

**CSEPREG VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 8/2014. (IV. 30.)  
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE  
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013.  
ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL**

Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bek. a) pontjában biztosított feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja Csepreg Város Önkormányzat 2013. évi költségvetése végrehajtásáról.

**1. §**

(1) Csepreg Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1., 2., 3., és 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően

a.) 574 653 ezer Ft bevétellel,

b.) 454 070 ezer Ft kiadással

jóváhagyja.

**2. §**

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

**3. §**

A 6. melléklet szerint kerül elfogadásra az önkormányzat 2013. évi pénzeszköz változásának alakulása.

**4. §**

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

**5. §**

A felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 8. melléklet szerint állapítja meg.

**6. §**

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

## **7. §**

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

## **8. §**

Az önkormányzat a 2013. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 11. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyon kimutatásban szereplő adatok alapján állapítja meg.

## **9. §**

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

## **10. §**

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

## **11. §**

A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások teljesítését 3.895 ezer Ft összegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 16. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

## **12. §**

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

## **13. §**

A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet (statisztikai átlag létszámot) 65 fő-ben hagyja jóvá, részletezését pedig a 18. melléklet szerint.

## **14. §**

Az Önkormányzat a 2013. évi szöveges beszámolót a 19. melléklet szerint fogadja el.

## **15. §**

A Csepregi Közös Önkormányzati Hivatali kiadásokat és bevételeket – ezen belül a kiemelt előirányzatokat – feladatonként részletezve a 20. és 21. melléletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

## **16. §**

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

## **17. §**

(1) Az önkormányzat és intézmények 2013. évi pénzmaradványát 110.841 e Ft-nak megfelelően jóváhagyja.

Ebből: a.) felhalmozási maradvány 26 970 e Ft

b.) működési maradvány 83 871 e Ft

A pénzmaradvány felhasználásáról az alábbiak szerint dönt:

Feladattal terhelt:

Működési: 83 871 e Ft

a.) Egészségház pénzmaradvány 49 e Ft

b.) Művelődési Ház pénzmaradványa -528 e Ft

c.) TGK pénzmaradványa 712 e Ft

d.) Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal 982 e Ft

e.) Tartalék 653 e Ft

f.) Szállítói tartozás 1 061 e Ft

g.) Iskola működtetés támogatás 5 120 e Ft

h.) 2014. évi megtervezett feladatok 71 822 e Ft

i.) Civil szervezet támogatása 4 000 e Ft

B. Felhalmozási 26 970 e Ft

a.) Lakás alap számla 1 310 e Ft

b.) Bérlet értékesítés 7 640 e Ft

c.) 2014. évi megtervezett feladatok 12 263 e Ft

d.) Közművagyonhoz kapcsolódó elkülönítés tartalék 5 757 e Ft

(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 helyzetére való tekintettel ( 2014. évi költségvetés, hiánya miatt ) elvonja.

## **18. §**

Az önkormányzat 2013. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását, valamint egyszerűsített eredmény-kimutatását elfogadja.

## **19. §**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csepreg, 2014. április 29.

**Király Árpád**  
polgármester

**Módosné dr. Farkas Rita**  
jegyző

Kihirdetési záradék:

E rendelet kihirdetésre került: 2014. április 30-án.

**Módosné dr Farkas Rita**  
jegyző

**1. melléklet a 8/2014. (IV. 30.) számú  
önkormányzati rendelethez**

**Csepreg Város Önkormányzat bevételeinek részletezése  
2013. év**

Adatok eFt-ban

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	év végi tény
<b>I. Intézményi működési bevételek</b>	<b>49 683</b>	<b>50 171</b>	<b>52 055</b>
Egészségház	1 688	1 688	950
Művelődési Ház és Könyvtár	1 700	1 700	1 661
Területi Gondozási Központ	25 944	30 031	28 745
Városgondnokság	3 135	15 320	19 313
Közös Hivatal	987	1 432	1 386
Csepregi Óvoda és Bölcsöde KIKI	16 229	0	
<b>II. Önkormányzat sajátos mük.bev.</b>	<b>92 085</b>	<b>90 599</b>	<b>90 443</b>
<i>1. Helyiadók</i>	72 500	75 376	79 235
építményadó	8 000	8 000	8 787
kommunálisadó	8 200	9 020	8 073
iparüzésiadó	53 000	55 056	58 754
idegenforgalmi adó	800	800	796
telekadó	2 500	2 500	2 825
<i>2. Adó, bírság pótlékok</i>	700	2 700	496
<i>3. Átengedett központi adók</i>	9 500	11 323	9 437
SZJA visszahagyott		0	
SZJA kiegészítés		0	
Gépjármű adó	9 500	11 323	9 437
<i>4. Egyéb sajátos bevétel</i>	8 185	0	
lakbér	6 290	0	
befiz, bérbeadás	1 895	0	
<i>5. bírságok egyéb</i>	200	200	139

6.talajterhelésidj	1 000	1 000	1 136
<b>III. Felh. és tőke jell. bev.</b>	<b>8 500</b>	<b>20 119</b>	<b>20 148</b>
1. Telekértékesítés		0	93
2.VASI Víz. Rt-től	8 500	4 500	4 436
3. Tőke kivonás		12 027	12 027
4. Egyéb pénzügyi befektetés (osztalék)		3 592	3 592
<b>IV. Önkormányzat költségvetési támogatása</b>	<b>223 923</b>	<b>327 770</b>	<b>327 770</b>
1. Normatív állami hozzájárulás normatív részesedésű kötött felh. Jöv. Pót. Tám.		0 0	
	209 583	208 302	208 302
	14 340	10 458	10 458
2.Központosított		0	
Egyéb működési célú központi támogatás		59 128	59 128
Szerkezetátalakítási tartalék		10 882	10 882
A helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás		39 000 0	39 000
3. Bérkompenzáció		0	
<b>V. Támogatásértékű bevétel</b>	<b>140 143</b>	<b>167 049</b>	<b>57 769</b>
<i>1. Működési célú</i>	30 614	57 520	57 625
Önkormányzattól	10 740	21 543	21 285
Horváth Kisebbség KIKI-től átfutó		0 457	
Óvoda		0	
Zeneiskola		0	
Közös Hivatal	10 740	10 740	14 635
Egészség ház működtetéséhez		2 905	1 128
Busz hozzájárulás		0	222
Tömörd 2012-es elmaradás		0	1 416
Tormásliget 2012-es elmaradás		0	31
Kistérség miatt utalás településektől		7 441	3 853
Központi közig. Szervtől	600	600	650

Horvát nemzetiségi önkormányzat		0	
Mezőőri hj., településőr	600	600	650
Fejezettől	0	6 955	7 064
Mozgáskorlátozott		0	
Elkülönített Állami Pénzalap		6 955	7 064
TB Alapoktól	19 274	21 140	21 141
Többcélú Társulástól		0	
EU-s programokra		7 282	7 288
Egyéb fejezeti előirányzattól			197
<i>2. Felhalmozási célú</i>	109 529	109 529	144
Gázátadó Bük		0	144
KEOP 1.3.0/2F/09-2010-0026	109 529	109 529	
<b>VI. Átvett pénzeszközök működés</b>		<b>0</b>	<b>157</b>
lakosságtól		0	157
<b>VII. Pénzmaradvány</b>	<b>9 600</b>	<b>21 689</b>	<b>21 689</b>
működési	9 600	17 250	17 249
felhalmozási		4 439	4 440
<b>VIII. Hitelfelvétel</b>		0	
Fejlesztési		0	
Likviditási		0	
<b>IX. Átvett felhalmozási célú</b>	<b>12 437</b>	<b>12 437</b>	<b>32</b>
lakosságtól		0	13
dolgozói kölcsön visszatérülés		0	19
VASIVÍZ ZRT. KEOP pályázat tám.	12 437	12 437	
<b>X. Előző évi költségvetési kieg., visszatérülések</b>		<b>0</b>	<b>154</b>
<b>XI. Független átvett bevételek</b>		<b>0</b>	<b>4 436</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>536 371</b>	<b>689 834</b>	<b>574 653</b>

**2. melléklet a 8/2014. (IV. 30.) számú  
önkormányzati rendelethez**

**Csepreg Város Önkormányzat kiadásainak részletezése  
2013. év**

Adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	év végi tény
<b>I.Működési kiadások</b>	<b>334 930</b>	<b>364 248</b>	<b>337 317</b>
		0	
1. Önállóan gazd. int. műk. kiadás	88 543	0	0
Csepregi Óvoda és Bőcsőde KIKI	88 543	0	0
személyi	55 179	0	0
járulék	14 884	0	0
dologi	18 480	0	0
2.Részben önállóan gazd.int.műk.	246 387	364 248	337 317
Művelődési Ház	18 415	40 434	40 923
személyi	10 006	22 168	22 102
járulék	2 701	3 715	5 311
dologi	5 708	14 551	13 510
Terület Gond Kp	62 411	76 284	74 284
személyi	30 370	33 126	31 903
járulék	8 077	8 500	7 725
dologi	23 964	34 658	34 656
Egészségház	25 064	37 026	35 192
személyi	10 097	16 248	16 242
járulék	2 488	3 946	3 948
dologi	12 479	16 832	15 002
3. Városi Önkormányzati ig. kiad.	140 497	210 504	186 918
Hivatal	83 776	85 185	75 623
személyi	50 157	50 916	48 020
járulék	13 270	13 475	11 989
dologi	20 349	20 794	15 614



Önkormányzat	56 721	125 319	111 295
személyi	24 814	31 133	28 686
járulék	6 922	7 972	5 723
dologi	24 985	86 214	76 886
TÁMOP művház			
személyi			
járulék			
dologi			
<i>Működési kiadások összesen</i>	334 930	364 248	337 317
<i>személyi</i>	180 623	153 591	146 953
<i>járulék</i>	48 342	37 608	34 696
<i>dologi</i>	105 965	173 049	155 668
<b>II. Támogatásértékű kiadás</b>	<b>43 748</b>	<b>90 625</b>	<b>89 104</b>
Működési célra	43 748	90 625	89 104
1. KIKI hozzájárulás működtetéshez	37 056	0	
2. Központi kgtvetési szervnek	550	550	480
BURSA	550	550	480
3. Többcélú Társulás	6 142	5 697	8 133
Orvosi ügyelet	5 542	5 542	6 648
Kistérségi tagdíj	600	0	
Kistérség		155	1 485
4. Közép-Répcementi Intézményfenntartó Társulásnak		84 378	80 491
<b>III. Társadalmi és szociálpolitikai juttatás</b>	<b>20 700</b>	<b>22 176</b>	<b>18 001</b>
Rendszeres szociális segély	2 500	2 500	1 708
Rendszeres szociális segély egészségkár.	300	300	
Rendszeres szoc. Segély Szt. 37§ (1) d)			
RÁT, Bérpótló jut.	10 000	7 583	6 749
Időskorúak járadéka			1
Lakásfenntartási támogatás normatív	2 300	3 250	3 246
Ápolási díj normatív		800	790
Átmenetiségély[Szoctv. 45.§]	1 250	1 090	701
Átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]		1 120	1 114
Temetési segély	600	600	599
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	1 700	2 733	1 309
Óvodáztatási támogatás	50	50	

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	1 450	1 600	1 591
Közlekedési támogatás	150	150	
Köztemetés	200	200	
Közgyógyellátás	200	200	193
Tankönyvtámogatás KIKI			

**IV. Átadott pénzeszköz** **11 894** **11 894** **6 155**

Működési	2 094	2 094	1 719
Civil szervezeteknek (CSSE)	1 600	1 600	600
Vasi Volán	150	150	
Csepreg Közbizt. Polgárőr Egyesület	344	344	1 044
Csepregi Vegyeskar		0	
Kistérségi paktum 2012 2. félév tagdíj elmaradás		0	75
Felhalmozási	9 800	9 800	4 436
Lakosságnak ( első lakáshozj.)	600	600	
VASIVIZ	8 500	8 500	4 436
CSKPBE	700	700	
		0	

**V. Felhalmozási kiadások** **125 099** **126 483** **3 895**

1. Felújítás	0	706	705
Pályázati sajtóterő utakra		0	
Művház		325	324
Önk		381	381
2. Beruházás	125 099	125 777	3 190
Hivatali eszköz és gép beszerzés	1 143	1 143	
Térfigyelő rendszer kiépítés	1 990	1 990	2 131
Főtér Rekonstrukció		0	
Ivóvíz KEOP-7.1-3.0. 2008-0029	121 966	121 585	
Művház eszközbeszerzés		688	689
Egészségház eszközbeszerzés		371	370

**VI, Hitel törlesztés, kamat**

Hosszú lejáratú  
kamata

**VII. Céltartalék** **74 408**

működési	54 388
felhalmozási	20 020

**VIII. Fügő átfutó kiadások**

**-402**

**KIADÁSOK**

**536 371**

**689 834 454 070**

**3. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Csepreg Város Önkormányzat bevételei és kiadásai**  
**2013. év**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	<b>BEVÉTELEK</b>			
	<b>Működési bevételek</b>	141 768	140 770	142 498
1.	Intézményi működési bevételek	49 683	50 171	52 055
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	92 085	90 599	90 443
2.1.	Illetékek			
2.2.	Helyi adók	72 500	75 376	79 235
2.3.	Átengedett központi adók	9 500	11 323	9 437
2.4.	Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	10 085	3 900	1 771
	<b>Támogatások és támogatás értékű bevételek</b>	364 066	494 819	385 693
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	223 923	327 770	327 924
3.1.	Normatív támogatások	223 923	218 760	218 760
3.2.	Központosított előirányzatok			
3.3.	Szerkezetátalakítási tartalék		10 882	10 882
3.4.	Egyéb működési célú központi támogatás		59 128	59 128
3.5.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			154
3.6.	Fejlesztési célú támogatások ( címzett )			
3.7.	Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás		39 000	39 000
4.	Támogatásértékű működési bevételek	30 614	57 520	57 625
5.	Támogatásértékű fejlesztési bevételek	109 529	109 529	144
	<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>	8 500	20 119	20 148
6.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
7.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	8 500	20 119	20 148
8.	Pénzügyi befektetések bevételei			
	<b>Véglegesen átvett pénzeszközök</b>	12 437	12 437	189
9.	Működési célú pénzeszköz átvétel			157
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz			0
10.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	12 437	12 437	32
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz			0
	<b>Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele</b>			
	<b>Hitelek</b>			
11.	Működési célú hitel ( bevétel - kiadás = hiány )			
12.	Felhalmozási célú hitel ( Bevétel-kiadás=hiány)			
	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	9 600	21 689	26 125
13.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	9 600	21 689	21 689
14.	Függő átfutó			4 436
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	536 371	689 834	574 653

**4. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Csepreg Város Önkormányzat bevételi és kiadási mérlege**  
**2013.év**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	<b>BEVÉTELEK</b>			
I.	<b>Működési bevételek</b>	141 768	140 770	142 498
II.	<b>Támogatások és támogatásértékű bevételek</b>	364 066	494 819	385 693
III.	<b>Felhalmozási és tőke jelleű bevételek</b>	8 500	20 119	20 148
IV.	<b>Véglegesen átvett pénzeszköz</b>	12 437	12 437	189
V.	<b>Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele</b>			
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	526 771	668 145	548 528
VI.	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>			
	<b>Fejlesztési hiány ( hitel )</b>			
	<b>Működési hiány (hitel)</b>			
	<b>Függő átfutó</b>			4 436
VII.	<b>Pénzmaradvány</b>	9 600	21 689	21 689
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	536 371	689 834	574 653
	<b>KIADÁSOK</b>			
I.	<b>Működési kiadások</b>	401 472	479 143	446 141
II.	<b>Felhalmozási kiadások</b>	134 899	136 283	8 331
III.	<b>Nyújtott kölcsönök</b>			
IV.	<b>Tartalékok</b>		74 408	
	<b>Általános tartalék</b>			
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	536 371	689 834	454 472
	<b>Függő átfutó</b>			-402
	<b>Finanszírozási kiadások (rövid lej. hitelek, értékpapírok)</b>			
V.	<b>Hiteltörlesztés</b>			
	<b>Kiadások mindösszesen</b>	536 371	689 834	454 070

**Költségvetés**

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

Többslet	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







**7. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Csepreg Város önkormányzat működési célú bevételei és kiadásai**  
**2013. év**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	<b>BEVÉTELEK</b>			
	<b>Működési bevételek</b>	141 768	140 770	142 498
1.	Intézményi működési bevételek	49 683	50 171	52 055
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	92 085	90 599	90 443
2.1.	Illetékek			
2.2.	Helyi adók	72 500	75 376	79 235
2.3.	Átengedett központi adók	9 500	11 323	9 437
2.4.	Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	10 085	3 900	1 771
	<b>Támogatások</b>	223 923	327 770	327 924
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	223 923	327 770	327 924
3.1.	Normatív támogatások	223 923	218 760	218 760
3.2.	Központosított előirányzatok			
3.3.	Szerkezetátalakítási tartalék		10 882	10 882
3.4.	Egyéb működési célú központi támogatás		59 128	59 128
3.5.	Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			154
3.6.	Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás		39 000	39 000
	<b>Támogatásértékű bevételek</b>	30 614	57 520	57 625
4.	Támogatásértékű működési bevétel	30 614	57 520	57 625
	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz	19 274	21 140	21 141
	<b>Működési célú pénzeszköz átvétel</b>			157
	<b>Támogatások visszatérülése</b>			
	<b>Hitelek ( hiány )</b>			
5.	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás			
	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	9 600	17 250	21 685
6.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	9 600	17 250	17 249
7.	Függő átfutó			4 436
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	405 905	543 310	549 889

7. melléklet folytatása

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
---------	------------	---------------------	------------------------	------

<b>KIADÁSOK</b>				
1.	Személyi jellegű kiadások	180 623	153 591	146 953
2.	Munkaadót terhelő járulékok	48 342	37 608	34 696
3.	Dologi jellegű kiadások	105 965	173 049	155 668
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 700	22 176	18 001
5.	Speciális célú támogatások	2 094	2 094	1 719
6.	Támogatásértékű működési kiadás	43 748	90 625	89 104
<b>Működési kiadások</b>		<b>401 472</b>	<b>479 143</b>	<b>446 141</b>
7.	Általános tartalék		54 388	
8.	Likvid hitel törlesztés			
9.	Függő átfutó			-402
<b>Kiadások mindösszesen</b>		<b>401 472</b>	<b>533 531</b>	<b>445 739</b>

Költségvetési működési bevételek	396 305	526 060	528 204
Költségvetési működési kiadások	401 472	479 143	446 141
Működési többlet		46 917	82 063
Működési hiány	5 167		
Működési finanszírozási bevételek	9 600	17 250	21 685
Működési finanszírozási kiadások		54 388	-402
Finanszírozási különbség		37 138	22 087
Működési többlet	-5 167	-7 471	86 901
Pénzmaradvány	9 600	17 250	17 249
Többlet	4 433	9 779	104 150

8. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez

Csepreg Város Önkormányzat 2013. évi felhalmozási bevételeinek  
és kiadásainak mérlegei

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	<b>BEVÉTELEK</b>			
1.	<b>Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése</b>	8 500	20 119	20 148
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	8 500	16 527	16 556
3.	Osztalék- és hozambevétel		3 592	3 592
4.	Részvények, részesedések értékesítése			
5.	Kárpótlási jegyek értékesítése			
6.	Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése			
7.	VASIVÍZ áfa visszatérülés bevétele			
	<b>Pénzügyi befektetések bevételei</b>	121 966	126 405	4 616
8.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	109 529	109 529	144
9.	Felhalmozási célú helyiadók és állami tám.			
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	12 437	12 437	32
11.	Támogatás visszatérülés			
12.	Központosított cél-előirányzatból várható felhalmozási célú támogatás			
13.	Felhalmozási célú hitel ( felhalmozási hiány )			
14.	Előző évi - felhalmozási célú - pénzmaradvány		4 439	4 440
	<b>Bevételek összesen</b>	130 466	146 524	24 764
	<b>KIADÁSOK</b>			
1.	Intézmények felhalmozási célú kiadásai	1 143	2 908	1 764
2.	Önkormányzat felújítási kiadásai			
3.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	123 956	123 575	2 131
4.	Támogatásértékű pénzeszköz átadás felhalmozási			
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	9 800	9 800	4 436
6.	Felhalmozási célú általános tartalék			
7.	Felhalmozási célú céltartalék		20 020	
8.	Felhalmozási célú hitel + kamat ( 12944+6000)			
9.	Felhalmozási ÁFA befizetés			
	<b>Kiadások összesen</b>	134 899	156 303	8 331

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	6 440	6 440
Hiány	-30 027	-39 343

**9. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez  
Kimutatás a helyiadók alakulásáról  
Csepreg**

Adatok e Ft-ban

Jogcímek	eredeti	módosított	tény
	előirányzat		
Építmény adó	8 000	8 000	8 787
Kommunálisadó	8 200	9 020	8 073
Iparűzésiadó	53 000	55 056	58 754
Idegenforgalmi adó	800	800	796
Telekadó	2 500	2 500	2 825
Adóbírság, kamat	900	2 900	635
Talajterhelési díj	1 000	1 000	1 136
	74 400	79 276	81 006
Átengedett adók			
Gépjárműadó	9 500	11 323	9 437

**10. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Csepreg Város Önkormányzatának állami támogatása jogcímenként**  
**2013. év**

	adatok e Ft-ban		
	eredeti előirány- zat	módosí- tott előirán- yzat	tény
Települési önkormányzatok működésének támogatása	96 498	95 353	95 353
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	43 776	45 726	45 726
Óvodaműködtetési támogatás	7 506	7 254	7 254
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	19 380	15 606	15 606
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 637	1 637	1 637
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	11 125	10 458	10 458
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	5 370	5 370	5 370
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	17 592	15 488	15 488
A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	15 636	15 636	15 636
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	3 716	3 716	3 716
Központosított működési célú előirányzatok	1 687	3 035	3 035
Szerkezetátalakítási tartalék		10 882	10 882
Egyéb működési célú központi támogatás		58 609	58 609
Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás		39 000	39 000
<b>Összesen</b>	<b>223 923</b>	<b>327 770</b>	<b>327 770</b>

**11. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**

**Csepreg Város Önkormányzatának vagyonmérlege 2013. december 31.**

**ESZKÖZÖK**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Nyitó	Záró
		január 1.	december 31.
1.	Alapítás - átszervezés aktivált értéke		
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3.	Vagyoni értékű jogok	710	493
4.	Szellemi termékek		36
5.	Immateriális javakra adott előleg		
6.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak összesen (1+....+6)</b>	<b>710</b>	<b>529</b>
7.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 304 147	1 252 685
	Ingtatlanokból:		
	- törzsvagyon, ezen belül:	1 304 147	1 252 685
	- forgalomképtelen	863 462	837 130
	- korlátozottan forgalomképes	377 837	357 656
	- üzleti vagyon	62 848	57 899
8.	Gépek, berendezések, felszerelések	4 315	3 517
9.	Járművek	1	6 933
10.	Tenyészállatok		
11.	Beruházások, felújítások	16 793	16 596
12.	Beruházásra adott előlegek		
13.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök összesen (7+.....+13)</b>	<b>1 325 256</b>	<b>1 279 731</b>
14.	Egyéb tartós részesedés	122 600	18 634
15.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
16.	Tartósan adott kölcsön	11	
17.	Hosszú lejáratú bankbetétek		
18.	Egyéb hosszú lejáratú követelések		
19.	Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése		
<b>III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>		
	<b>összesen (14+.....+19)</b>	<b>122 611</b>	<b>18 634</b>
<b>IV.</b>	<b>Üzemeltetésre átadott, vagyonk. átvett eszközök</b>	<b>323 957</b>	<b>443 667</b>
<b>IV/a.</b>	<b>Üzem. átadott, vagyonk. átvett eszk. értékhely.</b>		
<b>A)</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I.+.....+IV/a)</b>	<b>1 772 534</b>	<b>1 742 561</b>
20.	Anyagok	156	243
21.	Befejezetlen termékek, félkész termékek		
22.	Növendék-, hizó- és egyéb állat		
23.	Késztermékek		
24/a	Áruk, közvetített szolgáltatások	10	
24/b	Követelés fejében átvett eszközök, készletek		
<b>I.</b>	<b>Készletek összesen (20+.....+24/b)</b>	<b>166</b>	<b>243</b>
25.	Követelés áruszállításból (vevő)	744	1 668
26.	Adósok	19 661	8 538
27.	Rövid lejáratú kölcsönök	18	
28.	Egyéb követelések		
	- ebből a mérlegfordulónapot követő évbeni részlet		
<b>II.</b>	<b>Követelések összesen (25+.....+28)</b>	<b>20 423</b>	<b>10 206</b>
29.	Egyéb részesedés		
30.	Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		

<b>III.</b>	<b>Értékpapírok összesen (29+30)</b>		
31.	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	179	306
32.	Költségvetési bankszámlák	20 825	119 592
33.	Elszámolási számlák		
34.	Idegen pénzeszközök	740	826
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök összesen (31+....+34)</b>	<b>21 744</b>	<b>120 724</b>
35.	Költségvetési aktív függő elszámolások	453	192
36.	Költségvetési aktív átfutó elszámolások	635	494
37.	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások		
38.	Költségvetésen kívüli aktív kiegy. elszámolások		
<b>V.</b>	<b>Egyéb aktív pénzügyi elszámolások (35+....+38)</b>	<b>1 088</b>	<b>686</b>
<b>B)</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I+.....+V)</b>	<b>43 421</b>	<b>131 859</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 815 955</b>	<b>1 874 420</b>

## FORRÁSOK

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Nyitó	Záró
1.	Induló tőke	1 315 835	1 315 835
2.	Tőkeváltozások	461 772	431 085
3.	Értékesítési tartalék		
<b>D)</b>	<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 777 607</b>	<b>1 746 920</b>
4.	Költségvetési tartalék elszámolása	21 689	115 745
	- tárgyévi költségvetési tartalék	21 689	115 745
	- előző évi költségvetési tartalék		
5.	Költségvetési pénzmaradvány		
6.	Kiadási megtakarítás		
7.	Bevételi lemaradás		
8.	Előirányzat-maradvány		
<b>I.</b>	<b>Költségvetési tartalék összesen (4+....+8)</b>	<b>21 689</b>	<b>115 745</b>
9.	Vállalkozási tartalék elszámolása		
	- tárgyévi vállalkozási tartalék		
	- előző évi vállalkozási tartalék		
10.	Vállalkozási tevékenység eredménye		
11.	Vállalkozási tevékenység kiadási megtakarítása		
12.	Vállalkozási tevékenység bevétel lemaradása		
<b>II.</b>	<b>Vállalkozási tartalék összesen (9+....+12)</b>		
<b>E)</b>	<b>TARTALÉK ÖSSZESEN (I+II)</b>	<b>21 689</b>	<b>115 745</b>
13.	Hosszú lejáratú kölcsönök		
14.	Tartozás fejl. c. kötvény kibocsátásból		
15.	Beruházási, fejlesztési hitel		
16.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		
<b>I.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettség (13+....+16)</b>		
17.	Rövid lejáratú kölcsönök		
18.	Rövid lejáratú hitelek		
19.	Kötelezettségek (szállító)	3 379	2 891
	- tárgyévi szállítói kötelezettség	60	404
	- tárgyévét követő év szállítói kötelezettsége	3 319	2 487
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	12 137	3 199
	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek	5	
	- iparú.adó feltöltés miatt		
	- helyiadó túl fizetés miatt	4 314	2 262

	- tárgyévi költségvetést terh egyéb köt.		171
	- hosszú lejáratú következő évi törlesztése	6 738	37
	- egyéb különféle kötelezettség	1 080	729
<b>II.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettség (17+....+20)</b>	<b>15 516</b>	<b>6 090</b>
21.	Költségvetési passzív függő elszámolások	403	599
22.	Költségvetési passzív átfutó elszámolások		4 240
23.	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
24.	Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	740	826
	- költségvetésen kívüli letéti elszámolások		
	- Nemzetközi támogatási program deviza elszámolások		
<b>III.</b>	<b>Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (21+....+24)</b>	<b>1 143</b>	<b>5 665</b>
<b>F)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>16 659</b>	<b>11 755</b>
	<b>FORRÁSOK (D+E+F)</b>	<b>1 815 955</b>	<b>1 874 420</b>



12. melléklet a 8/2014. (IV. 30.) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás a 2013.12.31-i adóhátralékok és túlfizetések összegéről.**

C S E P R E G

<i>Adónem</i>	<i>Túlfizetés</i>	<i>Hátralék</i>
Építményadó	85	1.829
Telekadó	-	432
Kommunális adó	185	3.279
Helyi iparüzési adó	1.975	7.356
Gépjárműadó	467	5,052
Késedelmi pótlék	-	6.907
Bírság	-	18
Idegen bev.	-	-
Talajterhelési díj	67	388

**Közvetett támogatások összege:**

Magánszemélyek kommunális adója.	305
Késedelmi pótlék:	48

**Csepreg, 2014. március 28.**

**Horváth Csaba**

**13. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Önállóan gazdálkodó és önállóan működő, és önállóan működő intézmények bevételei**

**2013. év**

ezer Ft-  
ban

So r- sz.	Önállóan, részben önállóan gazdálkodó intézmények neve	Bevételek összesen			Tény adatokból						
		eredet i	módosít ott	tény	Intézmé nyi	Ktgvet ési	Tám.é rt.	Átve tt.	Felhal m	Finansz	Pénz m.
		előirányzat									
		1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Önállóan gazdálkodó és működő intézmények	88 543	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Csepregi Óvoda és Bölcsőde KIKI	88 543									
2.	Önállóan működő intézmények	105 890		152 015	31 356	0	30 547	0	0	85 108	5 004
	Egészség ház	25 064	37 397	35 611	950		21 141			13 520	
	Terület Gondozási Központ	62 411	76 284	74 996	28 745		686			45 418	147
	Petőfi Sándor Művelődési Ház	18 415	41 447	41 408	1 661		8 720			26 170	4 857
	Csepregi Közös Hivatal	84 919	86 328	76 605	1 386		3 204			72 015	
	<b>Intézmények összesen</b>	194 433	155 128	152 015	31 356	0	30 547	0	0	85 108	5 004

**14. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) Önkormányzati rendelethez**  
**Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő intézmények kiadásai**

**2013. év**

ezer Ft-ban

Önállóan, részben önállóan gazdálkodó intézmények neve	Kiadások összesen			Ebből					
	eredeti	módosított	tény	Személyi juttatások			Munkaadót terh. járulék		
				eredeti	módosított	tény	eredeti	módosított	tény
	előirányzat		tény	előirányzat		tény	előirányzat		tény
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
Önállóan gazdálkodó és működő intézmények	88 543	0	0	55 179	0	0	14 884	0	0
Csepregi Óvoda és Bölcsőde KIKI	88 543			55 179			14 884		
Önállóan működő intézmények	190 809	241 456	227 405	100 630	122 458	118 267	26 536	29 636	28 973
Egészségház	25 064	37 397	35 562	10 097	16 248	16 242	2 488	3 946	3 948
Terület Gondozási Központ	62 411	76 284	74 284	30 370	33 126	31 903	8 077	8 500	7 725
Petőfi Sándor Művelődési Ház	18 415	41 447	41 936	10 006	22 168	22 102	2 701	3 715	5 311
Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal	84 919	86 328	75 623	50 157	50 916	48 020	13 270	13 475	11 989
<b>Intézmények összesen (1-2)</b>	<b>279 352</b>	<b>241 456</b>	<b>227 405</b>	<b>155 809</b>	<b>122 458</b>	<b>118 267</b>	<b>41 420</b>	<b>29 636</b>	<b>28 973</b>

Önállóan, részben önállóan gazdálkodó intézmények neve	Ebből								
	Dologi kiadások			Felújítás			Beruházás		
	eredeti	módosított	tény	eredeti	módosított	tény	eredeti	módosított	tény
	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.
Önállóan gazdálkodó és működő intézmények	18 480	0	0	0	0	0	0	0	0
Csepregi Óvoda és Bölcsőde KIKI	18 480								
Önállóan működő intézmények	62 500	86 835	78 782	0	325	324	1 143	2 202	1 059
Egészségház	12 479	16 832	15 002					371	370
Terület Gondozási Központ	23 964	34 658	34 656						
Petőfi Sándor Művelődési Ház	5 708	14 551	13 510		325	324		688	689
Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal	20 349	20 794	15 614				1 143	1 143	
<b>Intézmények összesen (1-2)</b>	<b>80 980</b>	<b>86 835</b>	<b>78 782</b>	<b>0</b>	<b>325</b>	<b>324</b>	<b>1 143</b>	<b>2 202</b>	<b>1 059</b>



**16. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Csepreg Város Önkormányzat fejlesztési kiadásai**  
**célonként és feladatonként**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat megnevezése	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi tény
1.	2.	6.		7.
	<i>I.Felújítások</i>	0	706	705
	Művház		325	324
	Önkormányzat		381	381
	<i>II. Beruházások</i>	125 099	125 777	3 190
	Hivatal eszköz beszerzés	1 143	1 143	
	Térfigyelő rendszer	1 990	1 990	2 131
	Ivónvíz pályázat KEOP 1.3.0/2F/09-2010-0026	121 966	121 585	
	Művház		688	689
	Egészségház		371	370
	<i>III. Nem ber. Jellegű felh.kia</i>	9 800	9 800	4 436
	CSKPBE	700	700	
	Elsőlakáshoz jutók tám	600	600	
	VASIVÍZ	8 500	8 500	4 436
	<i>IV.Hitel törlesztés</i>	0		0
	Fejlesztési hitel törl			
	Kamata			
	<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>	<b>134 899</b>	<b>136 283</b>	<b>8 331</b>

**17. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**  
**Csepreg Város Önkormányzat közvetett támogatásai**  
**2013.**  
**év**

ezer Ft-ban

So r- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Össze sen
		jogcíme (jellege)	mérték e %	összeg e eFt	jogcím e (jellege )	mérté ke %	össze ge eFt	jogcím e (jelleg e)	mért éke %	össz ege eFt	eFt
1	Méltányosságból jövedelem viszonyok alapján	komm.a . gépjárm ú a. talajterh . díj		305							
2	Csintalan Ifjúsági E						d.			270	

egyéb

- a. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege
- b. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege
- c. helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény és mentesség összege
- d. egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedése

**18. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez**

**Csepreg Város Önkormányzat létszám előirányzata  
2013. év**

					2013. évi tény
<b>Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal</b>					17
<b>Önkormányzat</b>					11
<b>Egészség ház</b>					8
<b>Terület Gondozási Központ</b>					17
<b>Petőfi Sándor Művelődési-Sportház és Könyvtár</b>					5
					58
<b>Hosszútávú</b>					
Hivatal					1
Városgazda					4
TGK					1
Műv.ház					1
<i>Hosszútávú összesen</i>					7

## 19. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) önkormányzati rendelethez

### Csepreg Város 2013. évi költségvetési beszámolójának szöveges értékelése

#### Az önkormányzati feladat ellátás általános értékelése:

Csepreg Város Önkormányzata 2013. 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 hitelfelvételt nem tervezett, a működési nehézségek leküzdése érdekében a város a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra pályázatot nyújtott be.

2012. december hóban megszűnt a Felső - Répcementi Többcélú Kistérségi Társulás Munkaszervezete, a feladatokat Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal látja el, eltérő megállapodás hiánya miatt. A Társulás jelenleg területfejlesztési feladatokat lát el.

Az óvodai és bölcsődei feladatok ellátása szintén társulási formában történik. A Csepregi Óvoda és Bölcsőde KIKI 2013. január 01. napjától működik jelenlegi formájában, fenntartója a Közép – Répcementi Intézményfenntartó Társulás. A Társulást Csepreg, Tömörd, Tormásliget, Lócs és Meszlen települések önkormányzatai alkotják.

A 2013. január 1-én megalakult Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal Csepreg Város és Lócs, Tömörd, Tormásliget Községek igazgatási feladatainak ellátására. 2013. január 01. naptól a központi orvosi ügyeleti feladatot, illetve a belsőellenőrzési feladatot Csepreg Város Önkormányzata társulási formában látatja el, a Büki székhelyű Répcementi Önkormányzati Társulással.

2013. január 01. napjától a Klebelsberg Intézményfenntartó által működtetett oktatási Intézmény látja el az alapfokú oktatási és alapfokú művészetoktatási feladatokat, ezzel feladat átadás történt az önkormányzat részéről.

#### Bevételi források alakulása

Csepreg Város Önkormányzatának intézményi működési bevétele 147,19 %-kal került teljesítésre a módosított előirányzathoz képest, 97,52 %-kal pedig az eredetihez. Oka, hogy 2013. január 01. napjától törvény erejénél a közművagyon tulajdona visszaszállt az önkormányzathoz, amely vagyont a VASIVÍZ Zrt. üzemeltet, ebből származott jelentős bevétele az önkormányzatnak. Az intézményi térítési díj bevétel a tervezett szinten alakult.

#### Működési bevételek megosztása:

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Egyéb saját működési bevétel</b>	31.074	46.901	45.738	97,52
<b>Áfa bevételek</b>	2.180	3.070	5.934	193,29
<b>Kamatbevételek</b>	-	-	213	-
<b>Összesen:</b>	33.254	49.971	51.885	103,83

A VASIVÍZ Zrt. által beszedett vízhasználati díj nagysága került leszámlázásra a Zrt. felé 4.436 e Ft értékben. 93 e Ft értékű telek került eladásra. Eredetiben nem került betervezésre a pénzügyi befektetések bevétele, ezért ezen összegek módosításra kerültek. A VASIVÍZ Zrt. a település tulajdonosi részesedése arányában osztalékot fizetett, amelynek értéke 3.592 e Ft. Szintén a VASIVÍZ Zrt. tulajdonhoz kapcsolódik a 12.027 e Ft értéket képviselő tőke kivonás. Így a felhalmozási bevételek tényleges nagysága 20.148 e Ft-ot tesz ki.



Működési célú pénzeszköz átvétel háztartásoktól 157 e Ft nagyságban történt.

Ebből gyermeknapi hozzájárulás	80 e Ft
Petőfi szobor minősítése	21 e Ft
Út felújításához lakosságtól	56 e Ft

Felhalmozási célú átvétel háztartásoktól 13 e Ft közműfejlesztési hozzájárulás.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 12.437 e Ft értékben került tervezésre, mint a VASIVÍZ Zrt. által folyósítandó KEOP pályázat önereje. Itt teljesülés nem történt. 32 e Ft átvett pénzeszköz érkezett lakosságtól, ebből: 19 e Ft a dolgozói kölcsön visszatérülés.

Támogatásértékű működési bevétel módosított előirányzata 57.520 e Ft, a teljesülés 57.625 e Ft, a teljesülés aránya 100,18 %.

*Részletezése a következő:*

- Központi közigazgatási szervtől: (mezőöri támogatás)	650 e Ft
- TB Alaptól:	21.141 e Ft
- Elkülönített állami pénzalapból: (közfoglalkoztatás tám.)	7.064 e Ft
- Helyi önkormányzattól:	21.285 e Ft
- Lócs, Tömörd, Tormásliget hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez	17.992 e Ft
- Hozzájárulás az Egészségház működéséhez	1.128 e Ft
- Buszhoz hozzájárulás	222 e Ft
- Tömörd 2012. évi hozzájárulás hátralék	1.417 e Ft
- Tormásliget 2012. évi hozzájárulás hátralék	31 e Ft
- Kistérség kötelezettség levonása miatt lakosságárányos visszatérítés településektől	3.853 e Ft

154 e Ft volt az előző évi központi költségvetési visszatérülések összege.

Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz:

- Gázátadó (önkormányzat)	144 e Ft
- Könyvtár érdekeltség növelő támogatás	321 e Ft

*A helyi önkormányzatok adó jellegű bevételeinek részletezése (e Ft-ban)*

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Építményadó</b>	8.000	8.000	8.787	109,83
<b>Telekadó</b>	2.500	2.500	2.825	113
<b>Magánszemélyek kommunális adó</b>	8.200	9.020	8.073	89,50
<b>Idegenforgalmi adó</b>	800	800	796	99,5
<b>Iparüzési adó</b>	53.000	55.056	58.754	106,71
<b>Összesen:</b>	<b>72.500</b>	<b>75.376</b>	<b>79.235</b>	<b>105,12</b>

Az adóbevételek alakulása kedvezőnek mondható, a nem túl jelentős összegű idegenforgalmi adóbevétel marad el az elvárt szinttől, az építményadó, illetve telekadó bevétel viszont meghaladja azt. Az iparüzési adó bevétel is kedvezően alakult, de mértéke így is alacsony.

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Pótlékok,</b>	900	2.900	496	17,10

<b>bírságok</b>				
<b>Gépjárműadó</b>	9.500	11.323	9.437	83,34
<b>Talajterhelési díj</b>	1.000	1.000	1.136	113,6
<b>Egyéb sajátos bevételek</b>	8.385	200	309	154,5
<b>Összesen:</b>	19.785	15.423	11.378	73,77

A pótlékok, bírságok teljesülése jelentősen elmarad az elvárt mértéktől.

Az önkormányzat működési célú költségvetési támogatása: 327.449 e Ft ez 46 %-kal haladta meg az eredeti előirányzatot. Ennek jellemzően két fő oka volt, az egyik, hogy a település 39.000 e Ft működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásban részesült, illetve 10.882 e Ft-ot kapott szerkezetátalakítási tartalék címen, ami részben szociális részben pedig kötelező önkormányzati feladatokra használható fel.

Az önkormányzat működési célú költségvetési támogatásán belül 2.714 e Ft központosított működési célú támogatást kapott a település.

- Nyári gyermekétkeztetés 257 e Ft
- 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció 769 e Ft
- Üdülőhelyi feladatok támogatása 1.579 e Ft
- Külterületi feladatok 109 e Ft

A település 2013. évi gazdálkodását 21.689 e Ft pénzmaradvány igénybevétele segítette az előző évről származó maradványból.

Az önkormányzat intézményeit 157.041 e Ft-tal támogatta, központi, irányítói szervei működési célú támogatással ez 20 %-kal haladta meg az eredeti előirányzatot, ami abból adódik, hogy az alultervezett intézményi költségvetések a források szűkössége miatt, a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásból kiegészítésre kerülhettek.

Az önkormányzatnak nem volt bevétele a következő jogcímenen:

- vállalkozási bevétel
- gépek, járművek, immateriális javak értékesítése
- felhalmozási áfa visszatérülések
- vagyonkezelésbe adott bevételek
- privatizációból származó bevételek
- felhalmozási kamat bevételek
- adósságrendezésre irányuló hitelfelvételek
- működési és felhalmozási célú garancia és kezességvállalkozásból származó bevételek
- működési kölcsönök visszatérülése
- címzett, cél és vis maior támogatás
- hitel, kölcsön felvétel
- belföldi értékpapír bevétel
- külföldi finanszírozási bevétel
- önkormányzati lakások értékesítése
- természetvédelmi, műemlékvédelmi, építésügyi bírság

## **Kiadások alakulása**

A személyi juttatások teljesülés százaléka a módosított előirányzathoz képest 95,68 %. Az eredeti előirányzat 22,4 %-kal került megemelésre a módosított előirányzathoz. Ennek oka a pályázati előirányzatok, a bérkompenzáció pótelőirányzatban történő módosítása.

*Adatok e Ft-ban*

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása</b>	106.349	111.446	109.090	97,88
<b>Részmunkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása</b>	3.737	7.056	5.499	77,93
<b>Nem rendszeres személyi juttatások</b>	9.613	21.503	19.479	90,58
<b>Külső személyi juttatások</b>	5.745	13.586	12.885	94,84
<b>Összesen:</b>	125.444	153.591	146.953	95,68

A külső személyi juttatás teljesülési aránya a módosított előirányzathoz képest 95,68 %-os volt. Az állományba nem tartozók juttatásának jelentős módosítását a pályázati forrásokból származó megbízási díjak személyi juttatásai. A nem rendszeres juttatás pedig bérkompenzációs kifizetés.

A munkaadókat terhelő járulékok szintén az előirányzaton belül alakultak, a teljesítés százaléka a módosított előirányzathoz képest 92,26 %. A munkaadót terhelő járulékok növelése, szintén a bér előirányzatok változtatásának okai játszottak közre.

*A járulék megoszlása e Ft-ban:*

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Szociális hozzájárulási adó</b>	33.058	35.082	32.463	92,53
<b>Korkedvezmény biztosítási járulék</b>	-	1.019	1.157	113,54
<b>Egészségügyi hozzájárulás</b>	-	1.020	932	91,37
<b>Táppénz hozzájárulás</b>	400	487	144	29,57
<b>Összesen:</b>	33.458	37.608	34.696	92,26

A dologi kiadások nagysága 155.668 e Ft volt, ez 89,96 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest. A dologi kiadások eredeti előirányzata 87.485 e Ft volt. A tényleges kiadás és az eredeti előirányzat között 68 millió forint az eltérés a ténykiadás javára, ennek egyik oka, hogy a KIKI működtetéséhez tervezett hozzájárulás a támogatás értékű kiadások közt került megtervezésre azonban a tényleges kiadás különféle költségvetési befizetések közt kell, hogy szerepeljen. (36.096 e Ft) Alul tervezés miatt az intézmények dologi kiadásait szintén jelentős mértékben meg kellett emelni.

*Dologi kiadások alakulása:*

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	18.504	29.336	27.508	93,77
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	3.209	4.980	4.143	83,19
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	41.418	44.872	38.468	85,73
<b>Vásárolt közszolgáltatások</b>	2.431	11.287	10.403	92,17
<b>ÁFA</b>	16.286	19.361	19.230	99,32
<b>Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások</b>	2.620	2.739	1.382	50,46
<b>Különféle költségvetési befizetések</b>	400	52.562	48.617	92,49
<b>Adók, díjak</b>	1.987	6.512	5.027	77,20
<b>Kamat kiadás</b>	100	100	-	-
<b>Egyéb dologi</b>	530	1.300	890	68,46
<b>Dologi kiadás összesen:</b>	87.485	173.049	155.668	89,96

A vásárolt közszolgáltatások előirányzata módosításra került, elsősorban a pályázati kiadások miatt.

Jelentős alultervezés volt tapasztalható az élelmiszer kiadások területén.

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

A hiánygazdálkodás miatt a karbantartási munkák elmaradtak az előző évitől. A különféle befizetések jelentős nagyságáról a fentiekben már említés történt. Illetve a 2013 évben a Felső - Répcementi TKT miatti befizetések Csepreg Városnál történtek.

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

Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás 89.104 e Ft értékben történt. Tételesen: Központi költségvetési szervek a Bursa Hungarica pályázathoz 480 e Ft került felhasználásra.

Az orvosi ügyelethez 5.935 e Ft-ot adtunk a Répcementi Társulásnak, az orvosi ügyeleti feladat támogatásához, szintén oda fizetett a település a belsőellenőrzési feladatokhoz 713 e Ft-ot.

A Felső – Répcementi TKT volt dolgozóinak december havi bérét a várostól vonta vissza a központi költségvetés, mint a székhely település önkormányzattól, ennek nagysága 1.484.378 Ft.

A Közép – Répcementi Intézményfenntartó Társulást, aki az óvodai és bölcsődei feladatokat látja el, a város 80.491 e Ft-tal támogatta.

Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

nonprofit és egyéb civil szervezeteknek : 1.719 e Ft

- Irottkő Naturpark 75 e Ft
- Csepreg Közbiztonságáért Polgárőr és Bajtársi Egyesület 1.044 e Ft
- Csepregi Sportegyesület 600 e Ft

Felhalmozási célú pénzeszközátadás egyéb vállalkozásoknak: 4.436 e Ft

A VASIVÍZ Zrt. -vel kötött megállapodás alapján a beszedett terhelési díj összege átadásra került a Zrt. -hez fejlesztési célok végrehajtásához.

Az önkormányzat által folyósított szociális kiadások alakulása:

*Adatok e Ft-ban*

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Tény</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
<b>Rendszeres szociális segély az Szt. 37.§(1) bek. b) -c) pontok szerint</b>	2.500	2.500	1.708	68,32
<b>Rendszeres szociális segély az Szt. 37.§(1) bek. a) pont szerint</b>	300	300	-	-
<b>Foglalkoztatást helyettesítő támogatás</b>	10.000	7.583	6.749	89
<b>Időskorúak járadéka</b>	-	-	1	-
<b>Lakásfenntartási támogatás (normatív)</b>	2.300	3.250	3.246	99,88
<b>Ápolási díj</b>	-	800	790	98,75
<b>Átmeneti segély Szt. 45. §</b>	1.250	1250	1.114	89,12
<b>Temetési segély</b>	600	600	599	99,83
<b>Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása</b>	1.700	1.700	1.309	77
<b>Óvodáztatási támogatás</b>	50	50	-	-
<b>Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (helyi)</b>	1.450	2.783	1.591	57,17
<b>Átmeneti segély Szt. 47. § (1) bek. c) pont</b>	-	810	701	86,54
<b>Köztemetés</b>	200	200	-	-
<b>Közgyógyellátás</b>	200	200	193	96,5
<b>Közlekedési támogatás</b>	150	150	-	-
<b>Összesen:</b>	20.700	22.176	18.001	81,17

Felújítás 2013. évben 705 e Ft értékben történt. Beruházás 3.190 e Ft értékben valósult meg. Tételesen: 690 e Ft Művelődési Ház eszközbeszerzése, 370 e Ft Egészség ház eszközbeszerzése. 2.130. e Ft-ot fordított az önkormányzat a térfelügyelő rendszer kiépítésére. A Művelődési Ház eszközbeszerzés a TÁMOP pályázati projekt megvalósítása.

A 705 e Ft-os felújítás megoszlása :

Művelődési Ház padló felújítása 324 e Ft  
Vízvezetési rekonstrukció 381 e Ft

*Az Önkormányzatnál 2013. 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, elkülönített állami pénzalapnak, kisebbségi önkormányzatnak, EU-s projekthez

EU-s támogatásból megvalósuló projektek (folyamatban):

KEOP ivóvíz minőségjavítás, Művelődési Ház TÁMOP.

### **A pénzmaradvány elszámolása:**

A tárgyévi módosított pénzmaradvány 110.841 e Ft, ez 94.056 e Ft-tal magasabb az előző évinél. A maradvány tartalmaz mind felhalmozási, mind működési maradványt, és ebből 107.488 e Ft összeg feladattal terhelt. A költségvetési bevételek 119.617 e Ft-tal maradtak el a módosított előirányzattól. A költségvetési kiadások pedig 235.362 e Ft-tal maradtak el a módosított előirányzattól. Tehát a pénzmaradvány a kiadási előirányzatok alacsony teljesülése miatt keletkezett.

### **Vagyon alakulása:**

#### *Eszközök alakulása*

Csepreg Város Önkormányzatának befektetett eszköz értéke 1,3 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ez azt jelenti, hogy a fejlesztések nagysága jelentősen meghaladta az elszámolt amortizáció összegét.

Az eszközökön belül 73 %-os arányt képviselnek a befektetett eszközök. Nőtt a vagyonkezelésbe adott eszközök értéke 3.409 e Ft-tal, mert a köznevelési feladat ellátás fenntartója a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ lett, aki a feladat ellátásához ingó vagyont vett át vagyonkezelésbe. Üzemeltetésre és kezelésre átadott eszközök értéke 35,9 %-kal növekedett. A víziközmű törvényben foglaltak szerint, visszaszállt a víziközmű vagyon tulajdon joga az önkormányzatra.

Ezt a vagyont az önkormányzat 2013. január 01. napján üzemeltetésre átadta a VASIVÍZ Zrt-nek. Szintén üzemeltetésre, kezelésre került átadásra a Vas Megyei Kormányhivatalnak a Járások kialakítása során a feladat ellátáshoz szükséges ingó vagyon eszközök.

#### *Források alakulása*

3,2 %-kal magasabb a források nagysága az előző évinél. Hosszúlejáratú kötelezettsége nincs a településnek. A rövid lejáratú kötelezettségek 60 %-kal csökkent, ebből a 488 e Ft értékű szállítói állomány csökkenés volt.

1,8 %-kal csökkent a saját tőke nagysága, amelynek értéke 30.687 e Ft. A költségvetési tartalék alakulása kedvezőbb a 2012. évinél, hiszen lényegesen nőtt a pénzmaradvány az előző évihez képest.

Az eszközök és források értéke a fenti tényezőket figyelembe véve 3,2 5-kal nőttek az előző évhez képest.

#### Köznevelési Intézmények állami fenntartásába vételével összefüggő átadás:

Csepreg Város Önkormányzata 2013. január 01.-ig az oktatási és nevelési feladatait a társulásban fenntartott Dr. Csepregi Horváth János KIKI -ben látta el. A KIKI látta el az alapfokú oktatás, alapfokú művészeti oktatás, az óvodai nevelés és a bölcsődei feladatokat.

2013. január 01-től a Klebelsberg Intézményfenntartó Központi mint fenntartó szervezi az állami köznevelési közfeladat ellátását.

Csepreg Város Önkormányzata a korábbi intézmény működést megtartotta úgy, hogy Csepregi Óvoda és Bölcsőde KIKI néven a nevelési és bölcsődei feladatokat ellátja az intézmény.

Csepreg Város lakossága meghaladja a 3.000 főt (3.260 fő), így jogszabályi kötelezettségéből adódóan hozzájárul a köznevelési feladatok ellátásához ennek éves mértéke 36.096 e Ft. A település saját bevételeinek alacsony mértéke miatt a költségvetési gazdálkodásban a településnek a hozzájárulás megfizetése jelentős terhet jelent.

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

A követelések (0,5 %) között az adósok aránya csökkent a 2012. évihez képest. A pénzeszközök ötszörösére növekedett az előző évhez képest, ez magyarázza a pénzmaradvány alakulását is.

85 %-kal csökkent a tartós részesedések értéke, hiszen tulajdonosi döntés alapján a VASIVÍZ Zrt. -ből történő tőkekivonás és leszállítás lett.

Csepreg, 2013. március 14.

*Király Árpád*  
polgármester

**20. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) Önkormányzati rendelethez**  
**Csepregi Közös Önkormányzati Hivatal**  
**bevételei forrásoként**  
**2013.év**

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Hivatali szakfeladat	Egyéb szakfeladat
	<b>BEVÉTELEK</b>		
	<b>Működési bevételek</b>	492	894
1.	Intézményi működési bevételek	492	894
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		
	<b>Támogatások</b>		
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.	<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>		
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		
3.	Pénzügyi befektetések bevételei		
IV.	<b>Véglegesen átvett pénzeszközök</b>		
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel - ebből OEP-től átvett pénzeszköz		
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel - ebből OEP-től átvett pénzeszköz		
V.	<b>Támogatásértékű bevételek</b>		
1.	Működési	38	14 597
2.	Felhalmozási		
VI.	<b>Dolgozói kölcsönök, , visszatérülések</b>		
1	Dolgozói kölcsönök		
2	Előző évi visszatérülések		
VII.	<b>Hitelek</b>		
1.	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás		
2.	Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás		
VIII:	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>		
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
2.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	1 907	10 871



**22. melléklet a 8/2014.(IV. 30.) 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		2013. év tény	2014	2015	2016
1.	2.	3.	4.	5.	6.	évi számított		
						7.	8.	9.
	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 szeméttelp 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	9 271					
	Játszóter terv	87	87					
		16 793	16 793		0			