



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: Minden bizottság

..... napirendi pont

Javaslat Kápolnásbél Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Kápolnásbél Városi Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelettervezetének összeállításánál meghatározó tényezőként szerepelnek az alábbiak:

- 2013. évi CCXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről,
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX számú törvény

Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési rendelet-tervezetet 2014. február 5-ig a polgárnaknak be kell nyújtania a Képviselő-testület felé.

A tervezet összeállításánál - a fentiekén túl - figyelembe vettük a koncepcióban elfogadott alapelveket, a hatályos jogszabályokból eredő kötelezettségeket, a képviselő-testület előző évben, években vállalt kötelezettségeit.

A költségvetési törvény 67-68.§ rendelkezik az önkormányzatok és társulások 2014. évi *adósságkonszolidációjáról*, ami jelenleg folyamatba van. Önkormányzatunk a szükséges adatokat és kimutatásokat határidőre eljuttatta a minisztériumokhoz. Teljes adósságunk átvállalása 2014. február 28-ával történik, ezért költségvetésünkben szerepeltetjük az ehhez kapcsolódó állami támogatást, és a teljes összeg törlesztését 180.243 e Ft-ot. 2014. évben más finanszírozási kiadásunk nem keletkezik.

A 2013. évi költségvetéshez hasonlóan egy megváltozott szerkezetű rendelet készült, amely a 2014. január 1-től hatályba lépő államháztartási számvitelre épül, és alkalmaztuk az új kormányzati funkciókat is. A jogszabály alapján minden vagyonhasznosítás, kamatbevétel működési bevételeként szerepel költségvetésünkben, felhalmozási bevétel csak a vagyon értékesítéséből illetve felhalmozási célú támogatásokból, pénzeszközökből képződik. A képződött pénzmaradvány nem került eredetben tervezésre, csak a szükséges összeg került beállításra. Beépítésére a költségvetésbe a zárszámadási rendelet elfogadását követően kerülhet sor.

Az Áht., valamint annak végrehajtásáról szóló Korm. rendelet továbbra is előírja, hogy a helyi önkormányzatok és általa irányított költségvetési szervek költségvetésének - a költségvetési év tervezett kiadásai és bevételei mellett - tartalmaznia kell a kötelezően ellátandó-, önként vállalt- illetve államigazgatási feladatokat a hozzá tartozó bevételi forrás megjelölésével.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány továbbra sem tervezhető.

2014. január 1.-től az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján teljesen új rendszer kerül kiépítésre az önkormányzatok és költségvetési szervek könyvvizetésében, melyben a pénzügyi- és költségvetési számvitel is egyaránt megjelenik, előtérbe helyezve az eredményszámlát, a kötelezettségvállalás és a kötelező feladatellátás elsődlegességét. A költségvetési számvitel jeleníti meg a bevételi- és kiadási előirányzatok, követelések, kötelezettségek és más fizetési kötelezettségek alakulását, teljesítését. A pénzügyi számvitel – a vállalkozási könyvvizetésnek megfelelően – mutatja a vagyon és annak összetételének alakulását, a tevékenység eredményét.

Az új könyvvizetés és beszámolási kötelezettség előírja a kötelező rovatrend alkalmazását, a költségek és bevételek kormányzati funkciókon való megjelölését.

Módosításra került az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – továbbiakban Áht. - illetve annak végrehajtási rendelete – 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - , valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény is. Mindezek a változások hatással vannak a tervezésre, annak szerkezetére.

Az Áht. 12.§ (1) előírja: „A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.”

Az önkormányzati intézményrendszer 2014. január 1-től nem változott, a 2013. évi nagy változás már letisztult. A költségvetésünk tervezésénél - az ezt megelőző évek gyakorlatából kiindulva- törekedtünk a takarékosagra.

KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET TERVEZETÜNK ELŐIRÁNYZATAINAK RÉSZLETES INDOKLÁSA

BEVÉTELEK

Az önkormányzat 2014. évi összesített bevételeinek előirányzatai megtalálhatók a **1 számú melléklet** 1. számú táblázatában.

I. Közhatalmi bevételek		366.500 e Ft
- a helyi önkormányzat által kivetett vagyoni típusú adókat		67.000 e Ft
<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>41.000 e Ft</i>	
<i>Telekadó</i>	<i>26.000 e Ft</i>	
- az értékesítési és forgalmi adóbevételeket		261.000 e Ft
<i>Iparűzési adó</i>	<i>260.000 e Ft</i>	
<i>Iparűzési adó ideiglenes jellegű</i>	<i>1.000 e Ft</i>	
- beszedett gépjárműadó önkormányzatot megillető része		33.000 e Ft
- egyéb adók		3.500 e Ft
<i>Idegenforgalmi adó</i>	<i>2.500 e Ft</i>	
<i>Talajterhelési díj</i>	<i>1.000 e Ft</i>	
- egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék, bírság)		2.000 e Ft

II Működési bevételek		179.145 e Ft
- Önkormányzati működési bevételek		90.531 e Ft
<i>Vagyron bérbeadásából származó bev.</i>	<i>67.759 e Ft</i>	
<i>Tovább számlázott szolgáltatások</i>	<i>5.500 e Ft</i>	
<i>Vagyonkezelés után járó bevétel</i>	<i>1.122 e Ft</i>	
<i>Áfa bevételek</i>	<i>12.000 e Ft</i>	
<i>Kamatbevételek</i>	<i>3.000 e Ft</i>	
<i>Egyéb bevételek</i>	<i>1.150 e Ft</i>	

- Intézményi működési bevételek 88.614 e Ft

Itt található az intézmények várható működési saját bevétele, melynek meghatározó részét az étkezési térítési díjak, színházbérletek-, jegyek bevételei, terembérleti díjak bevétele és a tovább számlázott szolgáltatások képezik.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	573.087 e Ft
--	---------------------

- Önkormányzatok működési támogatásai 524.901 e Ft

Itt jelentkezik az önkormányzat 2014. évi általános működési és ágazati feladatok támogatása, mely részletesen megtekinthető a *4. számú tájékoztató táblán*. A támogatások között szerepel a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ ellátottjai után igényelhető állami támogatások összege is, melyet a Társulás részére tovább kell utalnunk.

A feladatfinanszírozás során biztosított támogatások kötött jellegűek.

A költségvetési törvény szerint 2. számú mellékletének V. pontja alapján a beszámítási korlát az Önkormányzat elvárt bevétele, mely legfeljebb a 2012. évi iparüzési adóalap 0,5%-t jelenti, figyelembe véve a település önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességét. Mivel önkormányzatunk esetében az egy lakosra jutó adóerő-képesség meghaladja a 15.000 Ft-ot (16.271 forint) ezért törvény alapján a 2012. évi iparüzési adóalap 0,5%-ka teljes egészében elvonásra került. Ennek összege: 60.796.116 Ft. Új, hogy a beszámítási összeg feladatfinanszírozott tételenként került levonásra.

- Működési célú központosított előirányzatok	9.928 e Ft
<i>Üdülőhelyi feladatok támogatása</i>	<i>3.051 e Ft</i>
<i>Lakott külterület támogatása</i>	<i>157 e Ft</i>
<i>Köznevelési feladatok egyéb támogatása</i>	<i>6.720 e Ft</i>

- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	38.258 e Ft
<i>Közösségi ellátás támogatása</i>	<i>8.000 e Ft</i>
<i>Közfoglalkoztatás támogatása</i>	<i>9.500 e Ft</i>
<i>"Szívárványos gyerekvilág" RMK pályázat</i>	<i>17.311 e Ft</i>
<i>RMK TIOP támogatás – bér</i>	<i>527 e Ft</i>
<i>Óvoda - társulási támogatás</i>	<i>2.920 e Ft</i>

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	228.567 e Ft
--	---------------------

- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások 180.243 e Ft
Itt jelentkezik az adósságátvállalás támogatási összege.

- Egyéb felhalmozási célú támogatások	48.324 e Ft
<i>Bölcsőde felújítás támogatása</i>	<i>3.931 e Ft</i>
<i>Térfigyelő kamera beszerzés támogatása</i>	<i>3.065 e Ft</i>
<i>Infrastrukturális pályázat KÖZOP</i>	<i>41.328 e Ft</i>

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	204.000 e Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	204.000 e Ft
<i>Kerékpárutas pályázat támogatása</i>	<i>202.000 e Ft</i>
<i>Lakásvásárlási kölcsön visszatérülése</i>	<i>2.000 e Ft</i>
VI. Felhalmozási célú bevételek	1.081 e Ft
Telek kiegészítések értékesítésének nettó összege jelentkezik.	
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1.552.380 E Ft
VII Finanszírozási bevételek	9.367 e Ft
<i>Költségvetési hiány belső finanszírozási bevételek</i>	
Működési pénzaradványa	9.367 e Ft
ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	1.561.747 e Ft

KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2014. évi összesített kiadásainak előirányzatai az 1. számú melléklet 2. számú táblázatában találhatók meg.

Személyi juttatások:	395.365 e Ft
A működési kiadások kiemelt előirányzata a személyi juttatásokra tervezett összeg. Ezen előirányzat meghatározásánál a szakmai és helyi jogszabályokban előírt létszámkeretekhez tartozó bér és egyéb személyi juttatás igényének figyelembevételével jártunk el.	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	107.663 e Ft
A személyi kiadások vonzata a munkaadói járulék, 2014. évben 27 %	
Dologi kiadások:	476.171 e Ft
Az előirányzat együttesen tartalmazza az önkormányzati költségvetésben és a költségvetési szervek költségvetésében tervezett dologi kiadásokat. A tervezés során a figyelembe vettük a feladatfinanszírozás keretében rendelkezésre álló összegeket, illetve a 2013. évi tényleges teljesüléseket. A minimális, de biztonságos működést fedezik az előirányzatok. Az önkormányzat dologi kiadásai részletesen megtalálhatók a 8. számú mellékletben.	
Ellátottak pénzbeli juttatásai - Szociális és gyermekjóléti kiadások:	30.050 e Ft
E sor tartalmazza a szociális és gyermekvédelmi ellátások előirányzatát, ami a rendelet 9. számú mellékletében részletesen megtalálható. Átvezetésre kerültek a rendeleteink módosításai. 2014. évben nem szerepel költségvetésünkben a kedvezményes étkeztetés támogatása, melyet az állam más jogcímen biztosít.	
Egyéb működési célú kiadások:	108.850 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülre	87.570 e Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	21.280 e Ft

A pénzeszköz átadások részletesen megtalálhatók a 10. számú mellékletben. Az előirányzatok között magasabb tételként jelentkezik a Szociális társulás számára átadandó állami támogatás és a feladatellátáshoz kapcsolódó önkormányzati kiegészítés.

Beruházások Áfa-val	42.336 e Ft
---------------------	-------------

Beruházási terveinkben elsődleges prioritást a folyamatban lévő, vagy indításra kerülő pályázatok megvalósításai képezik. Mindezek részletezését a rendelet tervezet 7/a számú melléklete tartalmazza. A költségvetési intézmények esetében a polgármesteri hivatal informatikai fejlesztésének költségei, illetve a művelődési házba beszerzésre kerülő hangszigetelt válaszfal kerültek tervezésre (7/b számú melléklet).

Felújítási kiadások Áfa-val	90.645 e Ft
-----------------------------	-------------

Az előirányzat szintén a folyamatban lévő pályázati forrással rendelkező felújítások és indításra kerülő pályázatok fedezetét biztosítja. Részletesen a rendelet 7/a számú mellékleten megtalálhatók a célok.

Egyéb felhalmozási kiadások	4.989 e Ft
-----------------------------	------------

Itt szerepel a 10. számú mellékletben részletesen felsorolt felhalmozási célú támogatásaink előirányzata.

Tartalékok	125.435 e Ft
------------	--------------

- Általános tartalék	5.000 e Ft
- Céltartalék	5.000 e Ft
- Fejlesztési tartalék	115.435 e Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1.381.504 e Ft
--	-----------------------

Finanszírozási kiadások	180.243 e Ft
-------------------------	--------------

Az adósságátvállalás teljes összegben törlesztésként jelentkezik költségvetésünkben

CHF hitel törlesztése (242,14 Ft-tal számolva)	3.811 e Ft
Kötvény törlesztés	176.432 e Ft

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	1.561.747 e Ft
----------------------------	-----------------------

Önkormányzatunk összevont mérlegét felhalmozási és működési megbontásban a rendelet-tervezet 2. számú melléklete mutatja be.

Rendeletünk tartalmazza továbbá a „Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét” a 6. számú mellékleten, továbbá a közfoglalkoztatottak 2014. évi létszám meghatározását.

A rendelettervezet 12. számú melléklete tartalmazza az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások 2014. évi bevételeit és kiadásait.

A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és fennálló kötelezettségeket az elkövetkező években az adósságátvállalást követően nem tervezünk, a 45.§ (1) bekezdés szerinti bevételeket a 11. számú mellékletekben mutattuk ki.
Mivel önkormányzatunk nem tervezett felhalmozási célú hitel felvételt, nem kell a Kormány előzetes jóváhagyását a hitelfelvételre előkészítenünk.

A költségvetési rendelet összeállításakor az alábbi tájékoztató táblákat készítettük el, melyeket a szöveges előterjesztéshez csatolunk:

1. számú tájékoztató táblán bemutatjuk a 2012. év tény, 2013. év várható és a 2014. év tervezett bevételeinek és kiadásainak mérlegét. Az évek összehasonlítása nagyon nehéz, hisz 2012. január 1-től a tűzoltóság, 2012. május 1-től a kórház, 2013. január 1-től a köznevelési intézmények kikerültek a költségvetésünkből. Ebből adódóan a bevételek és kiadások nagy mértékben csökkentek. 2012. október 15-ével visszavásároltuk a kötvényünk egy részét, a beruházások folyamatosan befejeződtek, és újabbak indultak, mindezek hatására jelentősen csökkent a pénzmaradványunk is. Átalakult 2013. januárjától az önkormányzati finanszírozás összetétele, megtörtént az I. adósságtólvállalás 2013. június 28.-ával és minden évben módosult a kiemelt előirányzatokon tervezhető bevételek köre, átcsoportosítások történtek a működési és felhalmozás bevételei között.

Több éves kihatású döntések

Az Önkormányzat több éves kihatású kötelezettségei között elsődlegesen az adósságszolgálat került beállításra az elmúlt években, mivel az adósságtólvállalást követően nem kívánunk újabb hiteletet felvenni, ezért ilyen kötelezettségünk nincs. Az európai uniós pályázataink között sem szerepel olyan, amely támogatási szerződéssel rendelkezik, és áthúzódna a megvalósítás a következő évekre. Ebből adódóan a tájékoztató tábla készítése nem releváns.

Az Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások

Az Áht. 24. § (4) bekezdése kötelezően előírja a közvetett támogatások bemutatását. Az előterjesztés **2. számú tájékoztató táblája** tételesen felsorolja a 2014. évi adómentességeket és adókedvezményeket, melyet a törvények és helyi adó rendeltünk alapján számítottunk, illetve az ellátottak térítési díjának kedvezményét is, ami központi jogszabályok alapján várható.

További kötelező a **3. számú tájékoztató táblán** bemutatott **Előirányzat felhasználási terv**, melyet az államháztartási törvény szerint havonta felül kell vizsgálni.

A **4. számú tájékoztató tábla** részletesen bemutatja önkormányzatunk 2014. évi általános és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenkénti bontásban. Az állami támogatások 2014. évben teljesen kötöttek, csak a megadott célra, célcsoportra lehet felhasználni, és aszerint kell elszámolni.

Az **5. számú tájékoztató tábla** az önkormányzat 2014. január 1. állapot szerinti adósságállományáról ad információt lejárati és eszközök szerinti bontásban.


Az Önkormányzat, valamint szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló hatályos rendelete **átmeneti gazdálkodásról** szóló rendelkezései alapján tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy 2014. január 1-től beszédett bevételek és a teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk jelenlegi formája a törvényi előírások alapján **elfogadásra alkalmas**. Ugyanakkor felhívom a figyelmüket, hogy a jelenlegi tételek az év során nagyon szoros kontrollt igényelnek. Továbbra is tartanunk kell az eddig jól bevált gyakorlatot, miszerint kiadások csak a bevételek függvényében történhetnek, illetve törekednünk kell a megfontolt és takarékos gazdálkodásra.

Kérem Önöket, hogy az ismertetett anyagot tételesen tekintsék át, vitassák meg, és a 2014. évi költségvetési rendeletet fogadják el.

Kapuvár, 2014. február 4.

 **Hámori György**
polgármester

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2014. ÉVI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi előirányzat
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	631 184	464 792	545 645
2.	I/1. Közhatalmi bevételek	391 887	325 500	366 500
2.1	Helyi adók	368 992	317 000	366 500
2.1.1	Idegenforgalmi adó	2 034	2 000	2 500
2.1.2	Iparüzési adó	299 252	250 000	261 000
2.1.3	Telekadó	27 098	25 000	26 000
2.1.4	Magánszemélyek kommunális adója	40 605	40 000	41 000
2.1.5	Vállalkozók kommunális adója	3	0	0
2.1.6	Talajterhelési díj			1 000
2.1.7	Egyéb közhatalmi bevételek			2 000
2.1.8	Gépjárműadó önkormányzatot megillető része			33 000
2.2	Bírságok, díjak, pótlékok	4 175	2 500	0
2.3	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevétel	18 720	6 000	0
3.	I/2. Intézményi működési bevételek	239 297	139 292	179 145
3.1	Önkormányzati intézményi bevétel	28 377	45 339	90 531
3.2	Intézmények intézményi bevétel	210 920	93 953	88 614
4.	II. Átengedett központi adók	361 705	34 500	0
5.	III. Támogatások, kiegészítések	702 119	615 264	534 829
5.1	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcs. tám.	630 483	465 361	524 901
5.2	Központosított előirányzatok	71 636	9 591	9 928
5.3	Vis maior támogatás		6 164	0
5.4	Működőképesség megőrzését szolgáló kieg. tám.		40 000	0
5.5	Egyéb támogatás		94 148	0
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 064 200	355 281	266 825
6.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	617 236	45 281	38 258
6.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	446 964	310 000	228 567
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	26 030	10 000	204 000
7.1	Működési célú átvett pénzeszközök	2 768	0	0
7.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	23 262	10 000	204 000
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek	200 344	53 943	1 081
8.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	62 217	6 952	1 081
8.2	Rövid lejáratú betét után kapott felh. kamat	64 859	5 000	0
8.3	Osztalék és hozam bevétel	3	6	0
8.4	Sajátos felhalmozási és tőkebevételek	73 265	41 985	0
9.	VII. Kölcsönök visszatérülése	2 417	2 395	0
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 987 999	1 536 175	1 552 380
11.	VIII. Finanszírozási bevételek	998 005	382 058	9 367
11.1	Hiány belső finanszírozás bevétele	998 005	382 058	9 367
11.1.1	Költségvetési maradvány bevétele működési	80 797	55 208	9 367
11.1.2	Költségvetési maradvány bevétele felhalmozási	917 208	326 850	0
11.2	Hiány külső finanszírozás bevétele	0	0	0
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 986 004	1 918 233	1 561 747

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2014. ÉVI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

	Megnevezés	2012. évi tény	2013. évi várható	2014. évi előirányzat
1.	I. Működési kiadások	2 261 549	1 095 167	1 118 099
	1.1 Személyi juttatások	1 039 942	350 982	395 365
	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	272 315	91 268	107 663
	1.3 Dologi kiadások	814 091	471 237	476 171
	1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	73 504	64 001	30 050
	1.5 Egyéb működési célú kiadások	61 697	117 679	108 850
	1.5.1 Szociális, rászorultság jellegű ellátások			0
	1.5.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	38 731	22 318	21 280
	1.5.3 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	15 572	85 015	87 570
	1.5.4 Kamatkiadások	0	5 000	0
	1.5.5 Intézmény alulfinanszírozás	7 394	5 346	0
2.	II. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 060 684	654 004	137 970
	2.1 Beruházások	547 510	316 042	42 336
	2.2 Felújítások	461 025	311 655	90 645
	2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	52 149	26 307	4 989
	2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	17 238	3 736	4 989
	2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	1 586	12 502	0
	2.3.3 Kamatkiadások	23 882	10 069	0
	2.3.4 Tárgyeszköz értékesítés áfa befizetése	9 443	0	0
	2.3.5 Befektetési célú részesedések	0	0	0
3.	III. Tartalékok	0	58 962	125 435
	3.1 Általános tartalék	0	0	5 000
	3.2 Céltartalék épületek karbantartására	0	0	5 000
	3.3 Fejlesztési tartalék	0	58 962	115 435
4.	IV. Kölcsönök nyújtása	49 243	0	0
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 371 476	1 808 133	1 381 504
6.	V. Finanszírozási kiadások	640 457	110 100	180 243
	7.1 Működési célú finanszírozási kiadások			
	7.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	640 457	110 100	180 243
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 011 933	1 918 233	1 561 747

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

2014

ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK

e Ft-ban

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó		2 500	2 500		1 000	1 000
Idegenforgalmi adó			0	200		200
Iparüzési adó			0	7 500	2 500	10 000
Gépjármű adó	1 400		1 400	600		600
Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
Talajterhelési díj			0		2 000	2 000
Összesen	1 400	2 500	3 900	8 300	5 500	13 800

ELLÁTOTTAK TÉRÍTÉSI DÍJÁNAK KEDVEZMÉNYE

Jogcím	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Étkezési térítési díj (bölcsőde, óvoda, iskola)	18 024		18 024		0	0
Összesen	18 024	0	18 024	0		

**Előirányzat-felhasználási terv
2014. évre**

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.														
2.	<i>Előző havi maradvány</i>		186 305	165 055	309 236	261 067	160 382	118 260	95 010	51 760	103 010	43 500	21 250	
3.	Közhatalmi bevételek			170 000	18 000					170 000	8 500			366 500
4.	Intézményi működési bevételek	15 000	15 000	15 500	15 000	15 500	14 000	14 000	14 000	15 500	15 645	15 000	15 000	179 145
5.	Működési támogatások ÁH belülről	48 037	47 750	47 750	47 750	47 750	47 550	47 750	47 750	47 750	47 750	47 750	47 750	573 087
6.	Felhalmozási támogatások ÁH belülről		180 243	15 931		3 065	29 328							228 567
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	202 000	1 000										1 000	204 000
8.	Felhalmozási célú bevételek				1 081									1 081
9.	Pénzmaradvány igénybevétele	9 367												9 367
10.	Bevételek összesen:	274 404	430 298	414 236	391 067	327 382	251 260	180 010	156 760	285 010	174 905	106 250	85 000	1 561 747
11.														
Kiadások														
12.	Folyó működési kiadások	88 099	85 000	85 000	95 000	115 000	98 000	85 000	105 000	102 000	100 000	85 000	85 000	1 128 099
13.	Felhalmozási célú kiadások			20 000	35 000	52 000	35 000			80 000	31 405			253 405
14.	Felhalmozási hitel törlesztése		180 243											180 243
15.	Kiadások összesen:	88 099	265 243	105 000	130 000	167 000	133 000	85 000	105 000	182 000	131 405	85 000	85 000	1 561 747
16.	Egyenleg	186 305	165 055	309 236	261 067	160 382	118 260	95 010	51 760	103 010	43 500	21 250	0	0

A 2014. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	támogatási összeg
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	131 217 000
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	15 819 620
Beszámítás	-15 819 620
Beszámítás utáni támogatás	0
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	25 184 400
Beszámítás	-24 933 293
Beszámítás utáni támogatás	251 107
I.1.bc) Köztemető fenntartásával kapcs. feladatok támogatása	3 722 784
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	15 082 465
I.1.b) Településüzemeltetésével kapcsolódó feladatellátás támogatás összesen	59 809 269
Beszámítás	-40 752 913
Beszámítás utáni támogatás	19 056 356
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	28 247 400
Beszámítás	-14 123 700
Beszámítás utáni támogatás	14 123 700
I. Települési önkormányzat működésének támogatása	164 397 056
II.1 Óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül támogatók bértámogatása	186 368 586
II.2 Óvodaműködtetési támogatás	21 821 333
II. Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	208 189 919
III.1. Egyes jövedelempótló támogatások (Évközben igényelt)	0
III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	11 839 003
Beszámítás	-5 919 502
Beszámítás utáni támogatás	5 919 501
3.) Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás	13 422 890
Társulási kiegészítés	8 295 300
4.) Szociális étkeztetés	16 746 400
5.) Házi segítségnyújtás	17 907 500
6.) Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 270 000
7.) Fogytékos nappali ellátás	9 350 000
8.) Bölcsődei ellátás	5 953 905
III. 5. Gyermekétkeztetés támogatása	55 341 121
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	136 206 617
IV. Önkormányzatok kutatói feladat támogatása	16 106 680
Támogatások 2 sz. melléklet összesen	524 900 272
Tájékoztató az összes beszámításról	60 796 115

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FELVETT ADÓSSÁGÁLLOMÁNY ALAKULÁSA

LEJÁRAT ÉS ESZKÖZÖK SZERINTI BONTÁSBAN

Ezer forintban

Hitel jellege	Hitel folyósítója	Felvétel	Lejárat	Hitel állomány 2014. január 1-jén
		éve	éve	
Működési célú				
Igénybevett folyószámla hitel	CIB Zrt			
Felhalmozási célú				3 812
CHF alapú hitel (2013. dec. 31. 242,14 MNB árfolyammal számolva)	Takarékbank	2008.01.29	2016.12.31	3 812
Összesen				3 812
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) (2013. dec. 31. 242,14 MNB árfolyammal számolva)	CIB Zrt	2008.04.29	2028.04.29	176 432

A teljes adósságállomány 2014. február 28-ával állam általi átvállalással megszűnik

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2014.(II.14.)önkormányzati rendelete

Kapuvár Városi Önkormányzat
2014. évi költségvetéséről

Általános rendelkezések

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2014. évi nettó költségvetését:

1.561.747 E Ft költségvetési bevétellel

1.561.747 E Ft költségvetési kiadással

0 E Ft költségvetési hiánnyal-

0 E Ft ebből működési

0 E Ft felhalmozási

állapítja meg.

- (2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **2. számú melléklet** részletezi.

A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Képviselő-testület a **helyi önkormányzat** költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet **3 és 4. számú melléklete** alapján határozza meg
- (2) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerint a rendelet 5.1; 5.2; és 5.3. számú melléklete alapján határozza meg
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszám előirányzatát a **6 számú melléklet** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként a felújítási kiadásokat célonként a *7/a számú melléklet szerint, a költségvetési szervek felhalmozási kiadásait a 7/b. melléklet szerint* hagyja jóvá, de a **beruházásokat, és a fejlesztéseket** (kivéve a pályázati kötelezettségek) a **bevételek teljesülésének függvényében engedélyezi elindítani.**
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő **dologi kiadásokat** feladatonkénti megoszlásban az *8 számú melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Kapuvári Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő **szociális és gyermekjóléti ellátásokat** a *9. számú melléklet* szerinti bontásban hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az államháztartáson kívülre és belülre átadott pénzeszközeit a *10. számú melléklet szerint* hagyja jóvá. A támogatási keretek felosztására az SZMSZ rendelkezései alapján kerülhet sor.
- (8) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei - az állam adósság átvállalását követően -2015. évtől nem jelentkeznek.
- (9) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *11. számú melléklet* tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a 2011. évi CXIV törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2014. évben **nem tervez.**
- (11) Az Önkormányzat a 2014. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programokat,

projekteket a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** 5.000 e Ft-ban hagyja jóvá.

5.§

- (1) A Képviselő-testület az intézmények épületeinek karbantartására 5.000 e Ft, **céltartalékot** állapít meg melynek felosztásáról az illetékes bizottság javaslata alapján a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület a felhalmozási többletbevételét felhalmozási tartalékként hagyja jóvá, mely felhasználásáról külön döntést hoz.

6. §

A Képviselő-testület a címzetes főjegyző számára címadományozási juttatást állapít meg, amelynek mértéke az illetményalap huszonnégyszerese.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kísérni a kiadások csökkenésének és bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (5) A költségvetési szervek a költségvetés keretében meghatározott bevételeiken túl teljesített többletbevételeiket saját kiadásaik teljesítésére használhatják fel, felújítási, fejlesztési és karbantartási feladatok tekintetében. Ha az Intézmény az alaptevékenységével összefüggő működési bevételeit 105%-nál magasabb szinten teljesíti a Képviselő-testület a 105% feletti különbözetet elvonhatja.
- (6) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (7) Intézményi körben – az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére – jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét az intézmény önkormányzati támogatás többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított az intézményben a foglalkoztatással összefüggésben terhelő valamennyi jogszabályi

kötelezettség kifizetésének fedezete.

- (8) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 100 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (9) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 13. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (11) Az intézmények forrásaik növelése és szakmai feladatellátásuk javítása érdekében a (12) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek megfelelnek.
- (12) A költségvetési szerv pályázatának benyújtását megelőzően köteles a Polgármesternél a pályázat benyújtásának jóváhagyását kérni, amennyiben a pályázat keretében az intézmény:
 - Utólagos finanszírozású projekt megvalósítására vállalkozna és a költségvetési szerv az önkormányzattól igényli a kiadások megelőlegezésének finanszírozását vagy,
 - A pályázat megvalósításához önerő szükséges, vagy
 - Alapító okiratában nem szereplő többletfeladatot vállalna fel, vagy
 - Az intézmény által használt ingatlan átalakítására, felújítására vállalkozik, vagy
 - Egyszeri ráfordítással olyan tevékenységet vállal fel, olyan eszközöket szerez be, amelyeknek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
 - Európai Unió forrás elnyerésére pályázik.

8. §

- (1) A Képviselő-testület 2014. évi költségvetési rendeletben létrehozott általános tartalék feletti rendelkezési jogát a polgármesterre ruházza át.
- (2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

Az előirányzatok módosítása

9. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 8.000 e Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg a 1.000 e Ft összeghatárt – a polgármesterre átruházza.
- (3) A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról negyedévente köteles beszámolni, s költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

10. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

11. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzést a Polgármesteri Hivatal Jegyzője által megbízott személlyel láttatja el. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Vegyes és záró rendelkezések

12.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kapuvár, 2014. február 4.


Hámori György
polgármester




Borsodi Tamás
címtetes főjegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A Rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2014. február 14.




Borsodi Tamás
címtetes főjegyző

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. számú melléklet

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	366 500	366 500	0	0
1.1	Vagyoni típusú adók	67 000	67 000	0	0
1.1.1	Építményadó	0	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	41 000	41 000	0	0
1.1.3	Telekadó	26 000	26 000	0	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	261 000	261 000	0	0
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett	260 000	260 000	0	0
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett	1 000	1 000	0	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	33 000	33 000	0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	3 500	3 500	0	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	2 500	2 500	0	0
1.4.2	Talajterhelési díj	1 000	1 000	0	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000	2 000	0	0
2.	II. Működési bevételek	179 145	179 145	0	0
2.1	Önkormányzati működési bevételek	90 531	90 531	0	0
2.2	Intézményi működési bevételek	88 614	88 614	0	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	573 087	565 087	8 000	0
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	524 901	524 901	0	0
3.2	Működési célú központosított előirányzatok	9 928	9 928	0	0
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	38 258	30 258	8 000	0
3.4.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	0	0	0
3.4.2	EU támogatás	17 311	17 311	0	0
3.4.3	Egyéb működési célú támogatásértéktű bevétel	20 947	12 947	8 000	0
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	228 567	228 567	0	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	180 243	180 243	0	0
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	48 324	48 324	0	0
4.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	0	0	0
4.2.2	EU támogatás	45 259	45 259	0	0
4.2.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel	3 065	3 065	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	204 000	204 000	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	204 000	204 000	0	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	1 081	1 081	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	1 081	1 081	0	0
6.2	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 552 380	1 544 380	8 000	0
8.	VII. Finanszírozási bevételek	9 367	9 367	0	0
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 367	9 367	0	0
9	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 561 747	1 553 747	8 000	0

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

		e Ft-ban		
Megnevezés	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1. Személyi juttatások	395 365	358 207	0	37 158
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	107 663	97 740	0	9 923
3. Dologi kiadások	476 171	461 132	0	15 039
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 050	14 550	15 500	0
5. Egyéb működési célú kiadások	108 850	90 680	18 170	0
5.1 Elvonások, befizetések	0	0		
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	21 280	11 110	10 170	
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	87 570	79 570	8 000	
6. Beruházások	42 336	42 336		
7. Felújítások	90 645	90 645		
8. Egyéb felhalmozási kiadások	4 989	4 489	500	0
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 989	4 489	500	
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0	
8.3 Kamatkiadások	0	0	0	0
8.4 Befektetési célú részesedések	0	0		
9. Tartalékok	125 435	125 435	0	0
9.1 Általános tartalék	5 000	5 000		
9.2 Céltartalék	5 000	5 000		
9.3 Fejlesztési tartalék	115 435	115 435		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 381 504	1 285 214	34 170	62 120
10. Finanszírozási kiadások	180 243	180 243	0	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	180 243	180 243		
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 561 747	1 465 457	34 170	62 120

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	170 876	259 166	-26 170	-62 120
2.	Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	-170 876	-170 876	0	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2014. évi terv	KIADÁSOK	2014. évi terv
1. Közhatalmi bevételek	366 500	1. Személyi juttatások	395 365
2. Működési bevételek	179 145	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	107 663
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	573 087	3. Dologi kiadások	476 171
4. Átvett pénzeszközök működési	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 050
		5. Egyéb működési kiadások	108 850
		6. Tartalékok	10 000
Költségvetési bevételek működési összesen	1 118 732	Költségvetési kiadások működési összesen	1 128 099
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	9 367	Működési hitelek törlesztése	
Hiány külső finanszírozása (hitelek)			
Működési célú finanszírozási bevételek	9 367	Működési célú finanszírozási kiadások	0
Működési bevételek összesen	1 128 099	Működési kiadások összesen	1 128 099

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	228 567	1. Beruházások	42 336
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	204 000	2. Felújítások	90 645
3. Felhalmozási célú bevételek	1 081	3. Egyéb felhalmozási kiadások	4 989
		4. Tartalékok	115 435
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	433 648	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	253 405
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	0	Felhalmozási hitel törlesztése	180 243
Hiány külső finanszírozása (hitelek)	0		
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	180 243
Felhalmozás bevételek összesen	433 648	Felhalmozás kiadások összesen	433 648

MINDÖSSZESEN	1 561 747	MINDÖSSZESEN	1 561 747
---------------------	------------------	---------------------	------------------

ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	366 500	366 500	0
1.1	Vagyoni típusú adók	67 000	67 000	0
1.1.1	Építményadó	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	41 000	41 000	0
1.1.3	Telekadó	26 000	26 000	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	261 000	261 000	0
1.2.1	Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett	260 000	260 000	0
1.2.2	Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett	1 000	1 000	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	33 000	33 000	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	3 500	3 500	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	2 500	2 500	0
1.4.2	Talajterhelési díj	1 000	1 000	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000	2 000	0
2.	II. Működési bevételek	90 531	90 531	0
2.1	Szolgáltatások bevételei	67 759	67 759	0
2.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 500	5 500	0
2.3	Tulajdonosi bevétel	1 122	1 122	0
2.3.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel			0
2.3.2	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel	1 122	1 122	0
2.3.3	Kapott osztalék			0
2.4	Kiszámlázott ÁFA	6 000	6 000	0
2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 000	6 000	0
2.6	Kamatbevételek	3 000	3 000	0
2.7	Egyéb működési bevételek	1 150	1 150	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	552 329	544 329	8 000
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	524 901	524 901	0
3.2	Működési célú központosított előirányzatok	9 928	9 928	0
3.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			0
3.4	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	17 500	9 500	8 000
3.4.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			0
3.4.2	EU támogatás	0	0	0
3.4.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	17 500	9 500	8 000
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	228 567	228 567	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	180 243	180 243	
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	48 324	48 324	0
4.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
4.2.2	EU támogatás	45 259	45 259	0
4.2.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	3 065	3 065	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	204 000	204 000	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	204 000	204 000	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	1 081	1 081	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	1 081	1 081	
6.2	Részesedések értékesítése			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 443 008	1 435 008	8 000
8.	VII. Finanszírozási bevételek	9 367	9 367	0
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 367	9 367	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 452 375	1 444 375	8 000

ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1. Személyi juttatások	39 489	39 489	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	11 851	11 851	0
3. Dologi kiadások	220 542	220 542	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 500	0	15 500
5. Egyéb működési célú kiadások	104 248	86 078	18 170
5.1 Elvonások, befizetések			
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	21 280	11 110	10 170
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	82 968	74 968	8 000
6. Beruházások	39 014	39 014	0
7. Felújítások	90 645	90 645	0
8. Egyéb felhalmozási kiadások	4 989	4 489	500
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	4 989	4 489	500
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0
8.3 Kamatkiadások	0	0	
8.4 Befektetési célú részesedések	0	0	
9. Tartalékok	125 435	125 435	0
9.1 Általános tartalék	5 000	5 000	0
9.2 Céltartalék	5 000	5 000	
9.3 Fejlesztési tartalék	115 435	115 435	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	651 713	617 543	34 170
10. Finanszírozási kiadások	800 662	800 662	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	180 243	180 243	
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	
10.3 Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	620 419	620 419	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 452 375	1 418 205	34 170

Kapunári Polgármesteri Hivatal

Ezer forintban

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Kötelező	Állami (államigazgatási) feladat
1	2	3	4	4	4
Bevételek					
1.		I. Intézményi működési bevételek	6 750	6 750	0
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	0	0	0
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
	2.2.	- ebből EU támogatás			
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
	2.4.	- ebből EU támogatás			
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	0	0	0
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
4.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	6 750	6 750	0
5.		IV. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.+6.3)	212 320	150 200	62 120
	5.1	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	212 320	150 200	62 120
	5.2	Költségvetési maradvány igénybevétele			
	5.3	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	219 070	156 950	62 120

Kiadások					
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	217 070	154 950	62 120
	1.1.	Személyi juttatások	118 453	81 295	37 158
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 267	22 344	9 923
	1.3.	Dologi kiadások	51 800	36 761	15 039
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 550	14 550	0
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	2 000	2 000	0
	2.1.	Beruházások	2 000	2 000	
	2.2.	Felújítások			
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	219 070	156 950	62 120

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	31	22	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

A polgármesteri hivatal önként vállalt feladatot nem lát el

Király-tó Óvoda és Bölcsőde

Ezer forintban

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek	71 689
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	2 920
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	2 920
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	0
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	74 609
5.		IV. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.+6.3)	369 429
	5.1	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	369 429
	5.2	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	5.3	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	444 038

Kiadások			
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	444 038
	1.1.	Személyi juttatások	217 337
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 351
	1.3.	Dologi kiadások	163 748
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 602
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	0
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	444 038

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	99
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely

Ezer forintban

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek	10 175
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	17 838
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	17 838
	2.2.	- ebből EU támogatás	17 311
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	0
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	28 013
5.		IV. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.+6.3)	38 670
	5.1	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	38 670
	5.2	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	5.3	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	66 683

Kiadások			
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	65 361
	1.1.	Személyi juttatások	20 086
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 194
	1.3.	Dologi kiadások	40 081
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	1 322
	2.1.	Beruházások	1 322
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	66 683

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2014 évi létszámkerete

Megnevezés	2014. január 1.			
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Összesen
Kapuvári Polgármesteri Hivatal	30,00		1,00	31,0
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	64,25	32,50	2,25	99,0
Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzéális Kiállítóhely	5,00	4,00	0,00	9,0
Mindösszesen:	99,25	36,50	3,25	139,00
Közfoglalkoztatottak száma önkormányzatnál				26,0

* Rehabilitációs hozzájárulás terhére

4. számú melléklet 6. sorának részletezése

					e Ft-ban
Sorszám	Intézményi beruházások	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás - pályázat	K	15 156	13 640	1 516
2	Településrendezési terv	K	1 500	0	1 500
3	Gyalogos átkelőhely posta	K	2 000	0	2 000
4	Bölcsőde eszközbeszerzés	K	1 280	1 024	256
5	Térfigyelő kamerarendszer kialakítása	K	3 659	3 065	594
6	Ökomobilitás megalapozása a Rábaközben saját erő	K	7 994	0	7 994
7	Pályázati tervek előkészítése	K	5 000		5 000
8	Szent Katalin utcai telekrész vétel	K	400	0	400
9	Városháza melletti sorompó	K	525		525
10	Játszóteri eszközök beszerzése	K	1 500	0	1 500
Összesen			39 014	17 729	21 285

4. számú melléklet 7.sorának részletezése

Sorszám	Felújítások	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	A Rábaközi Művelődési Központ színháztermének, mint a térség fontos közösségi terének minőségfejlesztése önerő	K	1 084	0	1 084
2	A rábaközi közösségi közlekedés infrastruktúráis fejlesztése - KÖZOP	K	39 894	39 894	0
3	Bölcsőde épület felújítás II. ütem	K	10 000	0	10 000
4	Széchenyi iskola épületenergiai fejlesztés KEOP pályázat önerő	K	17 830	0	17 830
5	Óvoda épületek energetikai fejlesztése KEOP pályázat önerője	K	12 656	0	12 656
6	I. világháborús emlékmű rendbetétele - pályázati önerő	K	395		395
7	Városi konyha felújítás BM önerő	K	6 286		6 286
8	Iskolaorvosi rendelő felújítása	K	500		500
9	Önkormányzati lakások felújítása	K	2 000	0	2 000
Összesen			90 645	39 894	50 751

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)**

2014. év

e Ft-ban

Cím	Intézmény	Felújítás/beruházás	B/F	Előirányzat Kötelező
1	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	B	2 000
2	RMK	Hangszigetelt válaszfal	B	1 322
Összesen				3 322

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2014. ÉV

4. számú melléklet 3. sorának részletezése

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Kötelező	Önként vállalt
1	Zöldterület kezelés	23 600	23 600	
2	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	31 000	31 000	
3	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	7 000	7 000	
4	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	17 000	17 000	
5	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	51 300	51 300	
6	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	1 000	1 000	
7	Közüvilágítási feladatok	37 211	37 211	
8	Köztetető fenntartása és működtetése	100	100	
9	Állategészségügyi ellátás	3 000	3 000	
10	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	25 000	25 000	
11	Közhasznú foglalkoztatás	6 400	6 400	
12	Városi sportfeladatok (szabadidősport)	300	300	
13	Ifjúság-egészségügyi gondozás	832	832	
14	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	2 500	2 500	
15	RMK színházterem - pályázat	1 491	1 491	
16	Térfigyelő kamera - pályázat	734	734	0
17	Bölcsőde felújítás I. ütem áthúzóóó kiadásai	7 625	7 625	
18	Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás - pályázat	2 935	2 935	
19	A rábaközi közösségi közlekedés infrastruktúráis fejlesztése - KÖZOP	1 514	1 514	
20	ÖSSZESEN:	220 542	220 542	0

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK

Önkormányzat

2014. év

4. számú melléklet 4. sorának részletezése

e Ft-ban

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi támogatás	Saját erő
Önkormányzati segély (temetési segély) Szt. 45 §	Ö	3 000	0	3 000
Köztemetés Szt. 48. §	Ö	100	0	100
Más pénzbeli támogatás Szt. 26.§	Ö	12 400	0	12 400
Összesen:		15 500	0	15 500

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK

Polgármesteri Hivatal

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi támogatás	Saját erő
Aktív korúak ellátása - rendszeres szociális Szt. 37 §	K	1 000	900	100
Aktív korúak ellátása - foglalkoztatást helyettesítő támogatás - Szt. 35.§	K	5 500	4 400	1 100
Lakásfenntartási támogatás normatív Szt.38 §	K	5 000	4 500	500
Gyermejjóléti ellátások				
Pótlék rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez Gyvt.20/B.§	K	100	100	0
Természetbeni támogatás Gyvt. 20/A §	K	2 700	2 700	0
Óvodáztatási támogatás Gyvt. 20/C §	K	250	250	0
Összesen:		14 550	12 850	1 700

VÉGLÉGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK

2014. év

4. számú melléklet 5.2 és 8.1 sorainak részletezése

10. számú melléklet

e Ft-ban

Államháztartáson kívülrre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Rendőrség támogatása	1 000			
KSE támogatása	10 110	5 090	1389	
Sport támogatások		2 180		
Városi amatőr művészeti csoportok támogatása		1 000		
Civil szervezetek támogatása		1 000		
BURSA Hungarica		900		
Kapuvár Római Katolikus Egyházközség				500
"Jószív" Temetkezési Kft.			2 000	
Társasházi hozzájárulás			1 100	
Összesen:	11 110	10 170	4 489	500

4. számú melléklet 5.3 és 8.2 sorainak részletezése

Államháztartáson belülre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatfinanszírozása	74 968	8 000		
Összesen	74 968	8 000	0	0

Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	331 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	67 759
3.	Díjak, pótlékok bírságok	2 000
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	1 081
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		402 340

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2014. évi bevételei és kiadásai
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek (támogatási szerződéssel rendelkező)

E Ft-ban

Megnevezés		Bevételek		Kiadások	
ATHU L00109		Támogatás előző évi	202 000	Projekt megvalósítás	18 090
Fertő-Hansági Környezetbarát Mobilitás		Pénzmaradvány			
		Saját forrás , támogatás megelégezés			
		Összes bevétel	202 000	Összes kiadás	18 090
NYDOP-5.1.1/B-11-2012-0003		Támogatás	3 931	Projekt megvalósítás	8 905
"Bölcsöde fejlesztése, Kapuvár"		Pénzmaradvány	2 870		
		Saját forrás	2 104		
		Összes bevétel	8 905	Összes kiadás	8 905
NYDOP-3.2.1/B-12-2013-0006		Támogatás	41 328	Projekt megvalósítás	41 408
A rábaközi közösségi közlekedés infrastrukturális fejlesztése		Pénzmaradvány	0		
		Saját forrás	80		
		Összes bevétel	41 408	Összes kiadás	41 408
TÁMOP-3.2.13-12/1-2012-0514		Támogatás	17 311	Projekt megvalósítás	17 311
"Szívánányos gyerekvilág" RMK pályázat		Pénzmaradvány	0		
		Saját forrás	0		
		Összes bevétel	17 311	Összes kiadás	17 311

ADATSZOLGÁLTATÁS
AZ ELISMERT TARTOZÁSÁLLOMÁNYRÓL

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

....., 2014. hó nap

költségvetési szerv vezetője