

## Önkormányzati kiadások mérlege 2014.

1.melléklet

ezer Ft-ban

<i><b>megnevezés</b></i>	<i><b>2012. évi tény</b></i>	<i><b>2013. évi várható teljesítés</b></i>	<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN 2014. eredeti ei.</b>
<b>Személyi juttatások</b>	402 464	284 450	298 919
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,</b>	102 763	74 500	76 677
<b>Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások</b>	357 752	385 000	398 861
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	103 082	83 400	70 258
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás			
támogatásértékű működési kiadások	11 848	10 600	8 911
előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen			
működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	29 340	28 300	32 050
társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	61 894	44 500	29 297
<b>Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok</b>	0	0	55 647
általános tartalék			4 300
céltartalék			51 347
<b>Intézményi beruházások</b>	177 164	195 000	580 788
<b>Felújítások</b>	999	3 800	4 700
<b>Kormányzati beruházások</b>			
<b>Lakástámogatás</b>			
<b>Lakásépítés</b>			
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	205	10 300	29 349
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás			
befektetési célú részesedések vásárlása			
támogatásértékű felhalmozási kiadások	95		
előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás			
felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	110	10 300	29 349
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>			
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	61 818	8 000	22 907
<b>Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	1 206 247	1 044 450	1 538 106
<b>Finanszírozási kiadások</b>	163 779	1 149 132	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	1 370 026	2 193 582	1 538 106

## Önkormányzati bevételek mérlege 2014.

2. melléklet

ezer Ft-ban

<i><b>megnevezés</b></i>	<i><b>2012. éi tény</b></i>	<i><b>2013. évi várható teljesítés</b></i>	<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN 2014. eredeti ei.</b>
Közhatalmi bevételek	7 208	6 977	3 000
Intézményi működési bevételek összesen	116 536	178 000	137 935
Működési célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről	11 441	6 900	
Helyi adók	410 087	380 777	385 000
Illetékek			
Pótlékok, bírságok	3 635	3 500	4 000
Átengedett központi adók	107 827	14 017	16 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	9 402	6 500	6 945
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	110	150	400
Önkormányzat költségvetési támogatása működési célú	229 164	366 782	328 848
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen			
Támogatásértékű működési bevételek	100 639	60 500	29 454
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás			
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás			
Felhalmozási célú saját bevételek	8 094	44 500	25 000
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	2 607	6 450	581 668
Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	7 346		
Felhalmozási célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről	348	1 560	5 475
Önkormányzat költségvetési támogatása felhalmozási célú		1 100 092	
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	134 353	19 500	3 300
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 148 797</b>	<b>2 196 205</b>	<b>1 527 025</b>
<b>Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele</b>	<b>110 077</b>	<b>8 458</b>	<b>11 081</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>126 319</b>		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 385 193</b>	<b>2 204 663</b>	<b>1 538 106</b>
Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))	-94 910	2 623	-11 081
Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))			
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+előző évi maradvány igénybevétele)	15 167	11 081	0

## Többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Köt.vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>Tárgyévi kifizetés (2014. évi ei.)</i>	<i>2015. évi kifizetés</i>	<i>2016. évi kifizetés</i>	<i>2017. évi kifizetés</i>	<i>2017. év utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
2012. évi működési hitel (folyószámla)								0
<b>Működési célú hiteltörlesztések összesen:</b>		0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</b>		0	0	0	0	0	0	0
Irinyi iskola fűtési alapidj	2002.	36 548	487					37 035
<b>Szolgáltatások összesen:</b>		36 548	487	0	0	0	0	37 035
<b>Beruházások, felújítások összesen:</b>		0	0	0	0	0	0	0
<b>MINDÖSSZESEN:</b>		36 548	487	0	0	0	0	37 035

**Szöveges értékelés a többéves kihatással járó feladatok kimutatásához.**

2.) Irinyi iskola fűtési alapidj.

A COTHEC Energetikai Üzemeltető Kft. vel kötött hőszolgáltatási szerződés az Irinyi János Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény részére történő hőszolgáltatással. Szerződéskötés ideje 2002. szeptember 4. Lejárat 2014. október.

Kivásárlási lehetőség: 2008. október 1-ig 7.000.000.-Ft, 2009. október 1-ig 6.000.000.-Ft, 2010. október 1-ig 5.000.000.-Ft .....

**Előirányzatfelhasználási ütemterv 2014**

4.melléklet

ezer Ft-ban

<b>megnevezés</b>	<b>Egyeztető</b>	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	<b>Összesen</b>
<b>Személyi juttatások</b>	298 919	24 686	25 586	24 686	24 686	24 686	24 686	24 686	26 471	24 686	24 686	24 686	24 688	298 919
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,</b>	76 677	6 350	6 350	6 350	6 350	6 350	6 350	6 350	6 832	6 350	6 350	6 350	6 345	76 677
<b>Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások</b>	398 861	25 500	27 900	28 300	39 900	40 500	40 500	40 500	34 200	33 200	24 963	29 861	33 537	398 861
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	0													0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	70 258	3 500	3 400	12 914	3 600	2 500	11 914	1 700	1 700	12 044	1 800	2 600	12 586	70 258
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított működési támogatás	0													0
támogatásértékű működési kiadások	8 911			2 127		400	2 127			2 127			2 130	8 911
előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen	0													0
működési célú pénzeszköztadások államháztartáson kívülre	32 050		500	7 887			7 887			7 887			7 889	32 050
társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	29 297	3 500	2 900	2 900	3 600	2 100	1 900	1 700	1 700	2 030	1 800	2 600	2 567	29 297
<b>Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok</b>	55 647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55 647	55 647
általános tartalék	4 300												4 300	4 300
cél-tartalék	51 347												51 847	51 847
<b>Intézményi beruházások</b>	580 788		2 500	1 300	15 600	46 500	59 800	125 000	15 000	20 000	25 000	20 088	250 000	580 788
<b>Felújítások</b>	4 700				4 700									4 700
<b>Kormányzati beruházások</b>														0
<b>Lakástámogatás</b>	0													0
<b>Lakásépítés</b>	0													0
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	29 349	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	26 349	29 349
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított felhalmozási támogatás	0													0
befektetési célú részesedések vásárlása	0													0
támogatásértékű felhalmozási kiadások	0													0
előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	0													0
felhalmozási célú pénzeszköztadások államháztartáson kívülre	29 349			3 000									26 349	29 349
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	0													0
<b>Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	22 907	17 907			500	1 500		1 500		500		1 000		22 907
<b>Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	0													0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 538 106</b>	<b>77 943</b>	<b>65 736</b>	<b>76 550</b>	<b>95 336</b>	<b>122 036</b>	<b>143 250</b>	<b>199 736</b>	<b>84 203</b>	<b>96 780</b>	<b>82 799</b>	<b>84 585</b>	<b>409 152</b>	<b>1 538 106</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	0													0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 538 106</b>	<b>77 943</b>	<b>65 736</b>	<b>76 550</b>	<b>95 336</b>	<b>122 036</b>	<b>143 250</b>	<b>199 736</b>	<b>84 203</b>	<b>96 780</b>	<b>82 799</b>	<b>84 585</b>	<b>409 152</b>	<b>1 538 106</b>

Közhatalmi bevételek	3 000	250	250	150	350	100	300	300	400	500	100	120	180	3 000
Intézményi működési bevételek összesen	137 935	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	7 800	25 000	24 000	18 535	7 900	7 900	7 800	137 935
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	0													0
Helyi adók	385 000	5 000	6 000	165 000	15 000	10 000	5 000	5 000	5 000	147 000	7 000	7 000	8 000	385 000
Illetékek	0													0
Pótlékok, bírságok	4 000			2 000						2 000				4 000
Átengedett központi adók	16 000			8 000						8 000				16 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	6 945		1 200		1 200		3 500				1 045			6 945
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	400			100			100			100			100	400
Önkormányzat költségvetési támogatása	328 848	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	27 404	328 848
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen	0													0
Támogatásértékű működési bevételek	29 454						10 000	19 454						29 454
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	0													0
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	0													0
Felhalmozási célú saját bevételek	25 000				7 166			7 166		2 916			7 752	25 000
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	581 668						25 000	45 000	60 000		145 000		306 668	581 668
Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0													0
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	5 475					5 475								5 475
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0													0
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 300	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	3 300
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0													0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 527 025</b>	<b>40 729</b>	<b>42 929</b>	<b>210 729</b>	<b>59 195</b>	<b>51 054</b>	<b>79 379</b>	<b>129 599</b>	<b>117 079</b>	<b>206 730</b>	<b>188 724</b>	<b>42 699</b>	<b>358 179</b>	<b>1 527 025</b>
<b>Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele</b>	<b>11 081</b>							11 081						11 081
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>													0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 538 106</b>	<b>40 729</b>	<b>42 929</b>	<b>210 729</b>	<b>59 195</b>	<b>51 054</b>	<b>79 379</b>	<b>140 680</b>	<b>117 079</b>	<b>206 730</b>	<b>188 724</b>	<b>42 699</b>	<b>358 179</b>	<b>1 538 106</b>
<b>Híány</b>	<b>0</b>	<b>37 214</b>	<b>22 807</b>	<b>-134 179</b>	<b>36 141</b>	<b>70 982</b>	<b>63 871</b>	<b>59 056</b>	<b>-32 876</b>	<b>-109 950</b>	<b>-105 925</b>	<b>41 886</b>	<b>50 973</b>	<b>0</b>

## KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL 2014.

5. melléklet

ezer Ft-ban

<i>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Építményadó	155 000	88 000	
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	5 000	500	
Iparűzési adó állandó	170 000	1 250	
Gépjárműadó			
Telekadó	55 000	12 000	
<b>Adókedvezmények összesen:</b>	<b>385 000</b>	<b>101 750</b>	<b>0</b>
<i>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
<b>Kölcsönök elengedése összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Gyermekek szervezett étkeztetésének támogatása	25 365	45 628	
Szociális étkeztetés támogatása	12 408	5 259	
<b>Térítési díj kedvezmények összesen</b>	<b>37 773</b>	<b>50 887</b>	<b>0</b>
<i>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Terembérlet kedvezmények			
Szállásdíj kedvezmények			
<b>Bérleti díj kedvezmények összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.</i>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
Egyéb kölcsön elengedése			
egyéb követelések elengedése			
<b>Egyéb kedvezmények összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>422 773</b>	<b>152 637</b>	<b>0</b>

## 1. Ellátottak térítési díj kedvezményének szöveges indokolása:

Ellátottak térítési díj kedvezménye az Óvodában és az iskolában szervezett étkeztetési kedvezmények, valamint a szociális étkezés

Szervezett étkeztetés helyszínei

*Szívárvány Óvoda*

*Irinyi Iskola*

*Öveges Iskola*

Szervezett étkeztetés támogatása

Ingyenes és kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés támogatása elismert dolgozói létszám után

21 885 120

Ingyenes és kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés támogatása működtetésre

23 743 217

Összesen:

45 628 337

### *Szociális étkeztetés:*

Szociális étkezők térítési díj kedvezménye

5 259 000 Ft

## 2. Adómentességek és kedvezmények szöveges indokolása:

### **A helyi építményadó rendelet szerint:**

- mentesek azon lakások és lakóépületek tulajdonosai, melynek az év első napján a balatonfüzfi népszámlálási nyilvántartó szerint állandó lakója van,
- mentesek a garázs adója alól – feltétel nélkül – a 70 év feletti balatonfüzfi állandó lakosok és gépjárműadó fizetési kötelezettség esetén a 65-70 év közötti balatonfüzfi lakosok,
- adómentesség illeti meg a súlyos mozgáskorlátozott személy szállítására szolgáló gépjármű tárolására használt garázsok tulajdonosait.
- 50 %-os adókedvezményben részesülhet az a használatbavételi engedéllyel rendelkező adóalany, akinek az ingatlana villany, vezetékes ivóvíz és legalább murvázott felületű út közművek valamelyikével ellátatlan.

Az adóalanyok jelentős részét érintő és nagy összegű adókieséssel járó adómentesség a lakások és lakóépületek tulajdonosait megillető adómentesség. Az ilyen okból kieső építményadó **78.000 ezer forint**.

Az egyéb jogcímen engedélyezett adómentesség , adókedvezmény **10.000 ezer forint**. ( Ebben szerepel az adótörvény alapján adómentes költségvetési szerveket, társadalmi szervezeteket, alapítványokat továbbá az időskorú és mozgáskorlátozott adóalanyokat valamint a közműhiányos ingatlanok tulajdonosait megillető adómentesség is. )

### **A helyi telekadó rendelet szerint:**

- Mentese a beépítési kötelezettséggel értékesített lakótelkek az építési kötelezettség lejártáig, de legfeljebb 5 évig, vagy a lakóház építésre alkalmas telek, ha a vagyonszerző – a szerződés illetékkiszabásra történt bemutatásától számított - 4 éven belül lakóházat épít.

Tekadó kedvezmény éves szinten várhatóan **12000.-eFt**.

**Az idegenforgalmi adóról** szóló helyi rendelet mentesíti az adó alól az állandó lakosok – Ptk. 685. §. b.) pont szerinti – hozzátartozóit és a fogyatékos személyeket illetve gondozóikat.

### **Az iparüzési adóról szóló rendelet:**

Adómentességet biztosít a vállalkozóknak ( szervezeti formától függetlenül ), amennyiben vállalkozási szintű adóalapjuk nem haladja meg a 1 millió forintot. Adómentesség összege **1250ezer Ft**.