



KŐRÖSHEGY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8617 Kőröshegy, Petőfi S. u. 71.

Tel.:06-84-340-011, mobil:06-30-8617-204 fax:06-84-540-044

email: onkormanyzat@koroshegy.hu web: www.koroshegy.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2014. február 24-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 188.807 eFt. A bevételek tervezett főösszege 178.807 eFt. A tervezett felhalmozási hiány összege 10.000 eFt, melyet az önkormányzat fejlesztési célú hitellel tervezi fedezni.

Az előző évhez képest jelentősen emelkedett a költségvetés főösszege. Ennek oka a folyamatban lévő, illetve várható fejlesztések kiadásai. A már elnyert Leader Helyi termelői piac pályázata bruttó 18.588 eFt-tal szerepel a költségvetésben. A döntésre váró Leader Kerékpáros pihenőhely, s a KEOP Napelemes pályázatok önereje (4.700 eFt), valamint a Faluház felújításának esetleges pótmunkái (5.300 eFt) a felhalmozási tartalék előirányzatán kerültek tervezésre. Ha mindezen fejlesztések elkezdődnek, illetve ilyen döntést hoz a Képviselő-testület, akkor szükséges lesz fejlesztési célú hitelt felvenni a likviditás megőrzéséhez.

A felhalmozási célú pénzeszköztadás előirányzatán tervezésre került 4.000 eFt, a Kőröshegy Ifjúságáért Alapítvány hiteltartozásának rendezéséhez.

A személyi kiadások előirányzata is jelentősen emelkedett az előző évhez képest, mert a Közös Önkormányzati Hivatal már teljes évben „működik”, a közfoglalkoztatottak száma nőtt (10 fő teljes munkaidős), s az önkormányzati választások miatt is szükséges tervezni többletkiadást.

A helyi adókból származó bevétel (26.800 eFt) valamivel magasabb összegben került tervezésre az előző évhez képest.

Az önkormányzat működési kiadásainak és bevételeinek egyensúlyához 16.986 eFt pénzmaradványt, a felhalmozási kiadásainak és bevételeinek egyensúlyához pedig 8.186 eFt felhalmozási pénzmaradványt, s a már fent említett 10.000 eFt hitelt szükséges igénybe venni.

A rendelet mellékletei részletesen tartalmazzák az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeit és kiadásait. Kérem, szíveskedjenek a költségvetési rendelet-tervezetben foglaltakat megvitatni, javaslataikkal, észrevételeikkel a rendeletet megalkotását segíteni

Az előterjesztést készítette: Bánhidi Gábor pénzügyi tanácsos

A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel.

Kőröshegy, 2014. február 20.

Tisztelettel:

Marczali Tamás s.k.
polgármester

Kőröshegy Község Önkormányzat Képviselő- testületének
/2014. (.) önkormányzati rendelete

az ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Kőröshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) és az önállóan működő és gazdálkodó Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

Címrend

2. § (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, s az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet *1. számú melléklete* szerint külön-külön címet alkotnak.

I. FEJEZET

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE, A
HIÁNY/TÖBBLET MÉRTÉKE

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2014. évi költségvetése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2014. évi költségvetését

178.807 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
188.807 ezer Ft tárgyévi kiadással és
10.000 ezer Ft felhalmozási hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| • a működési célú bevételt | 135.884 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 152.870 e Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 56.703 e Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat | 14.263 e Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 49.113 e Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 20.891 e Ft-ban |
| - támogatásértékű működési kiadásokat | 9.850 e Ft-ban |
| - a működési célú pénzeszközátadást | 1.050 e Ft-ban |
| - az általános tartalékot | 1.000 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 17.501 e Ft-ban |

ebből:	
- előző évi pénzmaradványt	0 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	35.937 e Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	21.937 e Ft-ban
- a felújítások összegét	0 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat	4.000 e Ft-ban
- felhalmozási célú tartalékot	10.000 e Ft-ban
• támogatási kölcsönök visszatérülését	250 e Ft-ban
• támogatási kölcsönök nyújtását	0 e Ft-ban
• pénzforgalom nélküli bevételeket	0 e Ft-ban
• pénzforgalom nélküli kiadásokat	0 e Ft-ban
• előző évi pénzmaradvány igénybevitelét	
- működési célra	16.986 e Ft-ban
- felhalmozási célra	8.186 e Ft-ban
• a finanszírozási célú műveletek bevitelét	0 e Ft-ban
• a finanszírozási célú műveletek kiadását	0 e Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt 10.000 eFt felhalmozási hiányt az önkormányzat fejlesztési célú hitelfelvétellel fedezi.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 170.479 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 360 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 7.968 e Ft.

Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 167.453 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 5.754 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 15.600 e Ft.

(4) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat, az önkormányzat működési bevitelét és kiadását, a felhalmozási bevételeit és kiadásait, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevitel szerinti tagolásban a 2. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(5) A képviselő-testület a (3) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 2. számú melléklet szerint jóváhagyja.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. § (1) Az önkormányzat kiadásainak kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezését e rendelet *3. számú melléklete* tartalmazza.
- (2) A 3. §-ban megállapított bevételek kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti, jogcímcsoportonkénti megbontását e rendelet *4. számú melléklete* tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet *5. számú melléklete* szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegeken belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.
- (4) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat e rendelet *6. számú melléklete* szerint állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint költségvetési szervenként e rendelet *8. számú melléklete A. pontja* szerint állapítja meg.
- A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a *8. számú melléklet B. pontjában* meghatározottak szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet *9. számú melléklete* szerint állapítja meg.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit e rendelet *10. számú melléklete* szerint hagyja jóvá azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (8) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet *16. számú melléklete* tartalmazza.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet *17. számú melléklete* tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet *18. számú melléklete* tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

A költségvetési hiány finanszírozásának módja

5. § A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, amennyiben a likviditási helyzet indokolja, 6.000 eFt értékhatárig számlavezető banktól munkabér hitel felvételére.

A bevételi többlet kezelése

6. § (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület pénzügyi intézményi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000 e Ft-ig a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja. A Polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(4) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felül többletbevételét a felügyeletét ellátó szerv egyidejű tájékoztatásával saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel. A Képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

Általános és céltartalék

7. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi

a) általános tartalékát 1.000 E. Ft-tal,

b) működési céltartalékát 0 E. Ft-tal,

c) felhalmozási céltartalékát 10.000 E. Ft-tal,

ca) felújítási céltartalékát 0 E. Ft-tal,

cb) fejlesztési céltartalékát 10.000 E. Ft-tal

e rendelet *11. számú mellékletében* felsorolt célokra hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az általános tartalékot zárolással biztosítja.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Több éves kihatással járó feladatok

8. § A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet *12. számú melléklete* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. § A 2014. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a *13. számú melléklet* tartalmazza.

Közvetett támogatások

10. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet *14. számú melléklete* tartalmazza.

Gördülő tervezés

11. § A Képviselő-testület a tárgyév, s az azt követő két évben várható bevételek és kiadások tervszámait a *15. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetése

12. § (1) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését

59.970 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
59.970 ezer Ft tárgyévi kiadással és
0 ezer Ft hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt 7.968 e Ft-ban
- a működési célú kiadásokat 59.970 e Ft-ban
ebből:
 - a személyi juttatások kiadásait 24.970 e Ft-ban
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 6.900 e Ft-ban
 - a dologi kiadásokat 12.500 e Ft-ban
 - támogatásértékű működési kiadásokat 0 e Ft-ban
 - a működési célú pénzeszközátadást 0 e Ft-ban
 - az ellátottak pénzbeli juttatásait 15.600 e Ft-ban
 - az általános tartalékot 0 e Ft-ban
- a felhalmozási célú bevételt 0 e Ft-ban
ebből:
 - előző évi pénzmaradványt 0 e Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást 0 e Ft-ban
ebből:
 - a beruházások összegét 0 e Ft-ban
 - a felújítások összegét 0 e Ft-ban
 - egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 e Ft-ban
- támogatási kölcsönök visszatérülését 0 e Ft-ban
- támogatási kölcsönök nyújtását 0 e Ft-ban
- pénzforgalom nélküli bevételeket 0 e Ft-ban
- pénzforgalom nélküli kiadásokat 0 e Ft-ban
- irányító szervtől kapott támogatást 52.002 e Ft-ban
- előző évi pénzmaradvány igénybe vételét
 - működési célra 0 e Ft-ban
 - felhalmozási célra 0 e Ft-ban
- a finanszírozási célú műveletek bevételeit 0 e Ft-ban
- a finanszírozási célú műveletek kiadását 0 e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 59.970 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 e Ft.

A Közös Önkormányzati Hivatal összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 44.370 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 15.600 e Ft.

(3) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat, működési és felhalmozási célú részletezésben, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban, az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 7. számú melléklet szerint jóváhagyja.

II. FEJEZET

A 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

13. § (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

14. § (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

15. § A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

16. § (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

17. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szerv a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthat végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szerv a gazdálkodási év során elért többletbevételeit 500 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatja.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján - a Képviselő-testület dönt.

(6) A költségvetési szerv a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat köteles az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

18. § (1) Az államháztartáson kívüli szervezeteknek nyújtandó támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat.

(3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a támogatást odaítélő bizottság felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 31. napjáig köteles eleget tenni.

(5) A Képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(6) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 5 évig nem ítélhető meg.

19. § Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület az intézmény pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően kerülnek kiutalásra.

20. § A nettó 2 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű, az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

III. FEJEZET LÉTSZÁM- ÉS BÉRGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS ELŐÍRÁSOK

21. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

IV. FEJEZET ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

22. § (1) A Képviselő-testület a Polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

(3) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013. (II.28.) önkormányzati rendelet és az Önkormányzat 2014. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 18/2013. (XII.11.) önkormányzati rendelet.

(4) E rendelet kihirdetéséről a Jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztésével gondoskodik.

Köröshegy, 2014. február 20.

Marczali Tamás
polgármester

dr. Friss Attila
jegyző

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

I. Közös Önkormányzati Hivatal

II. Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek

A) Költségvetési kiadások

	2013. évi terv	2013. évi mód	2014. évi terv
I. Működési kiadások	110 878	133 520	151 870
1. Személyi juttatások	36 554	42 721	56 703
2. Munkaadót terhelő járulékok	8 898	11 003	14 263
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	41 086	48 596	49 113
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 535	19 693	20 891
5. Egyéb működési célú kiadások	10 805	11 507	10 900
4.1. Támogatásértékű működési kiadások	9 605	10 127	9 850
4.2. Működési célú pénzeszk.átadás államháztartáson kívülre	1 200	1 380	1 050
II. Felhalmozási kiadások	1 300	4 842	25 937
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 300	3 532	21 937
1.1. Ingatlan vásárlása	0	730	2 000
1.2. Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	1 087	2 149	1 062
1.3. LEADER Helyi piac	0	0	14 636
1.4. Immateriális javak vásárlása	0	120	0
1.5. Beruházások ÁFA-ja	213	533	4 239
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	833	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	477	4 000
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0
3.2. Felhalmozási c.pénzeszk.átadás áht-on kívülre	0	477	4 000
3.3. Előző évi felh.c.előir.maradv.,pénzmaradv.átadás			
3.4. Felhalmozási célú kamatkiadás	0	0	0
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	5 500	5 500	11 000
1. Alap- és váll.tev. közti elszámolások (működési tartalék)	0	2 000	1 000
2. Alap- és váll.tev. közti elszámolások (felhalmozási tartalék)	5 500	3 500	10 000
3. Egyéb pénzforg.nélküli kiadások			
V. Irányító szerv alá tart.ktgv.szervnek foly. tám.	0	0	0
VI. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen (I.-VI.):	117 678	143 862	188 807

B) Költségvetési bevételek

	2013. évi terv	2013. évi mód	2014. évi terv
I. Működési bevételek	100 878	122 785	135 884
1. Működési bevételek	8 355	9 104	8 017
1. Közhatalmi bevételek	250	290	100
2. Egyéb saját működési bevételek	6 155	6 493	6 440
3. Működési célú ÁFA-bevételek, visszatérülések	1 950	2 071	1 357
4. Működési célú hozam- és kamatbevételek	0	250	120
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	29 900	29 900	31 700
2.1. Illetékek			
2.2. Helyi adók	24 800	24 800	26 800
2.2.1. Építményadó	8 000	8 000	9 000
2.2.2. Telekadó			
2.2.3. Kommunális adó	6 000	6 000	6 000
2.2.4. Iparüzési adó	10 000	10 000	11 000
2.2.5. Idegenforgalmi adó	800	800	800
2.3. Átengedett központi adók	4 400	4 400	4 400
2.3.1. SZJA helyben maradó része	0	0	0
2.3.2. SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	0	0	0
2.3.3. Gépjárműadó	4 400	4 400	4 400
2.3.4. Termőföld bérb., talajterh. díj, ép.bírs.			
2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bev.	700	700	500
3. Működési támogatások	55 326	54 053	74 450
3.1. Normatív állami hozzájárulások	37 253	37 535	67 012
3.2. Központosított előirányzatokból műk.célúak	0	0	0
3.3. Normatív kötött felhasználású támogatások	8 090	8 263	7 438
3.4. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	9 983	4 762	0
3.5. Szerkezetátalakítási tartalék	0	2 913	0
3.6. Egyéb központi támogatás	0	580	0
4. Egyéb működési bevételek	7 297	29 728	21 717
4.1. Támogatásértékű működési bevételek	7 297	29 512	21 717
4.1.1. Központi költségvetési szervtől	867	0	0
4.1.2. Fejezeti kezelésű előirányzattól	3 250	3 185	10 322
4.1.3. TB pénzügyi alapjaiból	2 820	2 820	3 167
4.1.4. Elkülönített állami pénzalapból			
4.1.5. Helyi önkormányzattól	0	23 147	7 868
4.1.6. Többcélú kistérségi társulástól	360	360	360
4.2. Működési c. pénzeszk. átvétel áht-on kívülről	0	216	0
4.2.1. Vállalkozásoktól	0	216	0
4.2.2. Háztartásoktól	0	0	0
4.2.3. Non-profit szervezetektől			
4.3. Előző évi műk.c. előir.maradv.,pénzm.átv.			
4.4. Előző évi ktgv. kiegészítések,visszatérülések	0	0	0

II. Felhalmozási bevételek	6 550	7 072	17 501
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	5 050	5 095	2 565
1.1. Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése			
1.2. Önkorm. sajátos felhalm. és tőke bevételei	5 045	5 045	2 545
1.2.1. Önkormányzati lakás- és telekértékesítés	1 045	1 045	545
1.2.2. Egyéb önk. vagyron bérbead.ból, koncesszióból bev.	4 000	4 000	2 000
1.2.3. Felh.célú ÁFA visszatérülés			
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	5	50	20
2. Felhalmozási támogatások	0	477	14 636
2.1. Közp. előirányzatokból fejlesztési célúak	0	477	0
2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	14 636
2.2.1. LEADER Helyi piac	0	0	14 636
2.2.2. Vis Maior támogatás	0	0	0
2.2.3. KEOP 6.2.0/A/11 komposzt. pályázat támogatás	0	0	0
2.2.4. KEOP 4.11	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási bevételek	1 500	1 500	300
3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
3.2. Felhalm.c. pénzeszköz átvétel áht-on kívülről	1 500	1 500	300
3.3. Előző évi felh.c. előir.maradv.,pénzm. átvétel			
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése	250	250	250
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek			
V. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (I.-V.):	107 678	130 107	153 635

A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:	-10 000	-13 755	-35 172
---	----------------	----------------	----------------

C) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv
VI. Előző évek előir.maradv., pénzmaradv. igénybev.	10 000	13 755	25 172
1. Működési célú pénzmaradvány	10 000	13 755	16 986
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány	0	0	8 186

D) Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek

	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv
VII. Értékpapírok értékesítésének bevétele	0	0	0
1. Működési célú bevételek			
2. Felhalmozási célú bevételek			
VIII. Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	0	0	10 000
1. Működési célú (likvid) hitel felvétele			
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	10 000

Finanszírozási bevételek összesen (VI.-VIII.):	10 000	13 755	35 172
---	---------------	---------------	---------------

E) A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások

	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv
IX. Értékpapírok vásárlásának kiadása	0	0	0
1. Működési célú kiadások			
2. Felhalmozási célú kiadások			
X. Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0
1. Működési célú hitel törlesztése	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen (IX.+X.):	0	0	0

Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+E.)	117 678	143 862	188 807
Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+C.+D.)	117 678	143 862	188 807

**Az önkormányzat 2014. évi
működési kiadásai szakfeladatonkénti bontásban**

Címrend	Személyi juttatás			Munkaadói járulékok			Dologi kiadás			Ellátottak juttatása			Működési pe. átadás		
	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv

I. 1. Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal

Kötelező feladatok	29 500	40 337	44 370	16 350	22 190	24 970	5 950	6 015	6 900	7 200	12 132	12 500	0	0	0
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	29 500	40 337	44 370	16 350	22 190	24 970	5 950	6 015	6 900	7 200	12 132	12 500			
Államigazgatási feladatok	9 650	15 858	15 600										9 650	15 858	15 600
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	7 600	12 328	12 000										7 600	12 328	12 000
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	2 000	3 480	3 500										2 000	3 480	3 500
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	50	50	100										50	50	100
Kiadás összesen (I.):	39 150	56 195	59 970	16 350	22 190	24 970	5 950	6 015	6 900	7 200	12 132	12 500	9 650	15 858	15 600

II. II. Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Kötelező feladatok	66 604	70 879	86 146	20 204	20 531	31 733	2 878	4 918	7 263	31 685	33 413	34 482	3 585	3 535	3 891	8 252	8 482	8 777
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	1 130	1 430	7 287							1 130	1 430	7 287						
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 080	2 580	2 450							2 080	2 580	2 450						
Óvodai intézményi étkeztetés	189	395	685													189	395	685
Iskolai intézményi étkeztetés	653	653	685													653	653	685
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 229	9 829	13 344	7 229	7 351	10 186	0	1 985	2 808	0	493	350						
Önkormányzati vagyongazdálkodás	1 565	1 775	1 041							1 565	1 775	1 041						
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	30	30	30							30	30	30						
Közülgítés	5 340	5 340	5 390							5 340	5 340	5 390						
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	18 383	17 573	14 138	4 742	4 742	5 010	1 220	1 220	1 370	10 485	10 410	6 750				1 936	1 201	1 008
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	492	792	792							492	792	792						
Óvodai nevelés, ellátás	3 735	3 811	3 811							0	0	0				3 735	3 811	3 811
Háziorvosi alapellátás	3 379	3 379	3 214							1 640	1 640	1 650				1 739	1 739	1 564
Család- és növédelmi ellátás, gondozás/védőnő/	3 435	3 645	4 671	2 355	2 510	3 274	630	685	932	450	450	465						
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	1 500	1 500	1 500				0	0	0				1 500	1 500	1 500			
Rd.gyvédelmi pénzbeli ellátás	0	0	0										0	0	0			
Átmeneti segély	300	300	300										300	300	300			
Temetési segély	100	130	200										100	130	200			
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	200	185	150										200	185	150			
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások	1 385	1 385	1 741										1 385	1 385	1 741			
Szociális étkeztetés	3 750	3 750	3 750							3 750	3 750	3 750						
Házi segítségnyújtás	0	323	495													0	323	495
Családsegítés	0	360	499													0	360	499
Fogyatékkal együttműködő pénzbeli ellátások, támogatások	100	35	0										100	35	0			
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4 810	4 810	12 780	4 000	4 000	11 018	560	560	1 508	250	250	254						
Közművelődés (faluház)	5 091	5 091	5 535	1 290	1 290	1 562	308	308	465	3 493	3 493	3 493				0	0	15
Köztisztaság- fenntartás és -működtetés	1 728	1 778	1 658	588	638	683	160	160	180	980	980	780				0	0	15
Önként vállalt feladatok	5 124	6 446	5 754				70	70	100	2 201	3 051	2 131	300	300	1 400	2 553	3 025	2 123
Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	1 266	1 266	1 266							1 266	1 266	1 266						
Alapfokú művészetoktatással összefüggő működtetési feladatok	0	100	0				0	0	0	0	0	0				0	100	0
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	0	192	0													0	192	0
Lakáshoz jutást segítő támogatások	15	15	15							15	15	15						
Egészségügyi laboratóriumi és fizioterápiás szolgáltatások	1 903	1 903	1 623													1 903	1 903	1 623
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások	0	0	1 100										0	0	1 100			
Kulturális műsorok, rendezvények	960	1 810	950				60	60	100	900	1 750	850						
Közép- és felsőfokú oktatásban résztvevők támogatása	300	300	300										300	300	300			
Civil szervezetek programtámogatása	650	830	500													650	830	500
Mindenféle egyéb szabaddíós szolgáltatás	30	30	0				10	10	0	20	20	0						
Kiadás összesen (II.):	71 728	77 325	91 900	20 204	20 531	31 733	2 948	4 988	7 363	33 886	36 464	36 613	3 885	3 835	5 291	10 805	11 507	10 900

Kiadás mindösszesen (I.+II.):	110 878	133 520	151 870	36 554	42 721	56 703	8 898	11 003	14 263	41 086	48 596	49 113	13 535	19 693	20 891	10 805	11 507	10 900
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Költségvetés

(ezer Ft)

	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv évi számítás
I. Működési bevételek:	38 255	39 004	39 717	0
1. Intézményi működési bevételek	8 355	9 104	8 017	
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	29 900	29 900	31 700	0
2.1. Illetékek	0	0	0	
2.2. Helyi adók	24 800	24 800	26 800	
2.3. Átengedett központi adók	4 400	4 400	4 400	
2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	700	700	500	
II. Támogatások:	55 326	54 530	74 450	0
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása	55 326	54 530	74 450	0
1.1. Normatív támogatások	37 253	37 535	67 012	
1.2. Központosított előirányzatok	0	477	0	
1.3. Normatív kötött felhasználású támogatások	8 090	8 263	7 438	
1.4. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	9 983	4 762	0	
1.5. Szerkezetátalakítási tartalék	0	2 913	0	
1.6. Egyéb központi támogatás	0	580	0	
2. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:	5 050	5 095	17 201	0
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2. Önkormányzatok sajátos felhalm. és tőkebevételei	5 045	5 045	2 545	
3. Pénzügyi befektetések bevételei	5	50	20	
4. Fejlesztési célú támogatások	0	0	14 636	
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök:	8 797	31 228	22 017	0
1. Működési célú pénzeszköz átvétel	7 297	29 728	21 717	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz	2 820	2 820	3 167	
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	1 500	1 500	300	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz				
V. Tám. kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele:	250	250	250	
VI. Hitelek:	0	0	10 000	0
1. Működési célú (likvid) hitel, kötvénykibocsátás	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás	0	0	10 000	0
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek:	10 000	13 755	25 172	0
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	10 000	13 755	25 172	
2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele				
3. Függetl., átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	
Összesen:	117 678	143 862	188 807	

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2014. évi felújítási előirányzatai célonként

		eFt
Sz.	Felújítási cél megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat
1.		0
2.		0
3.		0
	Összesen:	0

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2014. évi fejlesztési előirányzatai célonként

		eFt
	Fejlesztési cél megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat
1.	LEADER Termelői piac kialakítása	18 588
2.	Közüvilágítás hálózat bővítése	1 349
	Összesen:	19 937

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése
A) Költségvetési kiadások

	2013. évi terv	2013. évi mód	2014. évi terv
I. Működési kiadások	0	48 938	59 970
1. Személyi juttatások		19 065	24 970
2. Munkaadót terhelő járulékok		5 015	6 900
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		10 820	12 500
4. Egyéb működési kiadások			0
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		14 038	15 600
II. Felhalmozási kiadások	0	350	0
1. Beruházási kiadások ÁFA-val		350	0
2. Felújítási kiadások ÁFA-val			0
3. Egyéb felhalmozási kiadások			0
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
V. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
Költségvetési kiadások összesen (I.-V.):	0	49 288	59 970

B) Költségvetési bevételek

	2013. évi terv	2013. évi mód	2014. évi terv
I. Működési bevételek	0	260	7 968
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről			7 868
2. Közhatalmi bevételek		260	100
3. Működési bevételek			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0
II. Felhalmozási bevételek	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
2. Felhalmozási bevételek			0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése			
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek			
V. Irányító szervtől kapott támogatás		49 028	52 002
VI. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
Költségvetési bevételek összesen (I.-VI.):	0	49 288	59 970

A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:	0	0	0
---	----------	----------	----------

C) Finanszírozási kiadások	0	0	0
D) Finanszírozási bevételek	0	0	0

Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+C.)	0	49 288	59 970
Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+D.)	0	49 288	59 970

A) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszám-előirányzata a 2014. évre

Költségvetési szerv	Létszámelőirányzat		
	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Közös Önkormányzati Hivatal	10	0	10
Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	7	1	8
Önkormányzat összesen:	17	1	18

Állományba nem tartozó létszám: Eredeti ei. 0 fő

Létszám mindösszesen: 18 fő
-ebből be nem töltött álláshelyek száma: 0 fő

B) A közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata a 2014. évre

	Eredeti ei.
Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0 fő
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	10 fő
Összesen:	10 fő

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2014

eFt

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
LEADER Helyi termelői piac kialakítása Kőröshegyen	14 636	3 952	18 588
			0
Összesen:	14 636	3 952	18 588

2015

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
			0
			0
Összesen:	0	0	0

eFt

Megnevezés	Összesen előirányzat	2014. év előirányzat	2015. év előirányzat	2016. év előirányzat	2017. év után előirányzat	Megjegyzés (döntés száma)
Fejlesztési kiadások						
Közvilágítás korszerűsítése	18 670	1 867	1 867	1 867	13 069	103/2011. (VIII.29.) KT hat.
Fejlesztési kiadások összesen:	18 670	1 867	1 867	1 867	13 069	
Kezességvállalások						
Kezességvállalások összesen:	0	0	0	0	0	
Mindösszesen:	18 670	1 867	1 867	1 867	13 069	

**Általános és céltartalék felosztása
a 2014. évre**

		eFt
	Cél megnevezése	2014. évi terv
1.	Általános működési tartalék	1 000
2.	Fejlesztési tartalék (KEOP és LEADER pályázatok önerő)	10 000
Összesen:		11 000

Feladat megnevezése	2014.	2015.	2016.	2017.
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek	10 000			
Működési célú hosszú lejáratú hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

Megnevezés	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	össz.
------------	------	-------	-------	------	------	------	------	------	--------	------	------	------	-------

Bevételek

Működési bevételek	7 500	10 500	19 000	10 500	8 500	13 000	9 500	11 000	16 000	12 500	8 000	9 884	135 884
Felhalmozási bevételek	50	50	50	2 050	50	50	50	50	14 500	50	450	101	17 501
Támogatási kölcsönök visszatérülése	10	10	10	22	10	10	45	20	20	20	45	28	250
Pénzforg.nélküli bevételek	25 172												25 172
Hitelfelvétel					10 000								
Bevételek összesen:	32 732	10 560	19 060	12 572	18 560	13 060	9 595	11 070	30 520	12 570	8 495	10 013	188 807

Kiadások

Működési kiadások	10 500	10 800	12 650	12 000	12 500	14 500	13 500	12 500	12 500	15 500	12 500	12 420	151 870
Felhalmozási kiadások	0	0	5 060	2 000	2 677	0	0	16 200	0	0	0	0	25 937
Támogatási kölcsönök nyújtása													0
Pénzforg.nélküli kiadások								10 000				1 000	11 000
Irányító szerv alá tart.ktgv.szervnek tám.													0
Kiadások összesen:	10 500	10 800	17 710	14 000	15 177	14 500	13 500	38 700	12 500	15 500	12 500	13 420	188 807

**Az önkormányzat közvetett
támogatásait
tartalmazó kimutatás**

eFt

	Az önkormányzat bevételei	2014. évi eredeti előirányzat		Közvetett támogatás	Összesen
I.	Intézményi térítési díjak	3 750	I.	Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
II.	Lakásépítési kölcsön visszafizetése	250	II.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
III.	Helyiségek hasznosításának bevétele	1 500	III.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	0
1.	Helyiségek bérbeadásának díja	1 500	1.	Helyiségek bérbead. díjának elengedése és kedvezménye	
2.	Helyiségek eseti bérbeadásának díja		2.	Helyiségek eseti bérbead. díjának elengedése, kedv.	
IV.	Helyi adó bevétel	26 800	IV.	Helyi adó bevételhez tartozó közvetett támogatások	0
1.	Építményadó	9 000	1.	Építményadó	
2.	Idegenforgalmi adó	800	2.	Idegenforgalmi adó	
3.	Iparüzési adó	11 000	3.	Iparüzési adó	
4.	Kommunális adó	6 000	4.	Kommunális adó	
V.	Átengedett központi adók	4 400	V.	Átengedett központi adókhoz tartozó közvetett támogatások	
1.	Gépjárműadó	4 400	1.	Gépjárműadó elengedés és kedvezmény	
VI.	Egyéb sajátos bevételek	1 435	VI.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés	
	Bevételek összesen:	38 135		Közvetett tám. összesen:	0

**Tervezett bevételek
összesen:**

188 807

Működési célú bevételek és kiadások

Megnevezés	2014. évre	2015. évre	2016. évre
Intézményi működési bevételek	8 017	8 500	9 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	31 700	33 800	35 000
Önkormányzatok költségvetési támogatása	74 450	75 000	76 000
Működési célú pénzeszköz átvétel	21 717	23 000	24 000
Működési célú hitel	0	0	0
Működési célú előző évi pénzmaradvány	16 986	3 000	1 000
Működési célú bevételek összesen:	152 870	143 300	145 000
Személyi juttatások	56 703	52 000	53 000
Munkaadót terhelő járulékok	14 263	13 000	13 500
Dologi kiadások	49 113	43 000	44 000
Működési célú pénzeszköz átadás	10 900	8 000	9 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	20 891	19 000	19 500
Működési célú hitel és kamatának fizetése	0	0	0
Tartalékok	1 000	1 000	1 000
Működési célú kiadások összesen:	152 870	136 000	140 000

Felhalmozási célú bevételek és kiadások

Megnevezés		2014. évre	2015. évre
Önkormányzat felhalmozási bevételei	2 565	5 000	1 000
Fejlesztési célú támogatások	14 636		15 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	550	500	0
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0		
Értékesített tárgyi eszköz	0	1 000	0
Felhalmozási célú hitel	10 000		
Előző évi pénzmaradvány	8 186		0
Felhalmozási célú bevételek összesen:	35 937	6 500	16 000
Felhalmozási kiadások	21 937	2 100	5 000
Felújítási kiadások	0	1 000	16 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	4 000		
Felhalmozási célú hitel és kamat visszafizetés	0	10 700	
Tartalékok	10 000		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	35 937	13 800	21 000

Önkormányzat bevételei összesen:	188 807	149 800	161 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	188 807	149 800	161 000

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az
adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege**

eFt

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
1. LEADER Kerékpáros pihenőhely kialakítása (önerő)	1 900
2. KEOP Közintézmények napelemmel történő felszerelése (önerő)	2 800
3. Faluházfelújítás pótmunkái	5 300
Összesen:	10 000

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló
kötelezettségek aránya**

eFt

Saját bevételek	2014	2015	2016	2017	2018
Helyi adóból származó bevétel	26 800				
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	545				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	2 000				
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel					
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	500				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					
Összesen:	29 845	0	0	0	0

Adósságot keletkeztető ügyletek	2014	2015	2016	2017	2018
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön	10 000				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
Váltó					
Pénzügyi lízing					
Adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével					
Halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség					
Összesen:	10 000	0	0	0	0

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	Megnevezés	2013.évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	107 678	130 107	153 635	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	117 678	143 862	188 807
<i>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i>	107 678	130 107	153 635	Pénzforgalmi kiadások	112 178	138 362	177 807
Működési célú	100 878	122 785	135 884	Működési célú	110 878	133 520	151 870
Működési bevételek	38 255	39 004	39 717	Személyi jellegű kiadások	36 554	42 721	56 703
<i>Intézményi működési bevételek</i>	8 355	9 104	8 017	Munkaadót terhelő járulékok	8 898	11 003	14 263
<i>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i>	29 900	29 900	31 700	Dologi és egyéb folyó kiadások	35 830	48 596	49 113
Előző évi maradvány átvétel	0	0	0	Kamatkiadások	5 256	0	0
Támogatásértékű bevételek	7 297	29 512	21 717	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 535	19 693	20 891
- ebből OEP-től átvett pénzeszköz	2 820	2 820	3 167	Támogatásértékű működési kiadás	9 605	10 127	9 850
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	216	0	Működési célú pénzeszközzátadás	1 200	1 380	1 050
Önkormányzatok költségv. támogatása	55 326	54 053	74 450	Működési c.kölcsön nyújtása, visszafiz.			
Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	0	0	0	Felhalmozási célú	1 300	4 842	25 937
				Beruházási kiadások	1 300	3 532	21 937
Felhalmozási célú	6 800	7 322	17 751	Felújítások	0	833	0
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	5 050	5 095	2 565	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	0	0
Támogatásértékű felhalm.bevételek	0	0	0	Felhalmozási célú pénzeszközzátadás	0	477	4 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	1 500	1 500	300	Felhalm. c.kölcsön nyújtása, visszafiz.	0	0	0
Önkormányzatok költségv. támogatása	0	477	14 636	Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0
Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	250	250	250	Pénzforgalmi nélküli kiadások	5 500	5 500	11 000
				Működési célú tartalékok	0	2 000	1 000
				Általános tartalék	0	2 000	1 000
				Céltartalékok			
				Felhalmozási célú tartalékok	5 500	3 500	10 000
				Fejlesztési céltartalék	5 500	3 500	10 000
				KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	10 000	13 755	35 172
				Működési hiány	10 000	12 735	16 986
				Felhalmozási hiány	0	1 020	18 186
				FINANSZÍROZ. C. KIADÁSOK	0	0	0
				Működési célú hiteltörlesztés	0	0	0
				Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 678	130 107	153 635	KIADÁSOK ÖSSZESEN	117 678	143 862	188 807

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2013. évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	Megnevezés	2013.évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv
				A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	10 000	13 755	35 172
				Működési hiány	10 000	12 735	16 986
				Felhalmozási hiány	0	1 020	18 186
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	10 000	13 755	35 172				
Belső forrásból	10 000	13 755	25 172				
Működési c. pénzmaradv. igénybevétele	10 000	13 755	16 986				
Felhalmozási c. pénzmaradv. igénybevétele	0	0	8 186				
Külső forrásból	0	0	10 000				
Működési célú hitelfelvétel	0	0	0				
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	10 000				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	117 678	143 862	188 807	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	117 678	143 862	188 807
Működési célú bevételek összesen	110 878	136 540	152 870	Működési célú kiadások összesen	110 878	135 520	152 870
Felhalmozási célú bevételek összesen	6 800	7 322	35 937	Felhalmozási célú kiadások összesen	6 800	8 342	35 937