

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2014. (III. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, részönkormányzat testülete, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. § (1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. számú melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

I. Fejezet

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2014. évi költségvetését

1.052.335 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
94.373 eFt pénzmaradvánnyal és
1.146.708 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- **a működési célú bevételt** **430.294 e Ft-ban**
ebből:
 - finanszírozási célú műveletek e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradvány 94.373 e Ft-ban

• a működési célú kiadásokat	363.670 eFt-ban
ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	150.078 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	38.408 e Ft-ban
- a dologi és egyéb folyó kiadásokat	102.312 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	e Ft-ban
- a szociálpolitikai ellátásokat	60.406 e Ft-ban
- a támogatás államháztartáson belülre	4.085 e Ft-ban
- a műk.célú pénzeszközátadást	5.005 e Ft-ban
- az általános tartalékot	3.376 e Ft-ban
- a céltartalékot	e Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	716.414 e Ft-ban
ebből:	
- finanszírozási célú műveletek	e Ft-ban
- előző évi pénzmaradvány	e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	783.038 e Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	710.738 e Ft-ban
- a felújítások összegét	2.300 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadások	e Ft-ban
- intézményi felhalmozási kiadások összegét	- eFt-ban
- fejlesztési céltartalék	70.000 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt – beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 73.§ (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását – működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** szerint állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **7. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: közös hivatal) költségvetését e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(6) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **10. melléklete** tartalmazza.

(8) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulásait, e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.

(11) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **18. melléklete** tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

(13) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **20. melléklete** tartalmazza.

(14) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **21. melléklete** tartalmazza.

3. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2013. évi

kondíciókkal történő aláírására, amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

6. § (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

5. Általános és céltartalék

7. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

70.000 ezer Ft összegben

e rendelet **14. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

3.376 ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a 300 e Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

8. § A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **15. számú melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. § A 2014. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **16. melléklet** tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

10. § (1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

II. Fejezet

9. A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. § (1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 4/2011.(III.29.) önkormányzati rendelet 2-es mellékletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át azzal a kikötéssel, hogy az átcsoportosítás nem járhat feladatelmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését és nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet- módosításáról a 15. § (2) bekezdésében foglalt módon dönt.

12. § (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

13. § (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

14. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve – a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján – a költségvetési szervként működő közös hivatal.

(3) A Segesdi Tündérkert Óvoda gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös hivatal.

15. § (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

16. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban:Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 eFt értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról – a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján - a Pénzügyi és Szociális Bizottság dönt.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a közös hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését a következők szerint állapítja meg:

a.) a középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2014. január 1-től 2014. december 31-ig 20%

b.) a felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2014. január 1-től 2014. december 31-ig 15%.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott illetménykiegészítésből a nem kizárólag tárgyévvel vonatkozó illetménykiegészítés mértéke valamennyi köztisztviselő esetében 10 %.

(6) A képviselő-testület a Segesdi Tündérkert Óvoda és az önkormányzati konyha közalkalmazottainak munkahelyi étkeztetésnek minősülő szolgáltatás keretében a

munkáltató telephelyén működő étkezőhelyen megvalósuló ételfogyasztást biztosít a költségvetésben meghatározott keret erejéig.

12. Támogatási szerződés

18. § (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület évente, a december 31-ig jóváhagyandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítélt meg.

19. § A nettó 2 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

20. § A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott

támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

13. Szolgáltatási szerződés

21. § Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

14. Önkormányzati biztos kirendelése

22. § (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi és szociális bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

15. Záró és egyéb rendelkezések

23. § (1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(3) A rendelet kihirdetéséről a címzetes főjegyző gondoskodik.


Péntek László
polgármester




Veszner József
címzetes főjegyző

Kihirdetve: Segesd, 2014. március 14.




Veszner József
címzetes főjegyző

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Önkormányzat

2. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	94 373
--------------	--------

Felhalmozási cél	
------------------	--

3. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Adatok e Ft-ban		
	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Segersd Község Önkormányzat bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2014. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	335 921
1. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	221 597
<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	<i>94 271</i>
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	62 105
2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	25 079
3. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	7 087
<i>Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz</i>	<i>12 283</i>
<i>Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés</i>	<i>25 313</i>
<i>Tanyagondnoki szolgáltatás támogatása</i>	<i>2 500</i>
<i>Óvodapedagógusok bértámogatása</i>	<i>25 623</i>
<i>Óvodapedagógusok munkáját közvetlen segítők bértámogatása</i>	<i>7 200</i>
<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	<i>3 714</i>
<i>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</i>	<i>2 993</i>
<i>Központosított működési célú előirányzat</i>	<i>218</i>
<i>Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése</i>	<i>47 482</i>
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	30 840
Munkaügyi Központtól kapott támogatás /közmunka/	26 040
Fejezeti kezelésű előirányzattól	
Fejezeti kezelésű előirányzattól, EU	
Központi költségvetésből	
Helyi önkormányzattól	
TB alapoktól	4 800
3. Közhatalmi bevételek	66 150
<i>Igazgatási szolgáltatási díj</i>	
<i>Felügyeleti jellegű tevékenység díja</i>	<i>50</i>
<i>Átengedett központi adók</i>	<i>4 200</i>
1. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem	
2. Gépjárműadó	4 200
<i>Helyi adók</i>	<i>61 000</i>
1. Építményadó	15 000
2. Magánszemély kommunális adó	1 000
3. Iparüzési adó	45 000
<i>Adópótlék, adóbírság</i>	<i>900</i>
Bírságbevételek	
2. Környezetvédelmi bírság	
3. Építésügyi bírság	
4. Egyéb bírság	

Megnevezés	2014 évi előirányzat
4. Intézményi működési bevételek	17 214
<i>Egyéb saját bevétel</i>	<i>13 824</i>
1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	
2. Szolgáltatások ellenértéke	9 494
3. Egyéb sajátos bevétel	100
4. Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	950
5. Bérleti és lízing díj bevételek	2 080
6. Intézményi ellátási díjak	
7. Alkalmazottak térítése	1 200
8. Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele	
9. Alkalmazottak kártérítése és egyéb térítése	
<i>ÁFA bevételek, visszatérülések</i>	<i>3 390</i>
<i>Hozam- és kamatbevételek összesen</i>	
1. Működési célú kamatbevételek államháztartáson kívülről	
2. Realizált árfolyamnyereség bevétele	
5. Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	120
1. Működési célú pénzeszköztétel vállalkozásoktól	
2. Működési célú pénzeszköztétel háztartásoktól	
3. Működési célú pénzeszköztétel non-profit szervtől	120
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	716 414
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	181 135
<i>Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése</i>	
1. Immateriális javak értékesítése	
2. Termőföld értékesítése	
3. Gépek, berendezések és felszerelések értékesítése	
4. Ingatlanok értékesítése	
5. Járművek értékesítése	
<i>Felhalmozási célú ÁFA visszatérülés</i>	<i>178 135</i>
<i>Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétele</i>	
1. Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bev.	
2. Egyéb önkorm.vagyon üzem.,koncessziób.szárm.bevétel	3 000
2. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	457 131
1. Központi költségvetési szervtől	
2. Helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	
3. Többcélú kistérségi társulástól	
4. Fejezeti kezelésű előirányzattól EU	457 131

Megnevezés	2014 évi előirányzat
3. Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	78 148
1. Felhalmozási célú pénzeszköztétel szennyvíztársulattól	78 148
2. Felhalmozási célú pénzeszköztétel háztartásoktól	
3. Felhalmozási célú pénzeszköztétel non-profit szervtől	
4. Felhalmozási célú pénzeszköztétel szennyvíztársulattól	
4. Felhalmozási célú támogatás	
Önkormányzat fejlesztés célú költségvetési támogatása	
1.EU Önerő alap támogatás	
III. KÖLCSÖNÖK	
1. Működési célú kölcsönök	
2. Felhalmozási célú kölcsönök	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	1 052 335
IV. ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY	94 373
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	94 373
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
V. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜ. MŰV. BEVÉTELEI	
1. Működési célú hitel felvétele	
- rövid lejáratú hitelek felvétele	
- hosszú lejáratú hitelek felvétele	
2. Felhalmozási célú	
- rövid lejáratú hitelek felvétele	
- hosszú lejáratú hitelek felvétele	
VI. PASSZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 146 708

Segesd Község Önkormányzat kiadásai

Megnevezés	2014.évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	360 294
<i>1. Államháztartáson kívülre átadott pénzeszköz</i>	<i>5 005</i>
1. Non-profit szervezetnek	5 005
2. Háztartásoknak	
<i>2. Támogatásértékű működési kiadás</i>	<i>4 085</i>
1. Helyi önkormányzatoknak és kgtvetési szerveinek	85
2. Többcélú kistérségi társulásnak	4 000
3. Központi költségvetési szervnek /KIK/	
<i>3. Önkormányzati működési kiadások</i>	<i>351 204</i>
Személyi juttatás	150 078
Munkaadót terhelő járulék	38 408
Dologi jellegű kiadás	102 312
Ellátottak pénzbeni juttatása	
Önkormányzat által folyósított ellátás	60 406
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	713 038
<i>1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>	
<i>2. Felhalmozási célú pénzeszközáadás áht.kívülre</i>	
<i>3. Önkormányzati felhalmozási kiadások</i>	<i>710 738</i>
<i>4. Intézményi felhalmozási kiadások</i>	
<i>5. Felújítás</i>	<i>2 300</i>
III. KÖLCSÖNÖK	
Működési célú kölcsönök	
Kölcsön nyújtása	
Felhalmozási célú kölcsönök	
IV.TARTALÉKOK	73 376
Általános tartalék	3 376
Céltartalék	70 000
Működési célú	
Felhalmozási célú	70 000
V. FINANSZÍROZÁSI C. PÉNZÜGYI MŰV.KIADÁSAI	
működési célú	
felhalmozási célú hitel vfiz.	
VI. AKTÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 146 708

Ségesd Önkormányzat 2014.évi működési kiadásai

Adatok Eft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						mük. bevét.	Lét- szám
	Szem. jellegű	Munaad jár.	Dologi	T.szoc. pol.jut.	Spec. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	8 240	2 270	9 593			20 103	203	
Közutak			2 516			2 516		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 718			13 718	4 082	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	10 157	2 780	13 980			26 917		5
Közfoglalkoztatás/hosszú/	22 892	3 090	58			26 040		25
Közttemető fenntartás			1 260			1 260	889	
.Közüilágítás			6 477			6 477		
.Védőnői szolgálat	6 404	1 800	1 128			9 332		3
Foglalkoztatást helyettesítő tám.				38 000		38 000		
Rendszeres szoc.segély				6 480		6 480		
Lakásfenntartási tám.				12 500		12 500		
Rendszeres gyermekv.tám.				270		270		
Közügyógyellátás				100		100		
Közttemetés				800		800		
Átmeneti segély				1 600		1 600		
Temetési segély				500		500		
Konyha	17 372	5 040	30 514			52 926	10 414	9
Művelődési központ	2 996	850	358			4 204	254	1
Könyvtári szolg.	2 706	781	2 250			5 737		1
Múzeumi tevékenység			1 330			1 330		
Falugondnoki szolg.	1 654	497	3 667			5 818	102	1
Összesen:	72 421	17 108	87 199	60 250		236 978	17 014	45
Önként vállalt feladatok								
21.Települési hull.kezelés								
27.Erdészeti Vadgazd.tagdíj					20	20		
28.Falugondn.Egy.tám.					40	40		
29.Alapítvány Ségesdért					2 200	2 200		
30.Ségesdi sportkör tám.					2 000	2 000		
31.SDSE támogatása					100	100		
32.Tűzoltó és Polgárör egy.tám.					300	300		
33.Nyugdíjasklub tám.					100	100		
34.Civitas egyesület tám.					100	100		
35.Életjáradék				156		156		
36.Rinya-Dráva Szöv. Tagdíj					10	10		
37. Reneszánsz Szöv.tagdíj					135	135		
Összesen:				156	5 005	5 161		
Mindösszesen:	72 421	17 108	87 199	60 406	5 005	242 139	17 014	45

9. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2014. évi felújítási előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Ernyes ház felújítása	1000
2.	Hivatal kerítésszakasz újjáépítése	1300
	Összesen	2300

Segesd Önkormányzat 2014. évi felhalmozási kiadásai feladatonként

Adatok e Ft-ban		
Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Szennyvíz beruházás /Áfával/	707 440
2.	Önkormányzati telkek közművesítése	763
3.	Hivatal - 2db szám.gép vásárlás	500
4.	Rendezési terv módosítás	635
5.	Kamera a Megújulás szoborhoz	200
6.	Lászlómajor - közösségi épület vás.	1 200
	Összesen	710 738

11. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község Önkormányzat 2014. évi létszám-előirányzata **45 fő**

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve **14 fő**

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 14 fő

A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda 11 fő **11 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **20 fő**

Ebből: közalkalmazott 20 fő

12. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 25 fő

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 25 fő

13. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2014					Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás		
KEOP-1.2.0/B/10-2010-0069 szennyvízberuházás	450 369	78 936	529 305	529 305		
LEADER Vidéki örökség megőrzése	5 974		5 974			

2015					Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás		

2016					Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás		

Segesd Község Önkormányzat 2014. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		70 000	Képviselő-testület
Általános tartalék	3 376		
- ebből polgárm.keret	300		Polgármester
Összesen	3 376	70 000	

15. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2013.	2014.	2015.	2016.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

16. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

A 2014.évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
1. Támogatás	18 432	18 470	18 470	18 470	18 470	18 470	18 470	18 470	18 470	18 470	18 470	18 465	221 597
2. Támog.áht-n belülről	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	2 570	30 840
3. Saját bevétel	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	6 947	83 364
4. Működési célú átvétel						60						60	120
5. Működ.célú hitel													
6.Felh.c.támogatásért.bev.	91 531	91 400	91 400	91 400	91 400								457 131
7. Értékpapír értékesítés bev.													
8. Felhalm.célú egyéb bevétel	36 227	36 227	36 227	36 227	36 227								181 135
9. Felhalm.célú támogatás													
10. Felhalm.célra átv.pe.áhtk.	15 630	15 630	15 630	15 630	15 630	15 628							78 148
11.Előző évi pénzmaradvány	94 373												94 373
12.Felhalmozási c. hitel													
Bevételek összesen	266 710	171 244	171 244	171 244	171 244	26 047	27 967	27 967	27 967	27 967	27 987	28 042	1 146 708
Kiadások													
1.Támogatások folyósítása	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 450	5 461	65 411
2. Támogatás áht-n belülr				2 085				2 000					4 085
3. Önkorm.műk.kiadás	24 500	24 500	24 500	24 500	24 500	24 500	24 500	24 500	24 500	24 674	24 500	24 500	294 174
4. Önkorm.felhalm.kiadás	142 000	142 000	142 000	142 000	142 000	2 000	1 038				70 000		783 038
Kiadások összesen	171 950	171 950	171 950	174 035	171 950	31 960	30 983	29 950	31 950	30 124	99 950	29 961	1 146 708

17. melléklet az 5/2014. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	5 697	25 353	31 050
Adókedvezmény /gépjárműadó/ légrugós kedvezmény /tehergépjármű/ morgáskorlátozott kedvezmény		207 20	207 20
Összesen:	5 697	25 580	31 277

18. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Támogatás	összeg Ft
Szemétszállítás	800 000
Szociális, rászorultsági ellátás	

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2014. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
<i>Működési célú bevételek</i>	335 921
1. Intézményi működési bevételek	17 214
2. Közhatalmi bevételek	66 150
3. Önkormányzatok költségvetési támogatása	221 597
4. Működési célú támogatásértékű bevétel	30 840
5. Előző évi maradvány átvétel	
6. Működési célú pénzeszköz átvétel áht-n kívülről	120
7. Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése	
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	716 414
1. Felhalmozási és töke jellegű bevételek	181 135
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	457 131
3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	78 148
4. Önkormányzatok költségvetési támogatása	
5. Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei	
6. Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 052 335
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	94 373
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	94 373
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 146 708
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	430 294
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	716 414

19. melléklet az 5/2014.(III. 14.) önkormányzati rendelethez
Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2014. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú kiadások</i>	360 294
1. Személyi jellegű kiadások	150 078
2. Munkaadót terhelő járulékok	38 408
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	102 312
4. Kamatkiadások	
5. Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	60 406
6. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
7. Működési célú támogatásértékű kiadás	4 085
8. Működési célú pénzeszköztátadás	5 005
9. Működési célú kölcsön nyújtása, visszafizetése	
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	713 038
1. Beruházási kiadások	710 738
2. Felújítások	2 300
3. Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
4. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	
5. Hosszú lejáratú hitel kamata	
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	73 376
<i>Működési célú tartalékok</i>	3 376
1. Általános tartalék	3 376
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	70 000
1. Fejlesztési céltartalék	70 000
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
1. Működési célú hiteltörlesztés	
2. Felhalmozási célú hiteltörlesztés	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 146 708
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	363 670
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	783 038

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

Adatok e Ft-ban

Saját bevételek	2014. év
Helyi adóból származó bevétel	61 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	3 000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	900
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	
Összesen	64 900

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Hitel, kölcsön					
Értékpapír					
Váltó					
Pénzügyi lízing					
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével					
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték					
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege					
Összesen					