

Lócs Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról

Lócs Községi 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 Lócs Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése végrehajtásáról.

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

23 483 ezer Ft bevétellel,
15 258 ezer Ft kiadással

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését címenként az 1. és 2. mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2. § (1) A felhalmozási kiadások teljesítését 2 671 e Ft összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 15. mellékletben foglaltak szerint elfogadja. A felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a 8. melléklet szerint állapítja meg.

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

3. § Az önkormányzat a 2013. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 11. melléklet - a mérlegben valamint a vagyon kimutatásban szereplő adatok alapján állapítja meg. A vagyon kataszterszerinti ingatlan kimutatás és a teljes eszközanalitika szintén a rendelet részét képezi.

4. § (1) Lócs Községi Önkormányzat állami támogatásait a 10. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 18. melléklet szerint fogadja el.

5. § A 9. és a 16. mellékletben foglaltak szerint fogadja el és jogszabályi köteletségének eleget téve, tájékoztatja a lakosságot a helyi adók alakulásáról.

6. § A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet (statisztikai átlag létszámot) 2 fő-ben hagyja jóvá, részletezését pedig a 17. melléklet szerint, határozza meg.

7. § Az önkormányzat 2013. évi pénzmaradványát 7 370 e Ft-nak megfelelően jóváhagyja.
Feladattal terhelt:

-34 e Ft (szállítói tartozás).

-6 000 e Ft (egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre, egyháznak)

Szabad pénzmaradvány:

-1 336 e Ft (tartalék).

8. § (1) Az Önkormányzat a 2013. évi szöveges beszámolót a 19. melléklet szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzatnál a 2013. évben Európai Uniós támogatással projekt nem valósult meg, ami a 14. mellékletben látható.

(3) Az önkormányzat hitel állományát lejárat szerinti és hitelező szerinti bontásban az 5. melléklet tartalmazza.

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

(5) A kiadások és bevételek igazgatási feladat alapú bontását a 12. és 13. mellékletek tartalmazzák.

(6) Lócs Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kiadási előirányzatait éves bontásban a 20. melléklet tartalmazza.

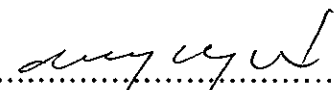
9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Lócs, 2014. április 28.


.....
Horváth István
polgármester


Kihirdetési záradék:

E rendelet kihirdetésre került: 2014. május 16.-án.


.....
Módosné dr. Farkas Rita
jegyző



.....
Módosné dr. Farkas Rita
jegyző


1. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez

Lócs Községi Önkormányzat 2013. évi bevételei

adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	év végi tény
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	4258	4790	4280
1. Intézményi működési bevételek	641	1230	1199
1.1 Igazgatási szolg. Díjbevétele	2	2	
1.2 Szociális étkeztetés ellátási díj	637	637	614
1.3 Kamatbevétel	2	352	351
1.4 Egyéb saját bevétel		180	175
1.5 Bérleti és lízingdíj bevételek		59	59
2. Önkormányzatok sajátos bevételei	3617	3560	3081
2.1. Helyiadók	3198	3200	2727
Telekadó	1200	1200	1014
Építményadó	1300	1300	1205
Magánszemélyek komm. adója	600	600	505
Késedelmi pótlék		50	
Bírság	98	50	3
2.2 Átengedett központi adók	360	360	354
Gépjárműadó	360	360	354
2.3 Földbérlet	59		
II. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS	7462	9054	9054
1. Önk. Költségvetési támogatás	7462	9054	9054
Működés általános támogatása	7256	8318	8318
Közművelődés támogatása	152	152	152
Segélyek	54	147	147
Szerkezetátalakítási tartalék		211	211
Egyéb működési célú központi támogatás		226	226
III. Pénzmaradvány	6700	8976	8796
IV. Támogatásértékű működési bevétel	730	1120	452
Elkülönített Állami Pénz Alap	730	1120	452
V. Támogatásértékű felhalmozási bevétel		4	4
VI.	0	247	897
Meglévő részesedés tőkekivonásához, tőkeleszállításához kapcsolódó bevételek		190	189
Osztalék és hozam bevétel		57	57
Értékpapír bevétel			651
VI. Független átfutó bevételek			
BEVÉTELEK	19150	24191	23483

2. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez

Lócs Községi Önkormányzat 2013. évi kiadásai

adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	év végi tény
I. Működési kiadások	10964	11555	9495
1. Igazgatással kapcsolatos kiadások	4237	4587	5007
ebből személyi	1508	1869	2625
járulék	433	474	551
dologi	2296	2244	1831
2. Önkormányzati költségvetésben szereplő nem intézményi jellegű kiadások	6727	6968	4488
ebből személyi	1806	1944	624
járulék	434	481	123
dologi	4487	4543	3741
Működési kiadások összesen	10964	11555	9495
személyi	3314	3813	3249
járulék	867	955	674
dologi	6783	6787	5572
II. Átadott pénzeszközök	2448	4438	4276
1. Működési célra átadott	2148	2745	2586
1.1 Támogatásértékű mkiadások	2148	2745	2586
Csepregi Óvoda	205	205	205
Csepregi Közös Hiv	1814	1814	1643
BURSA (Központi)	100	100	100
busz hozzájárulás			61
védőnői szakfeladat	29	29	
Sajtoscálnak 2012. évi elszámolás alapján			156
Társulásnak		530	354
Egészségház működéséhez hozzájárulás		67	67
1.2 Államháztartáson kívülre	0	0	
2. Fejlesztési célra átadott	0	1110	1109
2.1 Államháztartáson kívülre	0	1110	1109
2.2 Államháztartáson belülre	0	0	
3. Társadalmi és szociálpolitikai juttatások	300	583	581
3.1 Rendszeres pénzbeni ellátások	60	279	279

lakásfenntartási tám	60	28	28
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		91	91
gyermekvédelmi támogatás		160	160
3.2 Eseti pénzbeni ellátások	240	304	302
átmeneti segély	130	165	165
közgyógy ellátás	50	50	23
ápolási díj		38	38
temetési segély	60	21	
tűzifa támogatás		30	76
III. Felhalmozási kiadások	1500	1843	484
1. Felújítások	1500	1358	0
Épület felújítás	1500	1358	
2. Beruházások	0	485	484
Eszköz beszerzés		485	484
IV. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	1077	1078
1. Önkormányzatoknak		1077	1078
V. Tartalék	4238	5278	0
Szabad működési	4238	5278	
VI. Független átfutó kiadások			-75
KIADÁSOK ÖSSZESEN	19150	24191	15258

3. melléklet 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
2013. évi

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	BEVÉTELEK			
	Működési bevételek	4 258	4 790	4 280
1.	Intézményi működési bevételek	641	1 230	1 199
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	3 617	3 560	3 081
2.1.	Illetékek			
2.2.	Helyi adók	3 100	3 100	2 724
2.3.	Átengedett központi adók	360	360	354
2.4.	Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	157	100	3
	Támogatások, támogatásértékű bevételek	8 192	10 178	9 510
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	7 462	9 054	9 054
3.1.	Normatív támogatások	7 462	8 617	8 617
3.2.	Központosított előirányzatok			
3.3.	Szerkezetátalakítási tartalék		211	211
3.4.	Helyi önkormányzatok egyéb központi		226	226
3.5.	Normatív kötött felhasználású támogatások			
3.6.	Fejlesztési célú támogatások			
4.	Támogatásértékű működési bevételek	730	1 120	452
5.	Támogatásértékű fejlesztési bevételek		4	4
	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		247	246
6.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
7.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		247	246
8.	Pénzügyi befektetések bevételei			
	Véglegesen átvett pénzeszközök			
9.	Működési célú pénzeszköz átvétel			
10.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele			651
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	12 450	15 215	14 687
	Hitelek			
11.	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás			
12.	Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás			
	Pénzforgalom nélküli bevételek			
13.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6 700	8 976	8 796
	Bevételek mindösszesen	19 150	24 191	23 483

3. melléklet folytatása

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	KIADÁSOK			
1.	Személyi jellegű kiadások	3 314	3 813	3 249
2.	Munkaadót terhelő járulékok	867	955	674
3.	Dologi jellegű kiadások	6 783	6 787	5 572
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	300	583	581
5.	Speciális célú támogatások			
6.	Támogatásértékű működési kiadás	2 148	2 745	2 586
	Működési kiadások	13 412	14 883	12 662
7.	Beruházási kiadások		485	484
8.	Felújítási kiadások	1 500	1 358	
9.	Egyéb felhalmozási kiadások		2 187	2 187
	Felhalmozási kiadások összesen	1 500	4 030	2 671
10.	Általános tartalék	4 238	5 278	
11.	Céltartalék			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	19 150	24 191	15 333
12.	Hiteltörlesztés			
13.	Függő átfutó			-75
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		24 191	15 258
	Költségvetési létszámkeret	2	2	2

4. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat mérlege
2013. évi

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	BEVÉTELEK			
I.	Működési bevételek	4 258	4 790	4 280
II.	Támogatások és támogatásértékű bevételek	8 192	10 178	9 510
III.	Felhalmozási és tőke jelleű bevételek		247	246
IV.	Véglegesen átvett pénzeszközök			
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele			651
VI.	Pénzforgalom nélküli bevételek			
	Költségvetési bevételek összesen	12 450	15 215	14 687
VII.	Hiány (hitel)			
VIII.	Pénzmaradvány	6 700	8 976	8 796
IX.	Hitelfelvétel működési			
X.	Hitelfelvétel felhalmozási			
	Finanszírozási bevételek			
	Bevételek mindösszesen	19 150	24 191	23 483
	KIADÁSOK			
I.	Működési kiadások	13 412	14 883	12 662
II.	Felhalmozási kiadások	1 500	4 030	2 671
III.	Nyújtott kölcsönök			
IV.	Tartalékok	4 238	5 278	
V.	Általános tartalék			
VI.	Céltartalék			
	Költségvetési kiadások összesen	19 150	24 191	15 333
VII.	Hiteltörlesztés működési			
VIII.	Hiteltörlesztés felhalmozási			
	Függő átfutó			-75
	Finanszírozási kiadások			
	Kiadások mindösszesen	19 150	24 191	15 258

Költségvetési bevétel	12 450	15 215	14 687
Költségvetési kiadás	19 150	24 191	15 333
Költségvetési többlet	6 700	8 976	
Költségvetési hiány			646
pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet		0	8 150
többlet mindösszesen		0	8 225

7. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat működési célú bevételei és kiadásai

2013. év

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	BEVÉTELEK			
	Működési bevételek	4 258	4 790	4 280
1.	Intézményi működési bevételek	641	1 230	1 199
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	3 617	3 560	3 081
2.1.	Illetékek			
2.2.	Helyi adók	3 100	3 100	2 724
2.3.	Átengedett központi adók	360	360	354
2.4.	Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	157	100	3
	Támogatások	7 462	9 054	9 054
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	7 462	9 054	9 054
3.1.	Normatív támogatások	7 462	8 617	8 617
3.2.	Központosított támogatás			
3.3.	Egyéb központi támogatás		226	226
3.4.	Szerkezetátalakítási tartalék		211	211
3.5.	Normatív kötött felhasználású támogatások			
	Támogatásértékű bevételek	730	1 120	452
4.	Támogatásértékű működési bevétel - ebből OEP-től átvett pénzeszköz	730	1 120	452 0
	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele			
	Hitelek (hiány)			
5.	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás			
	Pénzforgalom nélküli bevételek	6 700	8 976	8 796
6.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6 700	8 976	8 796
7.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
	Bevételek mindösszesen	19 150	23 940	22 582

7.melléklet folytatása

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	KIADÁSOK			
1.	Személyi jellegű kiadások	3 314	3 813	3 249
2.	Munkaadót terhelő járulékok	867	955	674
3.	Dologi jellegű kiadások	6 783	6 787	5 572
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	300	583	581
5.	Speciális célú támogatások			
6.	Támogatásértékű működési kiadás	2 148	2 745	2 586
	Működési kiadások	13 412	14 883	12 662
7.	Általános tartalék			
8.	Céltartalék	4 238	5 278	
9.	Függő átfutó			-75
	Kiadások mindösszesen	17 650	20 161	12 587

Működési forrás:	12 450	14 964	13 786
Működési kiadás	13 412	14 883	12 662
Működési hiány	962		
Működési többlet		81	1 124
működési finanszírozási bevétel	6 700	8 976	8 796
működési finanszírozási kiadás	4 238	5 278	-75
működési többlet	1 500	3 779	9 995
működési hiány			

8. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez

Lócs Községi Önkormányzat 2013. évi felhalmozási bevételeinek
és kiadásainak mérlegei

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
	BEVÉTELEK			
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei			
3.	Osztalék- és hozambevétel		57	57
4.	Részvények, részesedések értékesítése		190	189
5.	Kárpótlási jegyek értékesítése			
6.	Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése			651
7.	Egyéb pénzügyi befektetések bevételei			
	Pénzügyi befektetések bevételei		247	897
8.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel		4	4
9.	Felhalmozási célú helyiadók és állami tám.			
10.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
11.	Támogatás visszatérülés			
12.	Központosított célelőirányzathoz várható felhalmozási célú támogatás			
13.	Felhalmozási célú hitel (felhalmozási hiány)			
14.	Előző évi - felhalmozási célú - pénzmaradvány			
	Bevételek összesen		251	901
	KIADÁSOK			
1.	Intézmények felhalmozási célú kiadásai			
2.	Önkormányzat felújítási kiadásai	1 500	1 358	
3.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai		485	484
4.	Támogatásértékű pénzeszköz átadás felhalmozási		1 077	1 078
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre		1 110	1 109
6.	Felhalmozási célú általános tartalék			
7.	Felhalmozási célú céltartalék			
8.	Felhalmozási célú hitel + kamat (22944+8000)			
9.	Felhalmozási ÁFA befizetés			
	Kiadások összesen	1 500	4 030	2 671

Költségvetési felhalmozási bevétel	0	251	901
Költségvetési felhalmozási kiadás	1 500	4 030	2 671
Kül	1 500	3 779	1 770
Fejlesztési hiány	1 500	3 779	1 770
Pénzmaradvány	0	0	0
Hiány	1 500	3 779	1 770

9. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a helyiadók alakulásáról 2013

Adatok eFt-ban

Jogcímek	Eredeti	Módosított	Tényleges
Építmény adó	1 300	1 300	1 205
Kommunálisadó	600	600	505
Iparüzésiadó			
Idegenforgalmi adó			
Telekadó	1 200	1 200	1 014
Adóbírság, kamat	98	100	3
	3 198	3 200	2 727
Átengedett adók			
Gépjárműadó	360	360	354
SZJA visszahagyott			
SZJA kiegészítés			

10. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat állami támogatása
2013. év.

adatok e Ft-ban

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	tény
Települési önkormányzatok működésének támogatása	6 736	7 797	7 797
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	54	147	147
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	133	133	133
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	387	388	388
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	152	152	152
Központosított működési célú előirányzatok		1	1
Szerkezetátalakítási tartalék		211	211
Egyéb működési célú központi támogatás		225	225
Összesen	7 462	9 054	9 054

11. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat 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		
4.	Szellemi termékek		
5.	Immateriális javakra adott előleg		
6.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
I.	Immateriális javak összesen (1+....+6)	0	0
7.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	54 608	53 668
	Ingatlanokból:		
	- törzsvagyon, ezen belül:	54 608	53 668
	- forgalomképtelen	30 075	29 291
	- korlátozottan forgalomképes	22 692	22 316
	- üzleti vagyon	1 841	2 061
8.	Gépek, berendezések, felszerelések	88	276
9.	Járművek		
10.	Tenyészállatok		
11.	Beruházások, felújítások		
12.	Beruházásra adott előlegek		
13.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
II.	Tárgyi eszközök összesen (7+.....+13)	54 696	53 944
14.	Egyéb tartós részesedés	1 940	336
15.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
16.	Tartósan adott kölcsön		
17.	Hosszú lejáratú bankbetétek		
18.	Egyéb hosszú lejáratú követelések		
19.	Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
	összesen (14+.....+19)	1 940	336
IV.	Üzemeltetésre átadott, vagyonk. átvett eszközök	1 541	5 153
IV/a.	Üzem. átadott, vagyonk. átvett eszk. értékhely.		
A)	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I.+.....+IV/a)	58 177	59 433
20.	Anyagok		
21.	Befejezetlen termékek, félkész termékek		
22.	Növendék-, hízó- és egyéb állat		
23.	Késztermékek		
24/a	Áruk, közvetített szolgáltatások		
24/b	Követelés fejében átvett eszközök, készletek		
I.	Készletek összesen (20+.....+24/b)	0	0
25.	Követelés áruszállításból (vevő)		37
26.	Adósok	542	807
27.	Rövid lejáratú kölcsönök		
28.	Egyéb követelések		
	- ebből a mérlegfordulónapot követő évbeni részlet		
II.	Követelések összesen (25+.....+28)	542	844

						ezer Ft-ban
29.	Egyéb részesedés					
30.	Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	7 454			6 803	
III.	Értékpapírok összesen (29+30)	7 454			6 803	
31.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	74			31	
32.	Költségvetési bankszámlák	1 193			665	
33.	Elszámolási számlák					
34.	Idegen pénzeszközök					
IV.	Pénzeszközök összesen (31+....+34)	1 267			696	
35.	Költségvetési aktív függő elszámolások	75			0	
36.	Költségvetési aktív átfutó elszámolások					
37.	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások					
38.	Költségvetésen kívüli aktív kiegy. elszámolások					
V.	Egyéb aktív pénzügyi elszámolások (35+....+38)	75				
B)	FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I+.....+V)	9 338			8 343	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)	67 515			67 776	

FORRÁSOK

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Nyitó	Záró
1.	Induló tőke	56 075	56 075
2.	Tőkeváltozások	2 545	4 015
3.	Értékesítési tartalék		
D)	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3)	58 620	60 090
4.	Költségvetési tartalék elszámolása	1 342	7 499
	- tárgyévi költségvetési tartalék	1 342	7 499
	- előző évi költségvetési tartalék		
5.	Költségvetési pénzmaradvány	7 454	
6.	Kiadási megtakarítás		
7.	Bevételi lemaradás		
8.	Előirányzat-maradvány		
I.	Költségvetési tartalék összesen (4+.....+8)	8 796	7 499
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		
II.	Vállalkozási tartalék összesen (9+.....+12)		
E)	TARTALÉK ÖSSZESEN (I+II)	8 796	7 499
13.	Hosszú lejáratú kölcsönök		
14.	Tartozás fejl. c. kötvény kibocsátásból		
15.	Beruházási, fejlesztési hitel		
16.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		
I.	Hosszú lejáratú kötelezettség (13+.....+16)		
17.	Rövid lejáratú kölcsönök		
18.	Rövid lejáratú hitelek		
19.	Kötelezettségek (szállító)	53	69
	- tárgyévi szállítói kötelezettség	53	
	- tárgyévet követő év szállítói kötelezettsége		69
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	46	118
	- költségvetéssel szembeni kötelezettségek		
	- iparü.adó feltöltés miatt		
	- helyiadó túl fizetés miatt	28	87
	- tárgyévi költségvetést terh egyéb köt.		
	- hosszú lejáratú következő évi törlesztése		
	- egyéb különféle kötelezettség	18	31
II.	Rövid lejáratú kötelezettség (17+.....+20)	99	187
21.	Költségvetési passzív függő elszámolások	0	0
22.	Költségvetési passzív átfutó elszámolások	0	0
23.	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások	0	0
24.	Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	0	0
	- költségvetésen kívüli letéti elszámolások		
	- Nemzetközi támogatási program deviza elszámolások		
III.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (21+.....+24)		
F)	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (I+II+III)	99	187
	FORRÁSOK (D+E+F)	67 515	67 776

12. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat igazgatási és egyéb szakfeladat
kiadásainak alakulása
2013. évi

Sor-sz.	Megnevezés	841126	egyéb szakfeladat
	KIADÁSOK		
1.	Személyi jellegű kiadások	2 625	624
2.	Munkaadót terhelő járulékok	551	123
3.	Dologi jellegű kiadások	1 831	3 741
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		581
5.	Speciális célú támogatások		
6.	Támogatásértékű működési kiadás		2 586
	Működési kiadások	5 007	7 655
7.	Beruházási kiadások	230	254
8.	Felújítási kiadások		
9.	Egyéb felhalmozási kiadások		2 187
	Felhalmozási kiadások összesen	230	2 441
10.	Általános tartalék		
11.	Céltartalék		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 237	10 096
12.	Hiteltörlesztés		
13.	Függő átfutó		-75
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 237	10 021

13. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat szakfeladatok szerinti
(különös tekintettel az igazgatási) 2013. évi bevételek alakulása

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	841126	841901	Egyéb
	BEVÉTELEK			
	Működési bevételek	526	3 081	673
1.	Intézményi működési bevételek	526		673
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei		3 081	
2.1.	Illetékek			
2.2.	Helyi adók		2 724	
2.3.	Átengedett központi adók		354	
2.4.	Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek		3	550
	Támogatások		9 054	
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása		9 054	
1.1.	Normatív támogatások		8 617	
1.2.	Központosított támogatás			
1.3.	Szerkezetátalakítási tartalék		211	
1.4.	Helyi önkormányzatok egyéb központi		226	
1.5.	Normatív kötött felhasználású támogatások			
1.6.	Fejlesztési célú támogatások			
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		246	651
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		246	651
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			456
1.	Működési			452
2.	Felhalmozási			4
VI.	Hitelek			
1.	Működési célú hitel, kötvénykibocsátás			
2.	Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás			
VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek	8 796		
1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	8 796		
2.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
	Bevételek mindösszesen	9 322	12 381	1 780

**14. melléklet 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat EU-s projektjei 2013. évben**

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Bevétel			Kiadás		
		Támogatást biztosító megnevezése	Támogatás összesen	Előbbiből terv évi támogatás	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További években
	Önkormányzaton belül megvalósuló projektek	0			0		
	Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez hozzájárulás	0			0		
	KEOP-7.1.0/11-2011-0080					1078	

15. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat fejlesztési kiadásai
célonként és feladatonként

ezer Ft-ban

Sor-sz.	Feladat megnevezése	2013. évi előirányzat	2013. évi tény	2014. évi előirányzat
1.	2.	6.	7.	8.
	<i>I. Felújítások</i>			
	Hivatal	1 500		
	<i>II. Beruházások</i>			
	eszköz beszerzés		484	
	<i>III. Nem ber. Jellemű felh. kia</i>	0	2 187	2 773
	Első lakáshoz jutó			
	Átadás egyháznak		1 109	
	támogatásértékű önk.-nak		1 078	2 773
	<i>IV. Hitel törlesztés</i>	0	0	0
	Fejlesztési hitel törl			
	Kamata			
	<i>V. Likvid hitel törlesztés</i>			
	Fejlesztési kiadások összesen	1 500	2 671	2 773

16. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a 2013.12.31-i adóhátralékok és túlfizetések összegéről.

L Ó C S

<i>Adónem</i>	<i>Túlfizetés</i>	<i>Hátralék</i>
Építményadó	-	18
Telekadó	61	708
Kommunális adó	26	45
Gépjárműadó	28	64
Késedelmi pótlék	-	628
Bírság		135

Közvetett támogatások összege:

Telekadó:

31

Csepreg, 2014. március 28

Horváth Csaba

17. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez

**Lócs Községi Önkormányzat létszám alakulása
2013. év**

Közalkalmazott 6 órás	fő 0,75
Könyvtári feladatok megbízási díj	0,05
Közhasznú foglalkozás	1

18. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat közvetett támogatásai
2013. év

ezer Ft-ban

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	eFt
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0

Egyéb:

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

19. melléklet a 4/2014.(V.16.) önkormányzati rendelethez

Lócs Község 2013. évi költségvetési beszámolójának szöveges értékelése

Az önkormányzati feladat ellátás általános értékelése:

A település önkormányzata a 2013. évben is ellátta az önkormányzatról szóló törvényben meghatározott kötelező feladatait, illetve igyekezett a lakosság elvárásainak eleget tenni, annak szolgálatában állni. Feladat bővülés, illetve elmaradás nem történt. Tömörd Község Önkormányzata, Tormásliget Község Önkormányzata, Lócs Község Önkormányzata, Csepreg Város Önkormányzata közös igazgatási feladatai elvégzéshez 2013. január 1. napjával létrehozták a Csepregi székhelyű Csepregi Közös Önkormányzati Hivatalt.

Az általános iskolai feladatokat a Csepregi székhelyű, általános iskola látja el, amelynek fenntartója a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ 2013. január 1 napjától.

Az óvodai és bölcsődei nevelés ellátása a Csepregi Óvoda és Bölcsőde KIKI intézményén keresztül történik. Az intézmény fenntartó társulás 2013. július 1. napjától jogi személyiségű Közép - Répcementi Intézményfenntartó Társulás néven társulásként működik. Lócsd Község Önkormányzata a Felső - Répcementi Többcélú Kistérségi Társulás tagja a 2005. évtől kezdődően 2012. december hóban a társulás feladatai átalakultak, munkaszervezete megszűnt. 2012. december 1. napjától működik a büki székhellyel a Répcementi Társulás, amely ellátja a település központi házi orvosi ügyeleti , belsőellenőrzési, családsegítési , gyermekjóléti és védőnői feladatait. Az Önkormányzatnál adósságkonszolidáció nem történt. Hitelállománnyal nem rendelkezik a település. Tartalékkal rendelkezik a biztonságosabb gazdálkodás érdekében.

Bevételi források alakulása:

Az önkormányzat intézményi működési bevétele 1.199e Ft, amely 87 %-kal haladta meg az eredeti előirányzatot. Ennek elsősorban az a magyarázata, hogy a 351 e Ft hozambevétel, amely az Optima értékpapír értékesítésekor keletkezett nem került betervezésre. 59 e Ft bérleti bevétele származott a településnek, földbérbeadás után. 614 e Ft az intézmény ellátási díj, amely a szociális étkeztetés térítési díjából származik.

A VASIVÍZ Zrt. osztalékot fizetett a település tulajdonosi részesedése arányában értéke 57 e Ft nagyságot képvisel. Szintén a VASIVÍZ Zrt. tulajdonhoz kapcsolódik szintén a 189 e Ft tőke kivonás értéke. Ezen tételekkel 246 e Ft nagyságot tesz ki a pénzügyi befektetések értéke.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	9506 e Ft
- Települési önkormányzatok működésének támogatása	7797 e Ft
- Egyes jövedelem pótló támogatások kiegészítése	147 e Ft
- Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	133 e Ft
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	388 e Ft
- Könyvtári, közművelődési feladatok	152 e Ft
- Központosított működési célú előirányzatok	1 e Ft
- Szerkezetátalakítási tartalék pótelőirányzatban	211 e Ft
- (az önkormányzat kötelező feladatainak finanszírozásához)	
- Egyéb központi támogatások:	
- Költségvetési szerveknél foglalkoztatott 2013. évi komp.	196 e Ft
- Tűzifa vásárláshoz kapcsolódó	30 e Ft

A település részt vesz a közmunkaprogram intézményében, ezért 452 e Ft támogatásban részesült az elkülönített állami pénzalaptól.

A gázadó után 4 e Ft felhalmozási célú támogatás értékű bevétele volt a településnek. Optima értékpapír beváltásából 651 e Ft bevételt realizált Lócs település.

2012. évtől 8.796 e Ft pénzmaradványt hozott át a 2013-as gazdasági évre, ezzel is könnyítve az adott év gazdálkodását.

354 e Ft a gépjárműadó bevétel, ez a beszedett adó 40 %-a , amely a település bevétele, és a tervezett mérték szerint alakult.

A település építményadó, telekadó és a magánszemélyek kommunális adóbevételel rendelkezik. 12,2 %-kal maradt el a helyi adó tervezett bevételétől.

Nem volt bevétele a településnek a következő jogcímenek:

- ÁFA bevételek, visszatérülések
- Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
- önkormányzati vagyon üzemeltetésből koncesszióból származó bevétel

- tartós részesedések értékesítése
- privatizációból származó bevétel
- felhalmozási kamat bevétel
- előző évi költségvetési kiegészítések garancia és kezességvállalásból származó megtérülések
- visszatérítendő támogatások, kölcsönök megtérülése
- működési és felhalmozás célú támogatásértékű bevételek: központi költségvetéstől, fejezettől, TB alaptól, Társulástól, Nemzetiségi önkormányzattól
- hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről
- külföldi finanszírozási bevétel
- bírság bevételek: környezetvédelmi, természetvédelmi, műemlékvédelmi, építésügyi
- egyéb közhatalmi bevételek
- központosított felhalmozási célú, címzett támogatás, céltámogatás vis maior támogatás

Kiadások alakulása:

Rendszeres személyi juttatásra 1.323 e Ft-ot használt fel az önkormányzat, mely a módosított előirányzat 71,6 %-a.

Állományba nem tartozók 1571 e Ft juttatásban részesültek, a módosított előirányzat 100%-a. Ezen összeg a polgármester tiszteletdíja és a költségtérítése címén került kifizetésre.

Szociális hozzájárulási adó 674 e Ft, 77,7 %-a az eredeti előirányzatnak.

Dologi kiadásokra 5.573 e Ft-ot használt fel a település, ez a 82 %-a az eredeti előirányzatnak.

A dologi kiadások megosztása:

Adatok e Ft-ban

	Eredeti	Módosított	Tény	%
Készletbeszerzés	594	429	205	47,78
Kommunikációs szolgáltatás	79	182	169	92,85
Szolgáltatási kiadások	4487	4387	3617	82,44
Vásárolt	155	155	-	-

közszolgáltatás				
Áfa kiadás	1107	923	885	95,88
Kiküldetés, repr. reklám	200	362	362	100
Egyéb dologi	161	345	335	97,10
Összesen:	6783	6783	5573	82,16

A dologi kiadásokból 3,6 %-ot képvisel a készletbeszerzés , 65 %-ot a szolgáltatási kiadás. Ezen belül 17,8 %-ot a villamos energia és a 45,2 %-ot képvisel az egyéb üzemeltetés és fenntartás.

Támogatás értékű kiadásokra 2.586 e Ft-ot használt fel az alábbi részletezés szerint a település:

- 2012. év után a sajtoskáli Körjegyzőségnek: 156 e Ft
- Csepreg Város Önkormányzatának: 1.771 e Ft (hivatal, egészségház, óvodások nyári utaztatása)
- A Többcélú Kistérségi Társulásnak: 72 e Ft normatíva visszafizetése miatt a Kincstárnak.
- Orvosi ügyelet társulásnak: 242 e Ft
- Belső ellenőrzés társulásnak: 29 e Ft
- Védőnői szolgálat társulásnak: 11 e Ft
- Intézményfenntartó T-nak(óvoda): 205 e Ft

Bursa Hungarica alapján a diákok támogatása 100 e F.

Jelentős volt a településen a felhalmozási célú kiadás. 1.078 e Ft került kiadásként a könyvekbe felhalmozás célú támogatásértékű kiadás helyi önkormányzatoknál a KEOP ivóvízminőség javítási projekt megvalósításához.

Megállapodás alapján 1.110 e Ft felhalmozási célú pénzeszközzel segítette a település az egyházat , hogy pályázati forrásait kiegészítse, a település templomának felújítása érdekében.

181 e Ft-tal növekedett a hivatal épületének értéke, azzal, hogy az épület előtt pihenő kialakítása történt.

A település kommunális feladatainak ellátása érdekében gép, berendezés vásárlása történt 255 e Ft nagyságban (bozótvágó).

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak nagysága 581 e Ft, ez nem mondható jelentősnek.

Nem volt kiadás a településen a következő jogcímeken:

- működési célú garancia – és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről, államháztartáson kívülre
- működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása
- felhalmozási célú garancia - és kezességvállalásból származó kifizetés
- felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása
- lakástámogatás
- felhalmozási célú pénzeszközátadások háztartásoknak
- befektetési kiadások
- felújítások
- hiteltörlesztés államháztartáson kívülre
- belföldi értékpapír kiadás
- külföldi finanszírozás

Pénzmaradvány elszámolása:

A pénzmaradvány összege 2013. évben 7.370 e Ft.

A költségvetési maradvány, illetve módosított pénzmaradvány 7.370 e Ft.

A költségvetési kiadások 3.817 e Ft –tal maradtak el az előirányzattól, a bevételek 1.586 e Ft-tal haladták meg az előirányzatot, így egyértelműen kimondható, hogy a pénzmaradvány mind a bevételi többletből, mind a költségvetési kiadások elmaradásából származik.

Vagyon alakulása:

Eszközök alakulása:

A tárgyi eszközök állománya 53.944 e Ft, az előző év 98 %-a. Az értékcsökkenés elszámolása megtörtént. A befektetett pénzügyi eszközök értéke lecsökkent 1604 e Ft-tal ennek az oka, hogy a VASIVÍZ Zrt.- ben lévő részesedések részben kivonásra (24 %), részben leértékelésre került (20,5 %-ra).

3.612 e Ft-tal emelkedett a VASIVÍZ Zrt. -nek üzemeltetésre átadott vagyon 2013. január 1 naptól a törvény erejénél fogva a víziközmű vagyon tulajdoni joga visszaszállt az önkormányzathoz. A vagyon piaci értékelése nem történt meg.

A befektetett eszközök a fenti tényezők alapján 2 %-kal emelkedett az előző évekhez képest. Az eszközök állománya 0,4 %-kal emelkedett.

Forrás alakulása:

15 %-kal csökkent a tartalék összege. A rövid lejáratú kötelezettségek 88,8 %-kal emelkedtek. Ez a forrásoknál 0,4 %-kal emelkedett.

Lócs, 2014. március 11.

Horváth István

polgármester

20. melléklet a 4/2014.(V.16.) Önkormányzati rendelethez
Lócs Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kiadási
előirányzata éves bontásban
2013. év

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből					
			Előző év végéig		2013	2014	2015
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	1) Felújítási feladatok	0						
	2) Fejlesztési kiadások	0						
	3) Különféle támogatások	0						
	4) Szakmai programok	0						
	5.)Hitel	0						