906 514	847 150

						ezer Ft-ban
So r- sz.	Megnevezés			2012. évi előirányzat	2012. évi tény	
	KIADÁS OK					
1.	Személyi jellegű kiadások			284 718	290 715	
2.	Munkaadót terhelő járulékok			75 755	76 545	
3.	Dologi jellegű kiadások			145 846	181 606	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			30 850	27 389	
5.	Speciális célú támogatások			3 000	3 757	
6.	Támogatásértékű működési kiadás			6 100	5 788	
	ebből OEP kör			4 550	4 507	
	Működési kiadások			546 269	585 800	
7.	Beruházási kiadások			210 374	195 641	
8.	Felújítási kiadások			2 000	590	
9.	Egyéb felhalmozási kiadások			9 100	9 076	
	Felhalmozási kiadások összesen			221 474	205 307	
10	Tartalék			13 100		
.						
11	Likvid hitel törlesztés			18 944	57 580	
.						
12	Függő átfutó				-1 528	
.						
	Kiadások mindösszesen			799 787	847 159	
	Költségvetési létszámkeret			149		

4. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelethez				
Csepreg Város Önkormányzat bevételi és kiadási mérlege				
2012.év				
ezer Ft-ban				
Sor-sz.	Megnevezés	2012. évi előirányzat	2012. évi tény	
	BEVÉTELEK			
I.	Működési bevételek	257 613	299 452	
II.	Támogatások és támogatásértékű bevételek	444 219	518 836	
III.	Felhalmozási és tőke jelleű bevételek	3 691	9 225	
IV.	Véglegesen átvett pénzeszköz	20 937	1 301	
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele		240	
	Költségvetési bevételek összesen	726 460	829 054	
VI.	Pénzforgalom nélküli bevételek		3	
	Fejlesztési hiány (hitel)	9 653		
	Működési hiány (hitel)	30 574	5 654	
VII.	Pénzmaradvány	33 100	36 648	
	Bevételek mindösszesen	799 787	871 359	
	KIADÁSOK			
I.	Működési kiadások	546 269	585 800	
II.	Felhalmozási kiadások	221 474	205 307	
III.	Nyújtott kölcsönök			
IV.	Tartalékok	13 100		
	Általános tartalék			
	Költségvetési kiadások összesen	780 843	791 107	
	Függő átfutó		-1 528	
	Finanszírozási kiadások (rövid lej. hitelek, értékpapírok)			
V.	Hiteltörlesztések	18 944	57 580	
	Kiadások mindösszesen	799 787	847 159	
	Költségvetés és			
	Költségvetési bevétel	726 460		
	Pénzmaradvány	33 100		
	Költségvetési kiadás	780 843		
	kamat	6 000		
	Hiány	-27 283		
	Finanszírozási bevétel	40 227		
	Finanszírozási kiadás	12 944		
	Finanszírozási többlet	27 283		
	Költségvetési hiány	-27 283		
	Finanszírozási többlet	27 283		
	HIÁNY	0		

	Zárszámadás				
	Költségvetési bevételek			829 054	
	Költségvetési kiadások			791 107	
	Többlet			37 947	
	Hitelfelvétel			5 654	
	Hitel törlesztés			57 580	
	Egyéb finanszírozási bevétel			3	
	Egyéb finanszírozási kiadás			-1 528	
	Likvid hitel törlesztés				
	Finanszírozási kiadási hiány			50 395	
	Bevétel			871 359	
	Kiadás			847 159	
	Bevételi többlet			24 200	
	Pénzmaradvány			36 648	
	Költségvetési többlet			37 947	
	Finanszírozási hiány			-50 395	

6.melléklet a 7/2013. (V.02.) Önkormányzati rendelethez							
Csepreg Város Önkormányzat 2012. évi pénzkészlet változása							
						Adatok e ftban	
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején Ft. Költsv. Bankszámlák egyenlege							33 320
Pénzkészlet tárgyidő elején forintpénztár , betétk. Egyenlege							146
<i>Pénzkészlet tárgyidő elején összesen</i>							33 466
Bevételek							978 109
Kiadások							995 135
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén FtKöltsv. Bankszámlák egyenlege							16 399
Pénzkészlet tárgyidő végén forintpénztár betétk. Egyenlege							27
<i>Pénzkészlettárgyidő végén összesen</i>							16 426

Sor-sz.	Megnevezés	2012. évi előirányzat	2012. évi tény
	KIADÁSOK		
1.	Személyi jellegű kiadások	284 718	290 715
2.	Munkaadót terhelő járulékok	75 755	76 545
3.	Dologi jellegű kiadások	145 846	181 606
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 850	27 389
5.	Speciális célú támogatások	3 000	3 757
6.	Támogatásértékű működési kiadás	6 100	5 788
	Működési kiadások	546 269	585 800
7.	Általános tartalék	3 073	
8.	Likvid hitel törlesztés		
9.	Függő átfutó		-1 528
	Kiadások mindösszesen	549 342	584 272
	Költségvetési működési bevétel	515 695	617 604
	Költségvetési működési kiadás	546 269	585 800
	Működési többlet	-30 574	31 804
	Működési finanszírozási bevétel	30 574	3
	Működési finanszírozási kiadás	3 073	-1 528
	Finanszírozási különbség	27 501	
	Működési többlet	-3 073	33 335
	Pénzmaradvány	26 660	30 208
	Többlet	23 587	63 543

**8. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati
rendelethez**

**Csepreg Város Önkormányzat 2012. évi felhalmozási bevételeinek
és kiadásainak mérlegei**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	2012 .évi előirányzat	2012 .évi tény
	BEVÉTELEK		
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	11 891	9 225
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		743
3.	Osztalék- és hozambevétel		
4.	Részvények, részesedések értékesítése		
5.	Kárpótlási jegyek értékesítése		
6.	Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése		
7.	VASIVÍZ áfa visszatérülés bevétele		8 482
	Pénzügyi befektetések bevételei		
8.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	177 937	134 537
9.	Felhalmozási célú helyiadók és állami tám.		66 488
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	20 937	1 200
11.	Támogatás visszatérülés		
12.	Központosított célelőirányzatból várható felhalmozási célú támogatás		
13.	Felhalmozási célú hitel (felhalmozási hiány)	9 653	5 654
14.	Előző évi - felhalmozási célú - pénzmaradvány	6 440	6 440
	Bevételek összesen	220 418	223 544
	KIADÁSOK		
1.	Intézmények felhalmozási célú kiadásai		
2.	Önkormányzat felújítási kiadásai		
3.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	212 374	196 525
4.	Támogatásértékű pénzeszköz átadás felhalmozási		
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre		8 782
6.	Felhalmozási célú általános tartalék		
7.	Felhalmozási célú céltartalék	10 027	
8.	Felhalmozási célú hitel + kamat (12944+6000)	18 944	57 580
9.	Felhalmozási ÁFA befizetés		
	Kiadások összesen	250 445	262 887
	Költségvetési felhalmozási bevétel	210 765	211 450
	Költségvetési felhalmozási kiadás	231 501	205 307
	Kül	-20 736	6 143
	Fejlesztési finanszírozási bevétel	9 653	5 654
	Fejlesztési finanszírozási kiadás	18 944	57 580
	Kül	-9 291	-51 926
	Fejlesztési hiány	36 467	45 783
	Pénzmaradvány	6440	6 440
	Hiány	-30 027	-39 343

9. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a helyiadók alakulásáról

						Adatok e Ft-ban	
Jogcíme			Eredeti		Tény		
Építmény adó			7 800		7 979		
Kommunálisadó			8 200		7 682		
Iparüzésiadó			52 000		53 428		
Idegenforgalmi adó			900		881		
Teleka dó			2 800		2 646		
Adóbírság, kamat			1 000		926		
			72 700		73 542		
Átengedett adók							
Gépjárműadó			25 000		22 095		
SZJA visszahagyott			24 011		24 011		
SZJA kiegészítés			76 238		76 238		

10. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelethez							
Csepreg Város Önkormányzatának állami támogatása jogcímenként							
2012. év							
				2012. évi előirányzat		2012.évi tény	
Jogcím							
Település igazg. és komm. feladatok				3 290	13 403 460	3 290	13 403 460
Lakott külterülettel.kapcs. fel.				46	120 152	46	120 152
Körjegyzőség műk. kapcs fel.				12	3 042 360	12	3 042 360
Körjegyzőséghez kieg. tám.				12	1 152 000	12	1 152 000
Körzeti igazgatási feladatok				1	3 000 000	1	3 000 000
okmányirodák tám					2 034 120		2 034 120
Körzeti ig. szoc. igazgatás miatt					5 033 600		5 033 600
Körzeti ig.építésügyi igazgatás					462 504		462 504
Körzeti ig. építésügy kieg.					1 870 418		1 870 418
Üdülöhelyi feladatok					1 200 000		1 322 100
Pénzbeni és term. szoc. ell.					14 597 378		14 597 378
Otthon nappali ellátása				37	3 277 460	31	2 745 980
Családsegítés					1 530 230		1 530 230
Szoc. és gyermekjóléti alapsz.					1 530 230		1 530 230
Szociális étkeztetés				52	2 878 720	39	2 159 040
Gondozási központ működtetése							
Házi segítségnyújtás				3	498 240	2	332 160
Bentlakásos int. ellátás				1	127 130	1	127 130
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása				18	11 441 700	18	11 441 700
Nappali szoc. int. ellát.							
Bölcsödei ellátás				9	4 446 900	7	3 458 700
				2		2	
Óvodai nevelés	08 hó			130	16 450 000	132	16 763 333
Óvodai kiegészítő							
Óvodai nevelés	04. hó			143	9 086 667	141	8 930 000
Iskolai okt. 1-4. o.	08 hó			144	13 473 334	144	13 473 334
	04. hó			152	7 128 333	154	7 206 667
Kieg. okt. 1-4.o.							
Iskola okt. 5-8	08 hó			153	17 076 666	153	17 076 666
	04.hó			156	8 930 000	149	8 381 667
SNI gondozás					7 220 267		7 526 401
Alapfokú műv.okt.					9 243 333		9 243 333
képzőműv. okt.					940 000		940 000
Ált. iskola napközi 8 hó				71	940 000	60	940 000
1-4 évfolyam iskolaotthonos 8 hó				42	783 333	42	783 333
Ált. iskola napközi	5-8. évf			71	470 000	105	705 000

11. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelethez			
Csepreg Város Önkormányzatának vagyonmérlege 2012. december 31.			
ESZKÖZÖK		ezer Ft-ban	
Sor- sz.	Megnevezé s	Nyitó	Záró
		január 1.	december 31.
1.	Alapítás - átszervezés aktivált értéke		
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3.	Vagyoni értékű jogok	2 870	1 932
4.	Szellemi termékek	133	67
5.	Immateriális javakra adott előleg		
6.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
I.	Immateriális javak összesen (1+....+6)	3 003	1 999
7.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 306 459	1 783 183
	Ingtatlanokból:		
	- törzsvagyon, ezen belül:		
	- forgalomképtelen		
	- korlátozottan forgalomképes		
	- nem törzsvagyon		
8.	Gépek, berendezések, felszerelések	6 682	5 312
9.	Járművek	88	1
10.	Tenyészállatok		
11.	Beruházások, felújítások	341 597	16 793
12.	Beruházásra adott előlegek		
13.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
II.	Tárgyi eszközök összesen (7+.....+13)	1 654 826	1 805 289
14.	Egyéb tartós részesedés	122 600	122 600
15.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
16.	Tartósan adott kölcsön	11	11
17.	Hosszú lejáratú bankbetétek		
18.	Egyéb hosszú lejáratú követelések		
19.	Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
	összesen (14+.....+19)	122 611	122 611
IV.	Üzemeltetésre átadott, vagyonk. átvett eszközök	340 466	323 957
IV/a	Üzem. átadott, vagyonk. átvett eszk. értékhely.		
A)	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I.+.....+IV/a)	2 120 906	2 253 856
20.	Anyagok	218	156
21.	Befejezetlen termékek, félkész termékek		
22.	Növendék-, hízó- és egyéb állat		
23.	Késztermékek		
24/a	Áruk, közvetített szolgáltatások	274	209
24/b	Követelés fejében átvett eszközök, készletek		
I.	Készletek összesen (20+.....+24/b)	492	365
25.	Követelés áruszállításból (vevő)	473	766
26.	Adósok	13 047	19 661
27.	Rövid lejáratú kölcsönök		
28.	Egyéb követelések	40	18
	- ebből a mérlegfordulónapot követő évbeni részlet	40	18

14.	Tartozás fejl. c. kötvény kibocsátásból		
15.	Beruházási, fejlesztési hitel	38 982	
16.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		
I.	Hosszú lejáratú kötelezettség (13+.....+16)	38 982	
17.	Rövid lejáratú kölcsönök		
18.	Rövid lejáratú hitelek	12 944	
19.	Kötelezettségek (szállító)	97 456	6 459
	- tárgyévi szállítói kötelezettség	9 393	181
	- tárgyévet követő év szállítói kötelezettsége	88 063	6 278
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	59 180	12 137
	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek		5
	- iparü.adó feltöltés miatt		
	- helyiadó túl fizetés miatt	3 145	4 314
	- tárgyévi költségvetést terh egyéb köt.	54 804	6 738
	- hosszú lejáratú következő évi törlesztése		
	- egyéb különféle kötelezettség	1 231	1 080
II.	Rövid lejáratú kötelezettség (17+.....+20)	169 580	18 596
21.	Költségvetési passzív függő elszámolások	400	403
22.	Költségvetési passzív átfutó elszámolások		
23.	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
24.	Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	794	740
	- költségvetésen kívüli letéti elszámolások		
	- Nemzetközi támogatási program deviza elszámolások		
III.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (21+.....+24)	3 204	1 194
F)	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (I+II+III)	209 756	19 739
	FORRÁSOK (D+E+F)	2 172 598	2 298 276

12. melléklet a 7/2013. (V.02.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a 2012.12.31-i adóhátralékok és túlfizetések összegéről.

C S E P R E G

<i>Adónem</i>	<i>Túlfizetés</i>	<i>Hátralék</i>
Építményadó	102	2.232
Telekadó	5	493
Kommunális adó	199	2.503
Helyi iparűzési adó	3.813	5.869
Gépjárműadó	478	5.037
Késedelmi pótlék	-	6.306
Bírság	-	18
Idegen bev.	-	-
Talajterhelési díj	8	147

Közvetett támogatások összege:

Magánszemélyek kommunális adója.	365
Gépjárműadó:	6
Talajterhelési díj:	236

Csepreg, 2013. április 18.

Horváth Csaba
sk.

**13. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati
rendelethez**

**Önállóan gazdálkodó és önállóan működő, és önállóan működő intézmények bevételei a
Hivatal nélkül**

2012. év													
ezer Ft-ban													
Sor- sz.	Önállóan, részben önállóan gazdálkodó intézmények neve	Bevételek összesen				Ebből							
		Eredeti		tény		Intézmén- yi	Ktgvetési	Tám.ért.	Átvett.	Felhalm	Finansz	Pénzm.	Önk.kie.
		előirányz at				előirányz at	előirányzat		előirányz at		előirányzat		
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Önállóan gazdálkodó és működő intézmények	218971	0	232874	0	19723	0	790	50	0	0	0	212311
	Dr Csepregi Horváth János KIKI	218971		232874		19723		790	50				212311
2.	Önállóan működő intézmények	119116	0	132002	0	25423	0	30662	50	0	0	0	7586 7
	Egészségház	31000		33934		1269		21794					10871
	Terület Gondozási Központ	60292		64527		23013		869	50				40595
	Petőfi Sándor Művelődési Ház	27824		33541		1141		7999					24401
	Intézmények összesen	338087	0	364876	0	45146	0	31452	100	0	0	0	288178

**13. melléklet a /2013.(IV.....) önkormányzati
rendelethez**

**Önállóan gazdálkodó és önállóan működő, és önállóan működő intézmények bevételei a
Hivatal nélkül**

2012. év													

													ezer Ft-ban	
Sor- sz.	Önállóan, részben önállóan gazdálkodó intézmények neve	Bevételek összesen				Ebből								
		Eredeti		tény		Intézményi	Ktgvetési	Tám.ért.	Átvett.	Felhalm	Finansz	Pénzm.	Önk.kie.	
		előirányzat				előirányzat	előirányzat		előirányzat	előirányzat				
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	Önállóan gazdálkodó és működő intézmények	218971	0	232874	0	19723	0	790	50	0	0	0	212311	
	Dr Csepregi Horváth János KIKI	218971		232874		19723		790	50				212311	
2.	Önállóan működő intézmények	119116	0	132002	0	25423	0	30662	50	0	0	0	75867	
	Egészségház	31000		33934		1269		21794					10871	
	Terület Gondozási Központ	60292		64527		23013		869	50				40595	
	Petőfi Sándor Művelődési Ház	27824		33541		1141		7999					24401	
	Intézmények összesen	338087	0	364876	0	45146	0	31452	100	0	0	0	288178	

**14. melléklet a 7/2013.(V.02.) Önkormányzati
rendelethez**

Önállóan működő és gazdálkodó, és önállóan működő intézmények kiadásai a Hivatal kiadásai nélkül

													2012. év			
															ezer Ft-ban	
Sor- sz.	Önállóan, részben önállóan gazdálkodó intézmények neve	Kiadások összesen				Ebből										
						Személyi juttatások				Munkaadót terh. járulék						
		eredeti				eredeti				eredeti						
		előirányz at		tény		előirányz at		tény		előirányz at		tény				
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.			
1.	Önállóan gazdálkodó és működő intézmények	218971	0	233477	0	140388	0	141439	0	37238	0	37541	0			
	Dr Csepregi Horváth János KIKI	218971		233477		140388		141439		37238		37541				
2.	Önállóan működő intézmények	119116	0	126916	0	54695	0	59709	0	14597	0	15413	0			
	Egészség ház	31000		33852		13289		16999		3589		4454				
	Terület Gondozási központ	60292		64380		30326		31177		8016		8010				
	Petőfi Sándor Művelődési Ház	27824		28684		11080		11533		2992		2949				
	Intézmények összesen (1-2)	338087	0	360393	0	195083	0	201148	0	51835	0	52954	0			

14. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati
rendelethez

Önállóan gazdálkodó és működő, és önállóan működő intézmények kiadásai

Hivatal nélkül

2012. év

ezer Ft-ban

Ebből

Dologi kiadások				Ellátottak pénzbeli juttatása				Felújítás				Beruházás				Egyéb kiadás			
Eredeti				Eredeti				Eredeti				eredeti				eredeti			
előirányzat		tény		előirányzat		tény		előirányzat		tény		előirányzat		tény		előirányzat		tény	
26.	27.	28.	29.	30.	31.	32.	33.	34.	35.	36.	37.	38.	39.	40.	41.	42.	43.	44.	45.
39845	0	52357	0	1500	0	1980	0	0	0	0	0	0	0	160	0	0	0	0	0
39845		52357		1500		1980								160					
49824	0	49742	0	0	0	0	0	0	0	337	0	0	0	0	38	0	0	1677	0
14122		12361													38				
21950		23516																1677	
13752		13865								337									
89669	0	102099	0	1500	0	1980	0	0	0	337	0	0	0	160	38	0	0	1677	0

16. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendeletre					
Csepreg Város Önkormányzat fejlesztési kiadásai					
célonként és feladatonként					
ezer Ft-ban					
So r- sz.	Feladat megnevezése			2012. évi előirányzat	2012. évi tény
1.	2.			6.	7.
	<i>I.Felújítások</i>			2 000	590
	Pályázati saját erő utakra			2 000	
	Főtér rekonstrukció Város rehab.				590
	<i>II. Beruházások</i>			210 374	194 815
	Főtér rekonstrukció Város rehab.			86 000	194 065
	Ivóvíz KEOP-7.1.3.0.			124 374	
	Csokonai utca terv				464
	Parkoló kialakítás				199
	Játszótér terv				87
	<i>III.Nem ber. Jellegű felh.kia</i>			9 100	8 782
	Elsőlakáshoz jutók tám			600	300
	VASIVÍZ			8 500	8 482
	<i>IV.Hitel törlesztés</i>			18 944	57 580
	Fejlesztési hitel törl			12 944	57 580
	Kamata			6 000	
	Fejlesztési kiadások összesen			240 418	261 767

18. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelethez					
Csepreg Város Önkormányzat létszám előirányzata					
2012. év					
					2012. évi
					tény
Dr Csepregi Horváth János KIKI					70
Polgármesteri Hivatal					24
Városgazda					13
Egészség ház					7,8
Terület Gondozási Központ					15
Petőfi Sándor Művelődési-Sportház és Könyvtár					4,25
					134,05
Hosszútávú					
Hivatal					0,7
Városgazda					3
TGK					1,2
Műv.ház					0,6
<i>Hosszútávú összesen</i>					5,5

19. melléklet a 7/2013.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Csepreg város 2012. évi költségvetési beszámolója

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Csepreg Város Önkormányzata 2012. évben is ellátta az önkormányzatokról szóló törvényben meghatározott kötelező feladatait, illetve igyekezett a lakosság elvárásainak eleget tenni, annak szolgálatában állni, szűkös anyagi kereteinek ellenére. Az önkormányzat 40227 e Ft hitelfelvételt tervezett, ebből a működési hitel 30.574 e Ft. A hitel felvétel visszafizetésének lehetőségét a város nem látta, így ÖNHKI pályázatot nyújtott be. Az ÖNHKI pályázatból 28 500 e Ft-ban részesült Csepreg városa. Az 2 millió Ft-ra sem vállalt hitel felvételi kötelezettséget a város képviselő-testülete, mert nem látta annak visszafizetési lehetőségét. Így bevételi többletek, tartalék illetve kiadások hatékony felhasználásával kívánta a 2012. év gazdálkodását lezárni a Képviselő-testület. A Terület Fejlesztési Társulás feladatait a Felső-Répcementi Többcélú Kistérségi Társulás látja el. A Kistérségi Társulás a 2005. év folyamán alakult meg, de közszolgálati feladat átvállalás a 2006. évben történt.

A Többcélú Kistérségi Társulás látja el a következő feladatokat: nevelési tanácsadás, logopédiai ellátás, fejlesztő felkészítés, oktatási intézmények fenntartásának koordinálása, családsegítés, szociális információs szolgáltatás, gyermekjóléti szolgálat, központi háziorvosi ügyelet, mozgókönyvtári feladat, belső ellenőrzési feladatok.

Az oktatási feladat ellátás (KIKI) fenntartója a Felső-Répcementi Közoktatási Társulás, amely 2007. szeptember 01-től hét tagönkormányzatból áll. 2007. szeptember 01-től megszűnt az általános iskola mint önálló intézmény, a Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde mint önálló intézmény és a Bognár Ignác Zeneiskola mint részben önálló intézmény, és megalakult a Dr. Csepregi Horváth János KIKI.

A 2012. évben intézmény (feladat) átadás (megszűnés), valamint intézmény átvétel nem történt. Az intézmények működésének hatékonysága az intézmény kihasználtságával mérhető. Csepreg Város Önkormányzatának intézményi kihasználtsága 70-90 %.

Csepreg Város Önkormányzatánál 2012. május 01-től állami fenntartásba nem került egészségügyi intézmény.

Bevételi források alakulása

Csepreg Város Önkormányzatának intézményi működési bevétele 117,44 %-kal került teljesítésre az eredeti előirányzathoz képest, a fordított ÁFA figyelembe vétele nélkül.

Működési bevételek megoszlása:

	Eredeti ei.	Teljesítés	Alakulása
Hatósági jogkörhöz köthető	1.800	2.082	115,67
Intézmények egyéb sajátos	28.599	26.698	93,35

ÁFA bevételek	2.800	10.573	377,61
Kamatbevételek	200	245	122,5
Átvett pénzeszköz nonpr.	-	50	-
háztartás	-	51	-
-			

Csepreg Város Önkormányzata 3 691 e Ft értékben tervezett ingatlan értékesítést, ebből 743 e Ft valósult meg. Külterületi ingatlan értékesítés történt ebben az értékben. Sajátos felhalmozási és tőkebevétel nem került betervezésre, de tényként és módosított előirányzatként szerepel 8.483 e Ft. A VASIVÍZ Rt által beszedett vízhasználati díj nagysága kerül leszámlázásra az RT felé 8.483 e Ft értékben.

Működési célú pénzeszköz átvétel áh-n kívülről 51 e Ft volt, eredetiben nem került tervezésre. A 51 e Ft átvétel háztartásoktól történt

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről a vállalkozásoktól nem történt. 120 eft történt átvételre háztartásoktól, közműfejlesztési hozzájárulásra. 1080 eft TÁMOP pályázatból származó átvétel.

Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétel 67.594 e Ft, 119,80 %-ban alakult az eredeti előirányzathoz képest, részletezése a következő:

- Központi közigazgatási szervtől: 685 e Ft
(mezőőri támogatás)
- Fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programra: 6.739 e Ft
(TÁMOP program, Foglalkoztatási paktum)
- Fejezeti kezelésű előirányzat: 1.014 e Ft
(mozgáskorlátozottak tám., szakértői díj, egyszeri gyvédelmi támogatás, Kisebbségi önkormányzatok feladatalapú támogatása)
- TB Alaptól: 21.794 e Ft
(védőnő és szakrendelés tám., gyermekorvosi feladat)
- Állami pénzalapból: 4.455 e Ft
(közfoglalkoztatás tám.)
- Helyi önkormányzattól: 22.829 e Ft
(a társult önkormányzatok támogatása iskolához, óvodához és Zeneiskolához, Tömörd és Tormásliget támogatása a Polgármesteri Hivatal működéséhez, a mozgókönyvtári feladat ellátáshoz)
- Többcélú Kistérségi Társulástól: 18.240 e Ft
(oktatás támogatása: iskolába és óvodába bejárók, Iskolabusz működtetése)

201 e Ft volt az előző évi központi költségvetési visszatérülések összege, ez működési célú pénzeszköz.

Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz:

- gázátadó (önk) 144 eft
- EU-s programhoz 134.393 eft

(Főtér revitalizálás, KEOP pályázat, TÁMOP pályázat)

A TB Alaptól átvett működési támogatás 105,6 %-ban teljesült.

A Munkaerő Piaci Alaptól átvett pénzeszköz 109,16 %-ban teljesült.

39 e Ft kölcsön került visszafizetésre a háztartásoktól dolgozói kölcsön törlesztés jogcímen. 36.648 e Ft 2011. évi pénzmaradvány segítette a város gazdálkodását, amelyből 33.100 eft került eredeti előirányzatban betervezésre.

A működési hiány fedezetére nem vett fel a város hitelt, a város fejlesztési hitelt vett fel 5.654 eft értékben az általános iskola épületének felújítására.

A helyi önkormányzatok sajátos bevételeinek részletezése

	Eredeti	Tény	Teljesítés %-a
Építményadó	7 800	7 979	102,3
Telekadó	2 800	2 646	94,5
Magánszemélyek komm.adója	8 200	7 683	93,7
Idegenforgalmi adó	900	881	97,9
Iparüzési adó	52 000	53 428	102,7
Összesen:	71 700	72 617	101,3

Kedvező az idegenforgalmi adó bevétel javuló aránya, hiszen ezen bevétel minden 1 Ft-ját az állam 1,5 Ft-tal támogatja. Kedvezőtlen az építményadó alakulása. Az iparüzési adó alakulása a város szempontjából kedvező elmozdulást mutat, ez annak is köszönhető, hogy a Fő tért kivitelező Magyar Aszfalt is fizetett iparüzési adót.

	Eredeti	Tény	Teljesítés %-a
Pótlékok, bírságok	1 000	926	92,6
Személyi jövedelemadó helyben maradó része	24 011	24 011	100
Jövedelemkülönbség mérséklése	76 238	76 238	100
Gépjárműadó	25 000	22 095	88,38
Talajterhelési díj	500	334	66,8
Egyéb sajátos bevételek	6 665	5 843	87,7
Összesen:	133 414	129 447	97

Pozitív elmozdulást mutat a pótlékok, a bírságok kivetése és behajtása, amire szükség van, mert ezzel lehet védeni a jogkövető állampolgárok érdekeit.

Jövedelem-különbség mérséklése miatti SZJA teljesülése 100,00%-os volt, mert az iparüzési adóerő képesség évközben nem került lemondásra.

A központosított előirányzatok eredetiben nem kerültek megtervezésre, összesen 14.103 eFt.

Esély egyenlőség, felzárkóztatás

2.446 e Ft

Gyermekszegénységi pr.

515 e Ft

EU-s fejl. pály. saját forrás

9.045 e Ft

Könyvtári érdekeltség-növelő tám.	239 e Ft
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztés (közbiztonsági pályázat)	1.592 eft
2011. évi bérkompenzáció	266 eft

A normatív kötött felhasználású támogatások a tervezetthez képest 90,79 %-ban teljesültek, ennek oka az egyes szociális feladatok 85,1 %-os teljesülése.

A város működése hiányos volt a 2012. évben, 28.500 eft ÖNHIKI támogatásban részesült ezen hiány kezelése érdekében .

Egyéb központi támogatásokban a város a következő jogcímekben részesült:

Tűzifa vásárlása : 244 eft

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évi bérkompenzációja: 12.608 eft

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet ut.tám 690 eft

Az 5000 fő alatti lakosságsz. települések adósságkonszolidációja során kapott támogatás

Az önkormányzatnak nem volt bevétele a következő jogcímekből:

- vállalkozási bevétel
- gépek, járművek, immat. javak értékesítése
- osztalék, hozam bevétel, részvény, részesedés értékesítés
- működési kölcsönök visszatérülése
- rövid és hosszú lejáratú értékpapírok értékesítése
- illeték
- önkormányzati lakások értékesítése
- privatizációból származó bevétel
- vadászati jog értékesítéséből
- pénzügyi befektetések bevétele jogcímen
- címzett, cél támogatás
- vagyoneértékű jog értékesítés
- helyi önkormányzatok vis maior feladatai
- kötvény kibocsátás

Garanciális és kezességvállalással kapcsolatos pénzmozgás nem történt.

Helyi önkormányzati fejlesztési feladatainak támogatása : EU-s fejl. Pály. saját forrás kiegészítésének támogatása 9045 eft

A kiadások alakulása

A személyi juttatások az előirányzaton belül alakultak, a teljesülés százaléka az eredeti előirányzathoz 106,4 %, a módosított előirányzathoz képest 99,3 % a teljesülés. A módosítás történt pályázati forrásokból, illetve a 2012. évi bérkompenzáció miatt.

	Eredeti	Módosított	Tény	Teljesítés %-a
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása	114 907	110 971	112 617	101,5
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	4 536	8 417	7 409	88

rendszeres személyi juttatása				
Nem rendszeres személyi juttatások	14 467	20 395	18 992	93,1
Külső személyi juttatások	10 420	14 847	14 738	99,3
Összesen	144 330	154 630	153 56	99,4

Az állományba nem tartozó juttatás a módosított előirányzathoz képest 99,3 %-os volt a teljesülés. Az állományba nem tartozók juttatásának módosítását két az indokolta. A 2012. évben a pályázati forrásokból származó megbízási díjak személyi juttatásai.

A munkaadókat terhelő járulékok szintén az előirányzaton belül alakultak, a teljesítés százaléka az eredeti előirányzathoz képest 101,17 %, a módosított előirányzathoz 96,1 %.

A járulék alulteljesítés oka az, hogy itt került megtervezésre a munkáltató által fizetett SZJA és nem az egyéb folyó kiadásoknál, illetve a központi költségvetés által támogatott bérkompenzáció utáni járulék is módosításra került.

A járulék megoszlása

	Eredeti	Módosított	Tény	Teljesítés %-a
Szociális hozzájárulási adó	38 078	39 579	38 588	97,5
Egészségügyi hozzájárulás	439	153	92	60,1
Táppénz hozzájárulás		114	114	100
Munkaadókat terhelő egyéb járulékok		715	172	24,1
Összesen	38 517	40 561	38 966	96,1

A dologi kiadások tényleges nagysága 173.646 e Ft volt, ez nem haladta meg a módosított előirányzatot, az eredeti előirányzathoz képest jelentős eltérést mutat a tényleges kiadás 83.252 eft fordított áfa került lekönnyvelésre a Fő tér rekonstrukciós pályázat építése miatt. A teljesülés a módosított előirányzathoz képest 93,3 %. Az egyéb folyó kiadások 13.108 e Ft-ban teljesültek, az előirányzat alakulása: 92,43 % az eredetihez, a módosítottéhoz 84,17 %.

Egyéb folyó kiadások: adók, díjak, befizetések és kamatok, és a munkáltató által fizetett SZJA

Dologi kiadások alakulása:

	Eredeti	Módosított	Tény	Teljesítés %-a
Készletbeszerzés	17 926	20 349	18 703	91,9
Kommunikációs szolgáltatások	4 744	5 070	4 649	91,7
Szolgáltatási kiadások	37 223	59 340	55 045	92,8
Vásárolt közszolgáltatások	14 206	11 988	9 880	82,4
ÁFA	20 255	32 865	29 836	90,8
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	2 430	2 712	2 266	83,6
Dologi jellegű kiadások	13 017	14 655	8 562	58,4
Összesen:	109 801	146 979	128 941	87,7

A kommunikációs szolgáltatásokon belül az egyéb kommunikációs szolgáltatások haladták meg az eredeti előirányzatot.

A szolgáltatásokon belül jelentős nagyságrendet képviselnek a villamos energia szolgáltatás, a gázenergia szolgáltatás és az egyéb szolgáltatások közt szereplő postai költségek.

Az intézmények az igényelt finanszírozásaikat megkapták, a hiány kigazdálkodását figyelembe véve.

A működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 2.793 e Ft-ban teljesült, ebből a csepregi civil szervezetek működéséhez 2.770 e Ft átadásra került. 23 e Ft került átadásra háztartásoknak.

Támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás 7853 e Ft értékben történt. Központi költségvetési szervnek a BURSA pályázathoz 403 e Ft. Az orvosi ügyelethez 5.589 e Ft-ot adtunk át a Többcélú Kistérségi Társulásnak. 1.297 e Ft-ot térítettünk vissza a KIKI fenntartó önkormányzatainak az előző év túlf finanszírozása miatt. Felhalmozási támogatásértékű átadás nem történt. 564 e Ft a kistérségi tagdíj 2011. évben.

Felhalmozási célú pénzeszközátadás történt államháztartáson kívülre 4.527 e Ft értékben.

Az első lakáshoz jutók építkezése nem került támogatásra. A VASIVÍZ RT-vel kötött megállapodás alapján a beszedett terhelési díj összege átadásra kerül az RT-hez fejlesztési célok végrehajtására 4.527 e Ft nagyságban.

Az önkormányzatok által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások 92,97 %-ban teljesültek, a tényleges kiadás nagysága 89,72 %-ban a módosított előirányzathoz képest.

Eredeti: 30.150 e Ft; Módosított: 31.241 e Ft; Tény: 28.031 e Ft

	Eredeti	Módosított	Tény	Teljesítés %-a
Rendszeres szociális segély az Szt. 37. § (1) bek. b)-c) pontok szerint	2 500	2 500	2 059	82,4
Rendszeres szociális segély az Szt. 37. § (1) bek. a) pont szerint	300	300	205	68,3
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	10 000	6 041	5 105	84,5
Időskorúak járadéka	150	150	15	10
Lakásfenntartási támogatás (normatív)	2 200	3 300	3 469	105,1
Lakásfenntartási támogatás (helyi)	100	100	133	133
Ápolási díj	8 500	8 500	9 242	108,7
Átmeneti segély Szt. 45.§	1 250	1 250	524	41,9
Temetési segély	600	600	379	63,2
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása	1 700	1 700	696	40,9
Óvodáztatási támogatás	50	50		
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi)	1 450	1 400	1 832	130,9
Egyéb önk. rendeletében megállapított jutt.	150	150	63	42
Átmeneti segély Szt. 47.§ (1) bek. c) pont		244	356	145,9
Köztemetés	200	200	310	155
Közgyógyellátás	200	270	330	122,2

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás Gyvt. 18. § (5) bek.		690	691	100,1
Összesen:	29 350	27 445	25 409	92,6

Felújítás és beruházás történt a 2011. évben 275.467 e Ft értékben:

- Művelődési Ház pályázat 860 e Ft
- Fő tér revitalizáció 269.047 e Ft
- Ivóvíz 5.560 e Ft

22.944 e Ft fejlesztési hitel törlesztése történt, az előirányzatban 22.944 e Ft szerepelt.

Az önkormányzatnál 2011. évben nem voltak kiadások a következő jogcímenek:

- első lakáshoz jutók támogatása
- garancia-és kezességvállalásból származó pénzeszköz átadás
- gépek, berendezések, járművek felújítása
- részvények, részesedések vásárlása
- államkötvények vásárlása
- kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre
- támogatásértékű felhalmozási kiadás
- rövid lejáratú hitelek visszafizetése
- értékpapírok beváltása
- támogatásértékű működési kiadás: fejezetnek, TB Alapnak, elk. áll.pénzalapnak kisebbségi önkormányzatnak, EU-s projekthez

EU-s támogatásból megvalósuló projektek (folyamatban): KEOP ivóvíz minőségjavítás, Főtér revitalizálási program, TÁMOP- TIOP – KIKI, Foglalkoztatási paktum, Műv.ház: TIOP, TÁMOP.

KIKI Társult önkormányzataival szemben az előző évi támogatás értékű átvett pénzeszközzel az elszámolás megtörtént.

A pénzmaradvány elszámolása:

A tárgyévi módosított pénzmaradvány 35.380 e Ft, ez 51.753 e Ft-tal alacsonyabb az előző évinél. A maradvány tartalmaz mind felhalmozási, mind működési maradványt, és a teljes összeg feladattal terhelt. A költségvetési bevételek 308.025 e Ft-tal maradtak el a módosított előirányzattól. A költségvetési kiadások pedig 408.908 e Ft-tal maradtak el a módosított előirányzattól. Tehát a pénzmaradvány a kiadási előirányzatok alacsony teljesülése miatt

keletkezett. Egyébirányt a magas bevételi és kiadási előirányzat elmaradás a Fő tér revitalizációs pályázat pénzügyi lebonyolításának a 2012. évre történő áthúzódásából ered.

A vagyon alakulása:

Eszközök alakulása

Csepreg Város Önkormányzatának befektetett eszköz értéke 14,9 %-kal nőtt az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a fejlesztések nagysága jelentősen meghaladta az elszámolt amortizáció összegét. Az eszközökön belül 97 %-os arányt képviselnek a befektetett eszközök.

A készletek aránya nem képvisel jelentős mértéket (0,01 %) az eszközök között.

A követelések (0,8 %) között a vevők aránya csökkent a 2010. évhez képest, az adósok mértéke növekedett 12,1 %-kal. A pénzeszközök 60 %-kal csökkentek az előző évhez képest, ez magyarázza a pénzmaradvány alakulását is.

Források alakulása

A hosszúlejáratú kötelezettségek aránya 25 %-kal csökkent, ezt a hitel állomány csökkenése okozta. A rövid lejáratú kötelezettségek 7,3 %-kal emelkedtek, ebből a 28.225 eft értékű szállítói állomány emelkedett meg , amely 91.268 e ft értéket képvisel a 2011. december 31-én.

A csökkenés oka:

12,0 %-kal csökkent az iparüzési adó feltöltési kötelezettség és adótúlfizetés
43,6 %-kal csökkentek a beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei és 54.804 e Ft a pályázati előlegekkel való elszámolási kötelezettség, ami 39.916 eft-tal csökken.

Az eszközök és források értéke a fenti tényezőket figyelembe véve 10%-kal nőttek az előző évhez képest.

17 %-kal nőtt a saját tőke nagysága, amelynek értéke 212.091 e Ft. A költségvetési tartalék alakulása kedvezőtlenebb a 2010. évinél, hiszen lényegesen csökkent a pénzmaradvány az előző évihez képest.

Csepreg, 2012. március 09.

Király Árpád
polgármester

20. melléklet a 7/2013.(V.02.) Önkormányzati rendelethez						
Csepreg Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának						
bevételi forrásonként						
2012.év						
						ezer Ft-ban
Sor -sz.	Megnevezé s					
	BEVÉTELEK					
	Működési bevételek		1 907		210	
1.	Intézményi működési bevételek		1 907		210	
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei					
2.1.	Illetékek					
2.2.	Helyi adók					
2.3.	Átengedett központi adók					
2.4.	Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek					
	Támogatások					
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása					
1.1.	Normatív támogatások					
1.2.	Központosított előirányzatok					
1.3.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása					
1.4.	helyi önkormányzatok működőképt.tám.					
1.5.	Normatív kötött felhasználású támogatások					
1.6.	Fejlesztési célú támogatások					
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek					
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei					
3.	Pénzügyi befektetések bevételei					
IV.	Véglegesen átvett pénzeszközök					
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel					
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz					
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel					
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz					
V.	Támogatásértékű bevételek					
1.	Működési				10 661	
2.	Felhalmozási					
VI.	Dolgozói kölcsönök, , visszatérülések					
1	Dolgozói kölcsönök					
2	Előző évi visszatérülések					
VII.	Hitelek					
1.	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás					
2.	Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás					
VIII	Pénzforgalom nélküli bevételek					
:						
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					
2.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele					
	Bevételek mindösszesen		1 907		10 871	

22. melléklet a 7/2013.(V.02.) Önkormányzati rendelethez									
Csepreg Város Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban									
									ezer Ft-ban
Sor-sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből						
			Előző év végéig		2012. év tény	2013	2014	
1.	2.	3.	4.	5.					6.
	1) Felújítási feladatok								
	Műv.h. fűtész. Terv	494	494						
	Művh. Akadály.m.terv	250	250						
	Ivóvízp. Gépház felúj.	14	14						
	2) Fejlesztési kiadások								
	Kerékpárut földv.	902	902						
	Régi szeméttelap rekultiválás	2 599	2 599						
	Ravatalozó terv	140	140						
	Művh. Akadálym.terv	72	72						
	Alkotmány utca felúj terv	300	300						
	Boldogasszonyi park terv	85	85						
	Kerékpár út terv	1 656	1 656						
	Tűzoltószerterbővítés terv	19	19						
	Kovács u csapadékv. Elv.terv	115	115						
	Csokonai utca vízelv.terv	394	394						
	Nádasdí utca víz elv.terv	395	395						
	Ivóvíz minőség fejl.	9 271	8 549		722				
	Játszóter terv	87			87				
		16 793	15 984		809				

