

## **Előterjesztés** ***Rákócziújfalu Községi Önkormányzata 2015. évi költségvetésének megállapítására***

A költségvetés az önkormányzat működésének áttekintésével, kötelezően ellátandó feladatok számbavételével és a bevételi források teljes körű felmérésével, a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C törvény ismeretében készült.

A polgármester, a jegyző, a pénzügyi vezető és az intézményvezetők tételesen egyeztették a bevételi és kiadási előirányzatokat. Az egyeztetés 1 fordulóban történt. A korrigált költségvetések bevételi és kiadási előirányzatait önkormányzatunk költségvetésébe beépítettük.

Pontosításra kerültek a számításba jöhető források és azok összegei, valamint az anyagi lehetőségekhez igazodóan a felhasználások és azok mértékei.

A tervegyeztetések során reális, az intézmények éves szintű működését biztosító költségvetések kerültek véglegesítésre.

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényt az Országgyűlés 2014. december 29-én léptette hatályba. Így a tervezés során már rendelkezésre álltak a költségvetési törvényben az önkormányzatunkra vonatkozóan megállapított állami hozzájárulások jogcímei és összegei.

Előterjesztésünk és rendelet-tervezetünk szerkezeti rendjének kialakításánál és tartalmi előírásainál az új Államháztartási törvényben, valamint a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről kiadott Kormányrendeletben leírtak alapján jártunk el, valamint a számviteli rend, (4/2013.(I.11.) Kormány rendelete az államháztartás számviteléről), melyet a költségvetési rendelet mellékleteinek elkészítésekor figyelembe vettük.

Az Áht. 24.§ (3) rendelkezése szerint az önkormányzati költségvetést a központi költségvetés hatálybalépése után 45 napon belül kell a képviselő-testület elé terjeszteni, 2015. február 15-ig. A költségvetés megtárgyalását, és elfogadását egyfordulósra tervezzük.

### **I.**

#### **A költségvetés alapelvei**

1. A 2015. évi gazdálkodás megszervezésének alapvető követelménye a működőképesség megőrzése, a vállalt kötelezettségek folyamatos teljesítése.
2. A működési kiadási előirányzatok kialakításánál elsődleges a kötelező feladatok ellátásának biztosítása.

## II.

**A költségvetési javaslat számszaki bemutatása**

A 2015. évi költségvetési javaslat 417.349 eFt-os bevételi és kiadási főösszeggel számol.

A bevételek és kiadások mérlegét az 1. sz. melléklet mutatja be, amelynek részletezése az 1/a. sz. melléklet.

**1. Működési bevételek**

- Intézményi működési bevételek összege 11.701 eFt. Itt kerül tervezésre a bérleti díjakból származó bevétel, valamint az intézményi térítési díjak bevétele. Az 1/a. számú mellékletben látható, hogy ilyen jellegű bevétele az Önkormányzatnak várható, önkormányzati vagyron bérbe adásából, valamint a gyermekétkeztetésből származó térítési díjból. 2013. évtől a gyermekek étkeztetése az önkormányzat által ellátandó feladat, az Önkormányzathoz, mint intézményhez került.

- A tényleges kiadásokat és bevételeket torzítja az intézményfinanszírozás, mint bevétel és az Önkormányzat kiadásai között megjelenő ugyanekkora összegű kiadás. Az intézmények működéséhez az önkormányzat szükség szerinti összeget kell, hogy utaljon az intézmények bankszámláira. Ennek összege 72.494.-eFt. Ha a költségvetési kiadásból és bevételből ezt az összeget kiszűrjük, akkor a tényleges költségvetési főösszegünk Önkormányzati összesenben 344.855.- eFt.

- Önkormányzatunk sajátos működési bevétele 17.304.-eFt. Ez magában foglalja a helyi adóbevételeket és az átengedett gépjármű adó 40%-át. A tervezés során az adóbevételek esetében a 2014. évi adóbevételek teljesítésének szintjén számoltunk és terveztünk 4 000 eFt adóbehajtásból származó bevételt.

- Az önkormányzat költségvetési támogatása:

Részletesen a rendelettervezet 1/b. sz. melléklete tartalmazza.

Szeretném felhívni a figyelmet a támogatások és az ellátandó feladatok finanszírozásának arányára. A 2/c táblán láthatóak az intézményeink kiadásai, amelyből látható, hogy az adott kötelező feladatok ellátásához mennyi finanszírozást kap Rákócziújfalu.

A feladat alapú finanszírozás alapján, az óvoda teljes költségvetéséhez 3.534 eFt hiányzik, amely a kötelező béremelésből származik.

A Művelődési Ház és Könyvtár esetében a finanszírozást saját bevétellel, és a 2015 évben esedékes IKSZT pályázati összeggel egészítjük ki, ami a működéshez szükséges kiadásokat fedezi.

Az étkeztetési feladatokhoz 7.117 millió Ft-os saját bevétel szükséges.

Az önkormányzat összes többi kötelező feladatainak ellátásához éves szinten 43.470.-eFt. állami hozzájárulás került megállapításra.

- Működési célú pénzeszközátvételek között kerül kimutatásra az OEP támogatás, mely részben fedezi az egészségügyi szolgálatok kiadásait. Itt kerül tervezésre a közfoglalkoztatáshoz járó támogatás, valamint a Művelődési Ház és Könyvtár EU-s forrásból támogatott IKSZT megvalósításával kapcsolatos működési támogatás.

**2. Működési kiadások**

A működési kiadások két nagy részre oszthatók, egyrészt személyi jellegű kiadások, másrészt dologi kiadások. A működési kiadásokat a rendelet-tervezet 1/a. sz. melléklete intézményenként részletesen tartalmazza.

- Személyi jellegű kiadások:

Tervezéskor a személyi jellegű kiadások előirányzatánál a 2015. évi törvényi előírásokon alapuló, kötelező személyi jellegű kiadásokkal számoltunk.

- **Dologi kiadások:** Tervezéskor figyelembe vettük a 2015. évi várható felhasználást, intézményvezetőkkel egyeztetve, ennek megfelelően készült a 2015. évi terv. Nem számoltunk az áremelkedések nagyságával, továbbra is a takarékos gazdálkodás van érvényben.
- **Pénzeszköz átadás:** Itt kerül tervezésre a már említett intézményfinanszírozás, mint önkormányzati kiadás. Az önkormányzat szociális jellegű kiadásait a rendelet tervezet 7. sz. melléklete részletesen tartalmazza.
- intézmények ilyen jellegű bevételével egyező összegben.

### **3. Felhalmozási bevételek és kiadások**

A felhalmozási jellegű bevételek között a termelői bolt és piac pályázat még folyamatban lévő támogatása, a térfigyelő rendszer támogatása szerepel, amelyekhez kiadásként kapcsolódik a megvalósításhoz igénybe vett megelőlegezési hitel törlesztése is.

Felhalmozási bevételként kell beállítani a költségvetésben, az ingatlanok értékesítéséből származó bevételt, melynek összege várhatóan 32 811 e Ft. Ezt az összeget az önkormányzat nem tudja fejlesztésre költeni, mert kötelező feladatainak ellátáshoz szükség van a saját bevétel felhasználására is.

Az 1/a sz. melléklet tartalmazza a felhalmozási bevételeket és kiadásokat, a felhalmozási kiadások részletes felsorolására a 3. sz. mellékletben került sor.

A több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető kötelezettségeinket tartalmazza a 4. számú melléklet.

A rendelet-tervezet 10. sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat EU-s támogatásból megvalósuló beruházásait.

A 10. sz. melléklet tartalmazza a „Napelemek telepítése Rákócziújfalu közintézményein” pályázatnak részleteit is.

### **4. Létszámadatok alakulása**

Az önkormányzat létszámát intézményenként és összesen a rendelet tervezet 9. sz. melléklete tartalmazza. Az engedélyezett létszám 23,1 fő. A közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak száma átlagosan 15 fő, együttesen a létszámkeret 38,1fő. A melléklet tartalmazza a közfoglalkoztatottak számát intézményenként is.

### **5. Szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása**

Ezt a feladatot továbbra is kistérségi szinten látjuk el. A feladathoz való hozzájárulást nem terveztünk.

### **6. Költségvetési rendelet tervezet egyeztetése**

Az intézmények vezetőivel a költségvetés készítése során folyamatos egyeztetés történt, az előkészített rendelet tervezetet az intézményvezetők elfogadták.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Rákócziújfalu, 2015. február 5.

  
 Papp János  
 polgármester



## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

### **Rákócziújfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetésének megállapításáról szóló ..../2015. (II. ...) rendeletéhez**

#### **1./ A rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása**

A költségvetési rendelet határozza meg a 2015. évi gazdálkodás alapjait, meghatározza az önkormányzat és intézményei számára a gazdálkodásukhoz szükséges pénzeszközöket. A költségvetésen keresztül gondoskodunk a település szociális, kulturális, egészségügyi, oktatási, közterület rendezési feladatairól.

#### **2./ A rendelet-tervezet környezeti és egészségi hatása**

A rendelet-tervezetnek közvetlen környezeti és egészségi hatása nincs.

#### **3./ A rendelet-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatása**

Jelen rendelet-tervezet előkészítése és végrehajtása jelentős adminisztratív teherként jelentkezik.

#### **4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége**

A rendelet módosításának a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Ötv.) 111.§ (3) bekezdése, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §, valamint az államháztartásról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet rendelkezései szerint.

#### **5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi szervezeti és pénzügyi feltételek**

A személyi, pénzügyi, tárgyi, szervezeti feltételei rendelkezésre állnak.

**Indokolás**  
**Rákócziújfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének**

...../2015. (II. .) önkormányzati rendeletéhez

**1. §-hoz**

A rendelet hatályát tartalmazza. Az Önkormányzat és Intézményei minden nemű költségvetési eseményeire e rendelet előírásait kell alkalmazni.

**2. §-hoz**

Részletesen tartalmazza az Önkormányzat címrendjét.

**3. §-hoz**

Jogsabályi előírásnak megfelelően tartalmazza az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma.

**4-5. §-okhoz**

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2015.évi várható bevételeit.

**6-10. §-okhoz**

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2015.évi várható kiadásait.

**11. §-hoz**

Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait és kötelezettségeit tartalmazza.

**12. §-hoz**

Az Önkormányzat által fenntartott és irányított oktatási intézmény következő tanévében indítható csoportok számát tartalmazza.

**13-16. §-okhoz**

A 2015. év költségvetésének végrehajtási szabályait tartalmazza, az előirányzat felhasználási ütemtervet, a következő két év várható költségvetésének alakulását, a költségvetési egyensúly megőrzéséhez tartozó intézkedéseket, és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó kifizetések szabályait.

**17. §-hoz**

Az előirányzatok feletti rendelkezési jogköröket tartalmazza.

**18. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz

Rákócziújfalu, 2015. február .

**Papp János**  
polgármester

**Fazekas Enikő Diána**  
jegyző

**Rákócziújfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2015. (II. .) önkormányzati RENDELETE  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Rákócziújfalu Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés (f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 111.§ (3) bekezdésének felhatalmazása alapján 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**I. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Rákócziújfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, az Önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), az Önkormányzat központi kezelésű feladataira, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

**II. Általános rendelkezések**

**2. §.**

(1) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet címrendjét az alábbi (2)-(5) bekezdésekben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) A Mesevár Óvoda intézmény a 2/c. számú melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1/a. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Művelődési Ház és Könyvtár a 2/a. számú melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1/a. számú melléklet tartalmazza.

(4) A Rákócziújfalui Polgármesteri Hivatal a 2/a. számú melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1/a. számú melléklet tartalmazza.

(5) Rákócziújfalu Községi Önkormányzat intézményi költségvetési bevételei és kiadásai a 2/b. számú melléklet szerint egy címet alkotnak. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1/a. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, kiemelt előirányzatonként tagozódva, összevontan tartalmazza az 1. számú és az 1/a. számú melléklet.

**III. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**3. §.**

(1) A Képviselő-testület a Rákócziújfalu Község Önkormányzatának együttes, 2015. évi költségvetésének

<b>a) Költségvetési kiadási főösszegét</b>	417.349 ezer Ft-ban,
<b>Intézményfinanszírozás nélküli kiadási főösszegét</b>	344.855 ezer Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadást	2.811 ezer Ft-ban,
- a működési célú kiadásokat	268.350 ezer Ft-ban,
ebből:	
- a személyi jellegű kiadásokat	79.528 ezer Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	16.852 ezer Ft-ban,
- a dologi jellegű kiadásokat	86.423 ezer Ft-ban,
- a speciális célú támogatásokat	111.150 ezer Ft-ban,
<b>b) Költségvetési bevételi főösszegét</b>	343.655 ezer Ft-ban,
<b>Intézményfinanszírozás nélküli bevételi főösszegét</b>	271.161 ezer Ft-ban,
- a felhalmozási célú bevételt	73.025 ezer Ft-ban,
- a működési célú bevételt	195.443 ezer Ft-ban,
<b>c) Költségvetési hiány/ többlet</b>	0.ezer Ft-ban,
<b>d) Pénzforgalom nélküli bevételt</b>	0 ezer Ft-ban,
<b>e) Költségvetési hiány/többlet pénzforgalom nélküli bevételekkel</b>	0 ezer Ft-ban,
<b>f) Finanszírozási műveleteket</b>	
Rövid lejáratú hitel visszafizetését	44.000 ezer Ft-ban,

g) Kiadási és bevételi főösszegét határozza meg.

h) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát, címenként a 9. sz. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) Az önkormányzat összevont és címenkénti költségvetési mérlegét az 1. sz., előirányzatokénti pénzforgalmi mérlegét, címenként, az 1/a. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(4) Az önkormányzatnak tervezett pénzmaradványa nincs.

### **Az önkormányzat bevételei**

#### **4. §**

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti alábontását az 1., 1/a., 1/b., sz. melléklet szerint állapítja meg.

#### **5. §**

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételeket címenkénti bontásban, kiemelt előirányzatoként az 1/a. számú melléklet, címenkénti bevételeit szakfeladatos rendben a 2/a, a 2/b. és a 2/c. számú melléklet szerint állapítja meg.

### **Az önkormányzat kiadásai**

#### **6. §**

A Képviselő-testület 2015. évi költségvetés címenkénti kiadásait, kiemelt előirányzatoként az 1/a. számú melléklet, címenkénti kiadásait szakfeladatos rendben a 2/a, a 2/b. és a 2/c. számú melléklet szerint állapítja meg.

#### **7. §**

A Képviselő-testület Rákócziújfalu Község Önkormányzatának költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – címenként az 1/a. sz. melléklet szerint állapítja meg. A költségvetési évben tervez olyan fejlesztéseket, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé.

#### **8. §**

A Képviselő-testület az EU-s támogatásból megvalósuló beruházás bevételeit és kiadásait a 10. sz. melléklet szerint fogadja el.

#### **9. §**

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 8. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **10. §**

Képviselő-testület a szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 7. számú melléklet szerint fogadja el.

### **Több éves kihatással járó feladatok**

#### **11. §**

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 4. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

## **IV.**

### **A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **12. §**

A 2015/2016 tanévben az óvoda 3 csoporttal működik, heti 55 órás nyitvatartási idővel.

#### **13. §**

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 6. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

**14. §**

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – az 5. számú melléklet szerint állapítja meg.

**15. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) Az intézmények pénzmaradványának elszámolását a Képviselő-testület a zárszámadási rendelet megalkotásával egyidejűleg hagyja jóvá.
- b) E rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Az intézmények vezetői, munkáltatói és bérigazgatói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet-költségvetési támogatást igényelnének 2015. évre, illetve a következő évekre. Teljesítményhez kötött jutalom a személyi jellegű kiadások előirányzatának terhére, kizárólag többlet előirányzat igénylése nélkül fizethető.

**16. §**

(1) A béren kívüli juttatások közül a közalkalmazottaknak adható „Erzsébet utalvány” havi összege nyolcezer forint/fő/hó.

(2) A köztisztviselőknek „cafetéria” juttatás összege 200.000.- Ft/fő/év, más béren kívüli juttatásra nem kerülhet sor.

(3) A köztisztviselőket, közalkalmazottakat és alkalmazottakat havonta 1.000,-Ft bankszámla hozzájárulás illeti meg.

**17. §**

(1) A Képviselő-testület az általa jóváhagyott költségvetési előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az alábbiak szerint szabályozza:

- a) Intézményi hatáskörben módosíthatók a kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok, kivéve a személyi juttatásokon belül a jutalom részelőirányzatát.
- b) Az intézményi hatáskörben történt előirányzat módosításokat tanúsítvány formájában kell bejelenteni.
- c) A saját bevételi többlet, központosított támogatás, átvett pénzeszközök előirányzatát a Képviselő-testület rendeletben szabályozza.
- d) A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a Képviselő-testület rendeletben engedélyezheti.

(2) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletekről határozatban dönt. A meghozott határozatban foglaltaknak megfelelő szerződés aláírására felhatalmazza a polgármestert és a gazdaságvezetőt.

**18. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

Rákócziújfalu, 2015. február .

Papp János  
polgármester

Fazekas Enikő Diána  
jegyző



## HATÁROZATI JAVASLAT

### ...../2015.(II.....) önkormányzati határozat Önkormányzati bevételek stabilitásáról

Rákócziújfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadta a 2015. évre vonatkozó Rákócziújfalu Községi Önkormányzatának saját bevételei, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről szóló alábbi táblázatot:

adatok ezer forintban			
Saját bevétel	2016.	2017.	2018.
Helyi adók	12 000	12 000	12 000
Önkormányzati vagyon értékesítés			
Önkormányzati bérleti díj bevétel	3 000	4 000	5 000
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>15 000</b>	<b>16 000</b>	<b>17 000</b>
<b>Adósságot keletkez. ügyletek fiz. kötelezettsége</b>			
Hosszú lejáratú fizetési kötelezettség	0	0	0
Rövid lejáratú fizetési kötelezettség	0	0	0
<b>Fizetési köt. összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fizetési köt. aránya:	0,00 %	0,00%	0,00%

**Felelős:** Papp János polgármester  
**Határidő:** folyamatos

Erről értesülnek: 1.) Képviselők, Polgármester, Jegyző, helyben  
2.) Pénzügyi vezető, helyben  
3.) J.N.Sz. Megyei Kormányhivatal, Szolnok  
4.) Irattár

Rákócziújfalu, 2015. február ....

Papp János  
polgármester

Fazekas Enikő Diána  
jegyző

a .../2015. (II. .) sz. költségvetési rendelethez  
Rákócziújfalu Községi Önkormányzat 2015. évi mérlege

ezer Ft-ban

rovat száma	Megnevezés	Művház	Polgár- mesteri Hivatal	Mesevár Óvoda	Önkor- mányzat	Önkor- mányzat összesen
	<b>BEVÉTELEK</b>					
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				134323	134323
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				15700	15700
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				39700	39700
B3	Közhatalmi bevételek				17304	17304
B4	Működési bevételek	1 200			10501	11 701
B5	Felhalmozási bevételek				32811	32 811
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				3300	3 300
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	<b>Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253 639</b>	<b>254 839</b>
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				16322	16 322
B812	Belföldi értékpapírok bevételei					
B813	Maradvány igénybevétele					
B816	Központi, irányító szervei támogatás	5 724	27 846	38 924		72 494
B81	Belföldi finanszírozás bevételei					
B8	Finanszírozási bevételek összesen	5 724	27 846	38 924	16322	88 816
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)</b>	<b>6 924</b>	<b>27 846</b>	<b>38 924</b>	<b>269 961</b>	<b>343 655</b>
	<b>KIADÁSOK</b>					
K1-5	Működési kiadások	6 924	27 846	38 924	194656	268 350
K6-8	Felhalmozási kiadások				2811	2 811
K1-8	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>6 924</b>	<b>27 846</b>	<b>38 924</b>	<b>197 467</b>	<b>271 161</b>
K916	Központi, irányító szervei támogatás				72 494	72 494
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai					
K9	Finanszírozási kiadások összesen				72 494	72 494
	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)</b>	<b>6 924</b>	<b>27 846</b>	<b>38 924</b>	<b>269 961</b>	<b>343 655</b>
	Költségvetési létszámkeret / teljes állásra	2	6,1	10	20	38,1

**A költségvetési egyenleg kimutatása**

<b>I.</b>	<b>Költségvetési működési bevételek</b>	<b>182 328</b>
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>72 511</b>
<b>III.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>254 839</b>
<b>IV.</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>268 350</b>
<b>V.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 811</b>
<b>VI.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>271 161</b>
<b>VII.</b>	<b>Költségvetési hiány</b>	<b>-16 322</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>16322</b>
<b>IX.</b>	<b>Költségvetési hiány pénzforgalom nélküli bevételekkel</b>	<b>-16 322</b>
	<b>Hiány fedezete hitel felvételből</b>	<b>16 322</b>
	Működési hitel:	16 322
	Felhalmozásihitel:	