

**CEGLÉDBERCEL KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
POLGÁRMESTERÉTŐL**  
2737 Ceglédbercel, Pesti út 61.  
Tel/Fax: 53/578-000  
info@ceglédbercel.hu



**ELŐTERJESZTÉS**  
**A Képviselő-testület 2013. október 31-i ülésére**

**Tárgy:** Ceglédbercel Község Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójáról  
**Előterjesztő:** Török József polgármester  
**Szakmai előterjesztő:** Pető Zsolt jegyző és Szeidl Józsefné pénzügyi és adó csop. vez.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 26. § (1)-(3) bekezdéseiben foglalt előírások alapján az önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját a következők szerint terjesztem elő.

***1. A nemzetgazdaság helyzete, az önkormányzati forrásszabályozás várható alakulása a tervévre vonatkozó költségvetési törvényjavaslat figyelembevételével***

A nemzetgazdasági miniszter által 2013. szeptemberében elkészített, és a Kormány elé beterjesztett Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló T12415. számú Törvényjavaslat, valamint az indoklásában szereplő előrejelzések, kimutatások alapján a bruttó hazai termékhez (GDP) növekedése 2,0%-os, a várható infláció 2,4% lehet.

**A helyi önkormányzatok központi alrendszerből származó forrásai**

**A helyi önkormányzatok központi alrendszerből származó működési támogatásai:**

Az önkormányzatok feladatainak nagyobb részét továbbra is Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott önkormányzati feladatok, közszolgáltatások teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános jellegű támogatás szolgálja. Az **általános támogatáson** belül jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása is.

A helyi önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatások összegét a 2014. évben is csökkenti az elvárt iparüzési adóbevételek. A gépjármű adó 60%-a továbbra is a központi költségvetést illeti meg.

A 2013. évre bevezetett feladatfinanszírozás (módosított, kissé átdolgozott formában) továbbra is meghatározó eleme lesz az önkormányzatok költségvetési támogatásának.

## Köznevelés

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben kialakított és meghatározott feladat-ellátási struktúra alapján a 2014. évben is az önkormányzatok kötelező feladata az **óvodai ellátás** biztosítása.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása keretében a nevelő munkához szükséges támogatást a központi költségvetés úgy bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére, hogy az itt dolgozó – a vonatkozó jogszabályok feladatszerkezési ( csoport átlag létszám, foglalkozási időkeret, gyermekkel töltendő kötött idő) előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a kereseteket meghatározó törvényi szabályozás kötelező szintjén biztosítja, továbbá hozzájárul az ellátott gyerekek létszáma alapján az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz.

## Szociális és gyermekjóléti ellátás

Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**. Fontos módosulás, hogy a feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a szociális ágazatnál jelenik meg, igazodva ahhoz, hogy az ehhez kapcsolódó szabályozást és felelősséget a gyermekvédelmi törvény határozza meg.

A **szociális és gyermekjóléti ellátások** terén az önkormányzatok szerepe továbbra is az alapellátások területére koncentrálódik.

A jegyzői hatáskörben maradt segélyeknél nem történnek változások, a finanszírozás az előző éveknek megfelelően történik.

Jelentős változás történt a gyermekek napközbeni ellátása terén a **bölcsődei** ellátás támogatásának igénybe vétele és elszámolása terén. A bölcsődei ellátás támogatása új alapokra helyeződik. Az adott hónapban valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető az a gyermek, aki 10 napnál többet a hónapban nem hiányzott. Ugyanakkor nem vehető figyelembe az adott hónap egyetlen nyitvatartási napján sem az a gyermek, aki a hónapban 10 napnál többet hiányzott.

## Egyéb ágazati feladatok

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 2014-ben az előző évben bevezetett struktúrát és szabályozást követi. A lakosságszámhoz kötött önálló előirányzat mellett továbbra is lehetőség van központosított előirányzatból érdekeltségnövelő támogatás igénylésére.

A nehéz helyzetbe került önkormányzatok részére a 2014. évi költségvetési törvényjavaslat tartalmaz kiegészítő támogatás igénylésére forráslehetőséget.

## **A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek:**

A központi költségvetés és az önkormányzatok költségvetése között megosztásra kerülő átengedett bevételek aránya a 2013. évhez képest nem változott. A gépjárműadóval beszedett adó 40%-a, valamint a termőföld-bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a illeti meg az önkormányzatot.

## **A települési önkormányzatot megillető egyéb bevételek:**

A különböző jogcímenek beszedett bírságok az előző évekkal azonos arányban illetik meg az önkormányzatot.

### **A önkormányzat 2014. évi tervezését befolyásoló tényezők**

#### ***2. A gazdasági programban meghatározott célkitűzések és azok (2014. évet érintő) kihatásainak számbavétele***

2014. költségvetési évre kiemelt jelentőségű a gazdasági program területfejlesztési céljai közül a szennyvíztelep korszerűsítése, melyhez a várható saját forrás összege 25.321 e Ft. A Megújuló energiahordozó felhasználása Ceglédbercelen című KMOP – 3.3.3.13. számú pályázatunkat tartaléklistánra helyezte a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség. Előreláthatóan 2014. első negyedévben születet döntés a támogatás odaítéléséről, mely 100%-ban fedezi a beruházást.

További fejlesztéseket a megnyíló pályázati lehetőségek ismeretében tud vállalni önkormányzatunk.

#### ***3. Az ágazati koncepciókban (szociális szolgáltatástervezési koncepció, környezetvédelmi program, sportfejlesztési koncepció, közoktatási intézményhálózat-működtetési és fejlesztési terv, stb.) meghatározott feladatok számbavétele***

Az önkormányzat legfontosabb feladata továbbra is a kötelező feladatok ellátása.

Fontos célkitűzés a jogszabályi előírások betartásával a meglévő munkahelyek megőrzése racionális létszámgazdálkodással.

A Települési szolgáltató Intézmény 2013.december 31-ével megszüntetésre kerül. Az intézmény által ellátott feladatok a következő költségvetési évtől „önkormányzat intézményhez nem köthető szakfeladatai” közé tartoznak.

A közoktatási intézményhálózat gazdaságos működtetését önkormányzatunk energiatakarékos megoldások alkalmazásával, további pályázati lehetőségek kiaknázásával, a természetes mutatók figyelésével segíti elő.

Környezetvédelmi célkitűzéseink között kiemelt jelentőségű a megújuló energia használatának előtérbe helyezése és a szennyvízberuházás megvalósítása.

A szociális alapellátásokat továbbiakban is biztosítja az önkormányzat. A szociális alapszolgáltatásokat a társulási megállapodásnak megfelelően a Szociális Segítőház útján látjuk el.

Sport célú fejlesztésre a jövőben megnyíló pályázati lehetőségek függvényében kerülhet sor.

A gazdasági környezet változása, valamint a munkanélküliségi ráta várható alakulása miatt továbbra is kiemelt jelentőségű a közfoglalkoztatás és a társadalom- és

szociálpolitikai ellátások területe. A Pest Megyei Kormányhivatal Ceglédi Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltséggel továbbra is szoros kapcsolatot kell tartani, hogy a legkedvezőbb feltételekkel tudjunk pályázni a közmunka-programokra, ezáltal is csökkenthetjük a társadalom és szociálpolitikai juttatások pénzben kifizetendő részét. Jelenleg 21 főt foglalkoztat az önkormányzat, kiknek határozott idejű szerződése 2014. február 28-ig tart. Előkészítés alatt álló téli közmunka programban 2013. november 1-től 2014. április 30-ig 26 fő vesz részt. A programba bevont munkanélküliek közül 17 fő 4 hónapig felzárkóztató képzésben, 5 fő négy hónapig szakképzésben, 4 fő pedig folyamatos foglalkoztatásban vesz részt.

#### ***4. Az önkormányzati intézményvezetők által benyújtott igények***

Az önkormányzati feladatok ellátásának javításához benyújtott igényeket, és azok várható pénzügyi hatásait az 1. számú melléklet tartalmazza.

#### ***5. A 2014. évi költségvetésre vonatkozó főbb alapelvek, alternatívák***

1. A kötelező alapfeladatok működéséhez szükséges pénzügyi feltételeket biztosítja az Önkormányzat
2. A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó személyi kiadások felülvizsgálata egységes elvek alapján
3. Szociális juttatások felülvizsgálata
4. A hatékonyabb és gazdaságosabb működtetést eredményező megoldások feltárása
5. Fejlesztési elképzelések beillesztése a költségvetésbe
6. Hitelfelvétel szükségességének megvizsgálása
7. Az intézmények felé a takarékos gazdálkodásra ösztönző intézkedések egységes, lerögzített, ellenőrizhető elvek szerint történjenek

## 6. A 2014. évi költségvetés várható bevételeinek és kiadásainak alakulása

### A/ BEVÉTELEK

#### intézményi működési bevételek

##### - közhatalmi bevételek

- a) Adóbevételeinknél a 2013. évi bevételi szintet vettük alapul, ami 37.800 e Ft volt.
- b) Az adó mértékének emelésével, vagy új adónem bevezetésével növelhető a bevételi forrás. Magánszemélyek kommunális adójának jelenlegi mértéke 8.000.-Ft/adótárgy. Az adómérték a hatályos jogi szabályozás szerint legfeljebb 17.000.-Ft lehet. Javaslom magánszemélyek kommunális adójának 2014. évre 10.000.-Ft-ra történő emelését. Az adóemelés 3.000 e Ft többletbevételt eredményezhet.

##### - intézményi működéshez kapcsolódó bevételek

Ezen a címen 27.900 e Ft-tal számolhatunk (étkeztetés, bérleti díjak, közterület használat stb..)

- A közfeladatok ellátása során nyújtott közszolgáltatások díjtételeit a Képviselő-testület határozza meg. A tervezett infláció mértéke 2,4%, melynek figyelembevételét javaslom a 2014-évi díjak meghatározásánál.
- Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek díjait a Képviselő-testület határozza meg.
- Víziközművek bérleti-üzemeltetési szerződése alapján 2014. első negyedévében az ÖKOVÍZ Kft-nek 2.386.514.-Ft-ot kell megfizetnie az önkormányzat részére. 2014.évtől a Duna-Menti Regionális Vízmű Zrt. üzemelteti a ceglédberceli közműveket, a bérleti díjra vonatkozó tárgyalások az év hátralévő részében várhatók. A koncepcióban a 2013. évi bérleti díjjal számoltunk.
- A továbbszámlázott kiadások (külön mérőórával nem rendelkező ingatlanrészek közmű, telefon, stb díjai) megtérítése

#### központi költségvetéstől kapott költségvetési támogatás

Ezen a jogcímen 172.474 e Ft bevételt prognosztizáltunk.

#### átvett pénzeszközök

Az egészségügy finanszírozásához 6.000 e Ft-tal számolunk.

#### felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Ingatlan, vagy egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevételek között a telekértékesítés 8.000 e Ft bevételével lehet számolni.

## ***B/ KIADÁSOK***

### Működési költségvetés kiadásai

#### - személyi juttatások

A köznevelésben és az egészségügyben dolgozók jogszabályon alapuló béremelésén és a kötelező átsorolásokon kívüli változást nem tervezünk

#### - munkaadókat terhelő járulékok

A járulékoknál a 27%-os mértéket vettük figyelembe

#### - dologi kiadások

A dologi kiadásokra ható tényezők miatt (a negatív hatású 2,4%-os infláció, és a pozitív hatású elektromos áramfelhasználás és díjtétel csökkenés) változatlanul 102.517 e Ft összeggel számoltunk

#### - társadalom- és szociálpolitikai juttatások, egyéb működési célú kiadások

A gazdasági helyzet és a munkanélküliség alakulása, valamint az inflációhoz igazodó juttatások miatt 36.000 e Ft-ot prognosztizáltunk. Egyéb működési (Szociális Segítőház működési hozzájárulása, közösen fenntartott intézmények és civilszervezetek támogatása) célra 5.600 e Ft-ot terveztünk.

### Felhalmozási költségvetés kiadásai

- beruházás: A szennyvíztisztító telep 2014. évi kiadásai jelennek meg ezen a címen

- felújítást nem tervezünk

- pénzügyi befektetéseket nem tervezünk

Tartalékok: a koncepció készítésénél tartalékkal nem számoltunk.

A stabilitásunk megőrzése érdekében a 2014. évi költségvetési évben is szükséges a működőképesség megőrzéséhez kiegészítő támogatás iránti igény benyújtása. A kiegészítő támogatási igényünk összege: 36.343 e Ft.

*Az előzetes számítások szerint a bevételek és kiadások várható alakulását a 2. melléklet tartalmazza.*

## **7. A költségvetési egyensúly várható alakulása**

*Abban az esetben, ha a költségvetési év tervezett feladataihoz szükséges források nem biztosítottak, célszerű kitérni a hiány mérséklésének lehetséges alternatíváira, melyek a következők lehetnek:*

- *bevételek növelése:*
  - díjtételek változtatása,
  - vagyonhasznosítás, értékesítés,
  - kiegészítő támogatás iránti igény benyújtása.
- *kiadások csökkentése:*
  - nem kötelező feladatok felülvizsgálata,
  - likviditási hitel felvétel,
  - éven belüli folyószámlahitel igénybevétele,
- *finanszírozási bevételek:*
  - Diszkont Kincstárjegy igénybevétele a fejlesztések önerejéhez

## **8. Kötelezettségvállalások, ismert fizetési kötelezettségek**

Önkormányzatunknak adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettsége 2014-ben nincsen.

## **9. További feladatok a költségvetés végleges összeállításáig**

- Települési Szolgáltató Intézmény megszüntetése,
- Bevételnövelő helyi intézkedések kidolgozása, adó és díjrendeletek felülvizsgálata,
- Kiadások alakulásának ellenőrzése,
- Központi költségvetés 2014. évi előkészítéséhez, összeállításához kapcsolódó jogszabályok figyelemmel kísérése,
- Folyamatban lévő pályázatok beillesztése a 2014. évi költségvetésbe.

A Pénzügyi és Ügyrendi, valamint a Kulturális és Népjóléti Bizottság a testületi ülést megelőzően tartotta együttes ülését, melyen a 2014. évi költségvetési koncepciót elfogadta. Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

## HATÁROZATI JAVASLAT

Ceglédbercel Község Önkormányzat képviselő-testülete (közgyűlése) megtárgyalta a 2014. évre szóló költségvetési koncepciót, és azt a vitában elhangzottak figyelembe vételével elfogadta. A költségvetési rendelet-tervezet elkészítése során a következő feladatok elvégzését tartja szükségesnek:

1. A végleges költségvetés összeállítása során a következő alapelvek érvényesülését kell biztosítani:

- A kötelező alapeladatok működéséhez szükséges pénzügyi feltételeket biztosítja az Önkormányzat
- A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó személyi kiadások felülvizsgálata egységes elvek alapján
- Szociális juttatások felülvizsgálata
- A hatékonyabb és gazdaságosabb működtetést eredményező megoldások feltárása
- Fejlesztési elképzelések beillesztése a költségvetésbe
- Hitelfelvétel szükségességének megvizsgálása
- Az intézmények felé a takarékos gazdálkodásra ösztönző intézkedések egységes, lerögzített, ellenőrizhető elvek szerint történjenek

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** folyamatos, illetve 2014. január 31.

2. A bevételek növelése, illetve megalapozása érdekében el kell készíteni a helyi adórendeletek módosítására vonatkozó javaslatot.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** 2013. november 30.

3. A költségvetési hiány mérséklése érdekében a képviselő-testület előzetesen hozzájárul telek és üresen álló volt bölcsőde és óvoda épület vagyontárgyak 2014. évi értékesítésének előkészítéséhez.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** folyamatos, illetve a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.

4. A költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során fejlesztési célú hitel nem haladhatja meg a kiadási főösszeg 0 %-át.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** folyamatos, illetve a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.



5. A kiadási főösszeghez viszonyítva az általános tartalék összege 0 %-nál, a céltartalék esetében 0 %-nál nem lehet kevesebb.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.

6. A képviselőtestület a folyamatban lévő beruházások és felújítások közül

Szennyvíz telep beruházás                      feladatok változatlan ütemben történő  
folytatását,

tartja szükségesnek és lehetségesnek.

**Felelős:** polgármester

**Határidő:** folyamatos, illetve a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.

7. A folyamatban lévő fejlesztéseken túl, további fejlesztési kiadás, csak az alapvető működés biztosításán túlmenően rendelkezésre álló források függvényében lehetséges.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.

8. A végleges költségvetési rendelet-tervezet kidolgozása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségeit.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** folyamatos, illetve a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.

9. Az intézmények költségvetési előirányzatait az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.

**Felelős:** jegyző

**Határidő:** folyamatos, illetve a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásának időpontja.

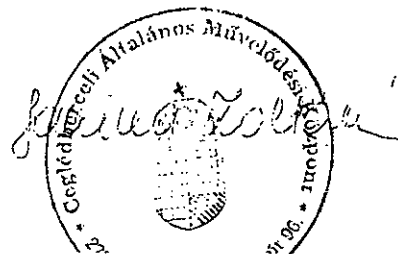
Török József sk.  
polgármester

Pető Zsolt sk.  
jegyző

a 2014. évi koncepcióhoz benyújtott intézményi többletigényekről

Sor-szám	Intézmény neve Támogatási igény megnevezése	Támogatási igény (E Ft)	
		Tartós	Egyezeri
1.	Működéséhez szükséges fejlesztési		100.000
2.	projektor vásárlás		250.000
3.	padlóborítás		200.000
4.	szék: munkaidő fejlesztés eme-		100.000
5.	leti. H.F.		
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
Összesen:			650.000

Ceplédhesei, 2013. 10. 18.



## a 20.14... évi koncepcióhoz benyújtott intézményi többletigényekről

Sor- szám	Intézmény neve Támogatási igény megnevezése	Támogatási igény (E Ft)	
		Tartós	Egyszeri
1.	Informatikai eszközök beszerzése		500
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
<b>Összesen:</b>			500



**BEVÉTELEK**

*I. sz. táblázat*

*Ezer forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>I. Önkormányzati működési bevételek (2+3+4)</b>	<b>77 500</b>
<b>2.</b>	<b>I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ... + 2.4.)</b>	<b>40 800</b>
2.1.	Helyi adók	40 800
2.2.	Illetékek	
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	
<b>3.</b>	<b>I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)</b>	<b>27 900</b>
3.1.	Áru- és készletértékesítés	
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	27 900
3.3.	Bérelti díj	
3.4.	Intézményi ellátási díjak	
3.5.	Alkalmazottak térítése	
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	
3.8.	Egyéb működési célú bevétel	
<b>4.</b>	<b>II. Átengedett központi adók</b>	<b>8 800</b>
<b>5.</b>	<b>III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.8.)</b>	<b>172 474</b>
5.1.	Normatív hozzájárulások	
5.2.	Felhasználási köztartozással járó normatív támogatás	172 474
5.3.	Központosított előirányzatok	
5.4.	Kiegészítő támogatás	
5.5.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	
5.6.	Címzetti és célhatározású támogatások	
5.7.	Visszatérítendő támogatás	
5.8.	Egyéb támogatás	
<b>6.</b>	<b>IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)</b>	<b>6 000</b>
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)	6 000
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	6 000
6.1.2.	Helyi, nemzetiégi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz	
6.1.4.	EU támogatás	
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	
6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.)	
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
6.2.2.	Helyi, nemzetiégi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz	
6.2.4.	EU támogatás	
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
<b>7.</b>	<b>V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)</b>	
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
<b>8.</b>	<b>VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>8 000</b>
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	8 000
8.2.	Önkormányzati megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
<b>9.</b>	<b>VII. Költségen visszatérülése</b>	
<b>10.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)</b>	<b>263 974</b>
<b>11.</b>	<b>VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)</b>	
11.1.	Hidny belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)	
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel	
11.1.4.	Értékpapír értékesítése	
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	
11.2.	Hidny külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)	
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása	
11.2.5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	
<b>12.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)</b>	<b>263 974</b>
<b>13.</b>	<b>IX. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>	
<b>14.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)</b>	<b>263 974</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	300 317
1.1.	Személyi juttatások	130 962
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 238
1.3.	Dologi kiadások	102 517
1.4.	Ellátónak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	31 600
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások	
1.7.	- Szociális, ráztorultság jellegű ellátások	26 000
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	4 600
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	800
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
1.11.	- Kamatkiadások	
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
2.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.4.	a 2.3-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
2.7.	- Lakástámogatás	
2.8.	- Lakásépítés	
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
3.	<b>III. Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	<b>IV. Kölcsön nyújtása</b>	
5.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)</b>	300 317
6.	<b>V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)</b>	
6.1.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások 6.1.1.+...+6.1.7.)</i>	
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése	
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.1.5.	Kölcsön törlesztése	
6.1.6.	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
6.1.7.	Betét elhelyezése	
6.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.)</i>	
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
6.2.2.	Hitelek törlesztése	
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.5.	Kölcsön törlesztése	
6.2.6.	Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.7.	Betét elhelyezése	
6.2.8.	Pénzügyi lízing tökéletesítés kiadása	
7.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)</b>	300 317
8.	<b>VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	
9.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)</b>	300 317

### KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-36 343
---	---	---------