

Kőröshegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2014. (II.28.) önkormányzati rendelete

az ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

a módosításáról szóló 7/2014. (V.22.) és 9/2014. (VI.30.) rendeletekkel egységes szerkezetben

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

197.706 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
207.706 ezer Ft tárgyévi kiadással és
10.000 ezer Ft felhalmozási hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| • a működési célú bevételt | 143.100 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 160.588 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 | 43.894 e Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 21.341 e Ft-ban |
| - támogatásértékű működési kiadásokat | 9.850 e Ft-ban |
| - a működési célú pénzeszközátadást | 14.037 e Ft-ban |
| - az általános tartalékot | 500 e Ft-ban |

• a felhalmozási célú bevételt	27.131 e Ft-ban
ebből:	
- előző évi pénzmaradványt	0 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	47.118 e Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	30.357 e Ft-ban
- a felújítások összegét	8.500 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat	8.261 e Ft-ban
- felhalmozási célú tartalékokat	0 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	19.039 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.¹

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

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a kötelező feladatok bevételei: 189.378 e Ft,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 360 e Ft,
- állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 7.968 e Ft.

Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a kötelező feladatok kiadásai 185.407 e Ft,
- az önként vállalt feladatok kiadásai 6.699 e Ft,
- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 15.600 e Ft.²

(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.

¹ Módosította a 9/2014. (VI.30.) Ör. 1. §-a. Hatályos: 2014.06.30-tól.

² Módosította a 9/2014. (VI.30.) Ör. 1. §-a. Hatályos: 2014.06.30-tól.

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 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 500 E. Ft-tal,
- b) működési céltartalékát 0 E. Ft-tal,
- c) felhalmozási céltartalékát 0 E. Ft-tal,
 - ca) felújítási céltartalékát 0 E. Ft-tal,
 - cb) fejlesztési céltartalékát 0 E. Ft-tal

*e rendelet 11. számú mellékletében felsorolt célokra hagyja jóvá.*³

(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.

³ Módosította a 9/2014. (VI.30.) Ör. 2. §-a. Hatályos: 2014.06.30-tól.

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 igénybevitelét
 - működési célra 0 e Ft-ban
 - felhalmozási célra 0 e Ft-ban
- a finanszírozási célú műveletek bevitelét 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 céljellegetű 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 felhasználásról - 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 ítéhető 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 beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett 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.

Kőröshegy, 2014. február 28.

Marczali Tamás
polgármester

dr. Friss Attila
jegyző

Záradék: A rendelet 2014.02.28. napján kihirdetve és 15 nappal kifüggesztésre kerül a Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján.

dr. Friss Attila
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva: 2014. június 30.

A kiadmány hitelélül:

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 tény	2013. évi mód	2014. évi terv	2014. évi mód.
I. Működési kiadások	120 509	141 886	151 870	160 088
1. Személyi juttatások	41 830	43 577	56 703	56 703
2. Munkaadót terhelő járulékok	10 342	11 300	14 263	14 263
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	40 075	48 936	42 926	43 894
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 905	20 149	20 891	21 341
5. Egyéb működési célú kiadások	11 357	17 924	17 087	23 887
4.1. Támogatásértékű működési kiadások	10 072	10 365	9 850	9 850
4.2. Működési célú pénzeszk.átadás államháztartáson kívülre	1 285	7 559	7 237	14 037
II. Felhalmozási kiadások	7 021	8 770	25 937	47 118
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	2 087	3 658	21 937	30 357
1.1. Ingatlan vásárlása	730	730	2 000	2 000
1.2. Gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	907	2 149	1 062	1 062
1.3. LEADER Helyi piac	0	0	14 636	14 636
1.4. LEADER Kerékpáros pihenőhely kialakítása	0	0	0	6 630
1.5. Immateriális javak vásárlása	219	219	0	0
1.6. Beruházások ÁFA-ja	230	560	4 239	6 029
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	4 384	4 562	0	8 500
3. Egyéb felhalmozási kiadások	550	550	4 000	8 261
3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	1 161
3.2. Felhalmozási c.pénzeszk.átadás áht-on kívülre	550	550	4 000	5 000
3.3. Felh. c. kezességvállalásból származó kifizetés áht-on kívülre	0	0	0	1 000
3.4. Előző évi felh.c.előir.maradv.,pénzmaradv.átadás				
3.5. Felhalmozási célú kamatkiadás	0	0	0	1 100
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	20	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	800	11 000	500
1. Alap- és váll.tev. közti elszámolások (működési tartalék)	0	800	1 000	500
2. Alap- és váll.tev. közti elszámolások (felhalmozási tartalék)	0	0	10 000	0
3. Egyéb pénzforg.nélküli kiadások				
V. Irányító szerv alá tart.ktgv.szervnek foly. tám.	0	0	0	0
VI. Függetl., átfutó, kiegészítő kiadások	1 628	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen (I.-VI.):	129 178	151 456	188 807	207 706

B) Költségvetési bevételek

	2013. évi tény	2013. évi mód	2014. évi terv	2014. évi mód.
I. Működési bevételek	135 392	130 306	135 885	143 100
1. Működési bevételek	8 692	9 255	8 017	8 827
1. Közhatalmi bevételek	91	290	100	100
2. Egyéb saját működési bevételek	6 610	6 644	6 440	6 440
3. Működési célú ÁFA-bevételek, visszatérülések	1 627	2 071	1 357	2 167
4. Működési célú hozam- és kamatbevételek	365	250	120	120
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	37 357	29 900	31 700	31 700
2.1. Illetékek				
2.2. Helyi adók	32 495	24 800	26 800	26 800
2.2.1. Építményadó	13 128	8 000	9 000	9 000
2.2.2. Telekadó				
2.2.3. Kommunális adó	6 815	6 000	6 000	6 000
2.2.4. Iparüzési adó	11 694	10 000	11 000	11 000
2.2.5. Idegenforgalmi adó	856	800	800	800
2.3. Átengedett központi adók	4 339	4 400	4 400	4 400
2.3.1. SZJA helyben maradó része	0	0	0	0
2.3.2. SZJA jövedelemkülönbség mérséklése	0	0	0	0
2.3.3. Gépjárműadó	4 339	4 400	4 400	4 400
2.3.4. Termőföld bérb., talajterh. díj, ép.bírs.				
2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bev.	523	700	500	500
3. Működési támogatások	59 833	59 833	74 451	80 856
3.1. Normatív állami hozzájárulások	36 257	36 258	65 376	65 376
3.2. Központosított előirányzatokból műk.célúak	7 715	7 715	1 637	8 042
3.3. Normatív kötött felhasználású támogatások	7 231	7 231	7 438	7 438
3.4. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	3 500	3 500	0	0
3.5. Szerkezetátalakítási tartalék	2 913	2 913	0	
3.6. Egyéb központi támogatás	2 217	2 217	0	0
4. Egyéb működési bevételek	29 511	31 318	21 717	21 717
4.1. Támogatásértékű működési bevételek	28 603	31 102	21 717	21 717
4.1.1. Központi költségvetési szervtől	0	0	0	0
4.1.2. Fejezeti kezelésű előirányzattól	4 913	4 413	10 322	10 322
4.1.3. TB pénzügyi alapjaiból	3 182	3 182	3 167	3 167
4.1.4. Elkülönített állami pénzalapból				
4.1.5. Helyi önkormányzattól	20 148	23 147	7 868	7 868
4.1.6. Többcélú kistérségi társulástól	360	360	360	360
4.2. Működési c. pénzeszk. átvétel áht-on kívülről	246	216	0	0
4.2.1. Vállalkozásoktól	246	216	0	0
4.2.2. Háztartásoktól	0	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	662	0	0	0

II. Felhalmozási bevételek	5 375	7 145	17 501	27 131
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 920	5 095	2 565	5 565
1.1. Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése				
1.2. Önkorm. sajátos felhalm. és tőke bevételei	2 825	5 045	2 545	5 545
1.2.1. Önkormányzati lakás- és telekértékesítés	561	1 045	545	545
1.2.2. Egyéb önk. vagyon bérbead.ból, koncesszióból bev.	2 264	4 000	2 000	5 000
1.2.3. Felh.célú ÁFA visszatérülés				
1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	94	50	20	20
2. Felhalmozási támogatások	550	550	14 636	21 266
2.1. Közp. előirányzatokból fejlesztési célúak	550	550	0	0
2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	14 636	21 266
2.2.1. LEADER Helyi piac	0	0	14 636	14 636
2.2.2. Vis Maior támogatás	0	0	0	0
2.2.3. LEADER Kerékpáros pihenőhely kialakítása	0	0	0	6 630
2.2.4. KEOP 4.11	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási bevételek	1 905	1 500	300	300
3.1. Támogatásértékű felhalmozási bevételek				
3.2. Felhalm.c. pénzeszköz átvétel áht-on kívülről	1 905	1 500	300	300
3.3. Előző évi felh.c. előir.maradv.,pénzm. átvétel				
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése	130	250	250	250
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek				
V. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-91	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (I.-V.):	140 806	137 701	153 636	170 481

A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:	11 628	-13 755	-35 171	-37 225
---	---------------	----------------	----------------	----------------

C) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

	2013. évi tény	2013. évi mód.	2014. évi terv	2014. évi mód.
VI. Előző évek előir.maradv., pénzmaradv. igénybev.	0	13 755	25 171	27 225
1. Működési célú pénzmaradvány	0	13 755	16 985	19 039
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány	0	0	8 186	8 186

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

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

Finanszírozási bevételek összesen (VI.-VIII.):	0	13 755	35 171	37 225
---	----------	---------------	---------------	---------------

E) A költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások

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

Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+E.)	129 178	151 456	188 807	207 706
Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+C.+D.)	140 806	151 456	188 807	207 706

Költségvetés

(ezer Ft)

	2013. évi tény	2013. évi mód.	2014. évi terv	2014. évi mód. évi számítás
I. Működési bevételek:	46 048	39 155	39 717	40 527	0
1. Intézményi működési bevételek	8 692	9 255	8 017	8 827	
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	37 357	29 900	31 700	31 700	0
2.1. Illetékek	0	0	0	0	
2.2. Helyi adók	32 495	24 800	26 800	26 800	
2.3. Átengedett központi adók	4 339	4 400	4 400	4 400	
2.4. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	523	700	500	500	
II. Támogatások:	61 045	60 383	74 451	80 856	0
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása	60 383	60 383	74 451	80 856	0
1.1. Normatív támogatások	36 257	36 258	65 376	65 376	
1.2. Központosított előirányzatok	8 265	8 265	1 637	8 042	
1.3. Normatív kötött felhasználású támogatások	7 231	7 231	7 438	7 438	
1.4. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	3 500	3 500	0	0	
1.5. Szerkezetátalakítási tartalék	2 913	2 913	0		
1.6. Egyéb központi támogatás	2 217	2 217	0	0	
2. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	662	0	0	0	
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:	2 920	5 095	17 201	26 831	0
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	
2. Önkormányzatok sajátos felhalm. és tőkebevételei	2 825	5 045	2 545	5 545	
3. Pénzügyi befektetések bevételei	94	50	20	20	
4. Fejlesztési célú támogatások	0	0	14 636	21 266	
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök:	30 754	32 818	22 017	22 017	0
1. Működési célú pénzeszköz átvétel	28 849	31 318	21 717	21 717	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz	3 182	3 182	3 167	3 167	
2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	1 905	1 500	300	300	
ebből OEP-től átvett pénzeszköz					
V. Tám. kölcsönök visszatérülése, értékpapírok értékesítésének, kibocsátásának bevétele:	130	250	250	250	
VI. Hitelek:	0	0	10 000	10 000	0
1. Működési célú (likvid) hitel, kötvénykibocsátás	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel, kötvénykibocsátás		0	10 000	10 000	0
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek:	-91	13 755	25 171	27 225	0
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	13 755	25 171	27 225	
2. Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele					
3. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-91	0	0	0	
Összesen:	140 806	151 456	188 807	207 706	

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2014. évi felújítási előirányzatai célonként

			eFt
Sz.	Felújítási cél megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
1.	Faluház pótmunkái	0	8 500
2.		0	0
3.		0	0
	Összesen:	0	8 500

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2014. évi fejlesztési előirányzatai célonként

eFt

	Fejlesztési cél megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
1.	LEADER Termelői piac kialakítása	18 588	18 588
2.	Közvilágítás hálózat bővítése	1 349	1 349
3.	LEADER Szolgáltató pont és kerékpáros pihenőhely kialakítása	0	8 420
	Összesen:	19 937	28 357

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	Létszám-előirányzat		
	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
LEADER Szolgáltató pont és kerékpáros pihenőhely kialakítása	6 630	1 790	8 420
Összesen:	21 266	5 742	27 008

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	2014. évi mód.
1.	Általános működési tartalék	1 000	500
2.	Fejlesztési tartalék (KEOP és LEADER pályázatok önerő, Faluház felújítás)	10 000	0
	Összesen:	11 000	500

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	17 300	8 500	13 500	9 500	11 000	16 200	12 500	8 000	9 600	143 100
Felhalmozási bevételek	50	50	50	2 050	50	2 050	50	50	15 000	7 050	450	231	27 131
Támogatási kölcsönök visszatérülése	10	10	10	22	10	10	45	20	20	20	45	28	250
Pénzforg.nélküli bevételek	27 225												27 225
Hítelfelvétel						10 000							
Bevételek összesen:	34 785	10 560	19 060	19 372	8 560	25 560	9 595	11 070	31 220	19 570	8 495	9 859	207 706

Kiadások

Működési kiadások	10 500	10 800	12 650	12 000	18 550	15 400	13 500	13 100	13 500	15 500	12 700	12 388	160 588
Felhalmozási kiadások	0	0	6 220	2 000	2 677	130	16 000	130	8 800	8 630	2 031	0	46 618
Támogatási kölcsönök nyújtása													0
Pénzforg.nélküli kiadások												500	500
Irányító szerv alá tart.ktgv.szervnek tám.													0
Kiadások összesen:	10 500	10 800	18 870	14 000	21 227	15 530	29 500	13 230	22 300	24 130	14 731	12 888	207 706

eFt

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

Tervezett bevételek
összesen:

188 807

207 706

Működési célú bevételek és kiadások

Megnevezés	2014. évre	2015. évre	2016. évre
Intézményi működési bevételek	8 827	8 500	9 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	31 700	33 800	35 000
Önkormányzatok költségvetési támogatása	80 856	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	19 039	3 000	1 000
Működési célú bevételek összesen:	162 139	143 300	145 000
Személyi juttatások	56 703	52 000	53 000
Munkaadót terhelő járulékok	14 263	13 000	13 500
Dologi kiadások	43 894	43 000	44 000
Működési célú pénzeszköz átadás	23 887	8 000	9 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	21 341	19 000	19 500
Működési célú hitel és kamatának fizetése	0	0	0
Tartalékok	500	1 000	1 000
Működési célú kiadások összesen:	160 588	136 000	140 000

Felhalmozási célú bevételek és kiadások

Megnevezés	2014. évre	2015. évre	2016. évre
Önkormányzat felhalmozási bevételei	5 565	5 000	1 000
Fejlesztési célú támogatások	21 266		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:	45 567	6 500	16 000
Felhalmozási kiadások	30 357	2 100	5 000
Felújítási kiadások	8 500	1 000	16 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	6 161		
Felhalmozási célú hitel és kamat visszafizetés	2 100	10 700	
Tartalékok	0		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	47 118	13 800	21 000

Önkormányzat bevételei összesen:	207 706	149 800	161 000
Önkormányzat kiadásai összesen:	207 706	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 Helyi termelői piac kialakítása	13 068
2. LEADER Kerékpáros pihenőhely kialakítása	6 629
3. Faluház pótmunkái	8 500
Osszesen:	28 197

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	27 000	27 000	27 000	
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításól származó bevétel	545	500	500	500	
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	5 000	2 000	2 000	2 000	
Részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel					
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	500	500	500	500	
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					
Osszesen:	32 845	30 000	30 000	30 000	0

Adósságot keletkeztető ügyletek	2014	2015	2016	2017	2018
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön	985	24 247	3 110	2 924	
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	1 000				
Osszesen:	1 985	24 247	3 110	2 924	0

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2013. évi tény	2013. évi mód.	2014. évi terv	2014. évi mód.	Megnevezés	2013.évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	2014. évi mód.
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	140 897	137 701	153 636	170 481	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	127 550	151 456	188 807	207 706
<i>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i>	140 897	137 701	153 636	170 481	Pénzforgalmi kiadások	127 550	150 656	177 807	207 206
Működési célú	135 392	130 306	135 885	143 100	Működési célú	120 509	141 886	151 870	160 088
Működési bevételek	46 048	39 155	39 717	40 527	Személyi jellegű kiadások	41 830	43 577	56 703	56 703
<i>Intézményi működési bevételek</i>	8 692	9 255	8 017	8 827	Munkaadót terhelő járulékok	10 342	11 300	14 263	14 263
<i>Önkormányzatok sajátos működési bevételei</i>	37 357	29 900	31 700	31 700	Dologi és egyéb folyó kiadások	34 775	48 936	42 926	43 894
Előző évi maradvány átvétel	0	0	0	0	Kamatkiadások	5 300	0	0	0
Támogatásértékű bevételek	28 603	31 102	21 717	21 717	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 905	20 149	20 891	21 341
<i>- ebből OEP-től átvett pénzeszköz</i>	3 182	3 182	3 167	3 167	Támogatásértékű működési kiadás	10 072	10 365	9 850	9 850
Működési célú pénzeszköz átvétel	246	216	0	0	Működési célú pénzeszközátadás	1 285	7 559	7 237	14 037
Önkormányzatok költségv. támogatása	59 833	59 833	74 451	80 856	Működési c.kölcsön nyújtása, visszafiz.				
Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	662	0	0	0	Felhalmozási célú	7 041	8 770	25 937	47 118
					Beruházási kiadások	2 087	3 658	21 937	30 357
Felhalmozási célú	5 505	7 395	17 751	27 381	Felújítások	4 384	4 562	0	8 500
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 920	5 095	2 565	5 565	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	0	0	1 161
Támogatásértékű felhalm.bevételek	0	0	0	0	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	550	550	4 000	5 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	1 905	1 500	300	300	Felhalm. c.kölcsön, kezesség nyújtása, visszafiz.	20	0	0	1 000
Önkormányzatok költségv. támogatása	550	550	14 636	21 266	Pénzügyi befektetések kiadásai	0	0	0	1 100
Támogatási kölcsön igénybev., visszatér.	130	250	250	250	Pénzforgalmi nélküli kiadások	0	800	11 000	500
					Működési célú tartalékok	0	800	1 000	500
					Általános tartalék	0	800	1 000	500
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	-91	0	0	0	Céltartalékok				
					Felhalmozási célú tartalékok	0	0	10 000	0
					Fejlesztési céltartalék	0	0	10 000	0
					KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	-13 347	13 755	35 171	37 225
					Működési hiány	-14 883	12 380	16 985	17 488
					Felhalmozási hiány	1 536	1 375	18 186	19 737
					FINANSZÍROZ. C. KIADÁSOK	0	0	0	0
					Működési célú hiteltörlesztés	0	0	0	0
					Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0	0	0	0
					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás	1 628	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	140 806	137 701	153 636	170 481	KIADÁSOK ÖSSZESEN	129 178	151 456	188 807	207 706

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2013. évi tény	2013. évi mód.	2014. évi terv	2014. évi mód.	Megnevezés	2013.évi terv	2013. évi mód.	2014. évi terv	2014. évi mód.
					A KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	-13 347	13 755	35 171	37 225
					Működési hiány	-14 883	12 380	16 985	17 488
					Felhalmozási hiány	1 536	1 375	18 186	19 737
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	0	13 755	35 171	37 225					
Belső forrásból	0	13 755	25 171	27 225					
Működési c. pénzmaradv. igénybevétele	0	13 755	16 985	19 039					
Felhalmozási c. pénzmaradv. igénybevétele	0	0	8 186	8 186					
Külső forrásból	0	0	10 000	10 000					
Működési célú hitelfelvétel	0	0	0	0					
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	10 000	10 000					
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	140 806	151 456	188 807	207 706	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	129 178	151 456	188 807	207 706
Működési célú bevételek összesen	135 301	144 061	152 870	162 139	Működési célú kiadások összesen	122 137	142 686	152 870	160 588
Felhalmozási célú bevételek összesen	5 505	7 395	35 937	45 567	Felhalmozási célú kiadások összesen	7 041	8 770	35 937	47 118