

Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2014. (II.5.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Sárosd Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja szerinti jogalkotói jogkörébe eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény rendelkezései szerint a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

1.§(1) A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek összegét **225.145** e Ft-ban állapítja meg e rendelet 1. számú melléklete szerint.

(2) A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások összegét **225.145** e Ft-ban állapítja meg e rendelet 1.számú melléklete szerint.

Költségvetési bevételek

2.§.(1) Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti összetételét a 2. számú melléklet határozza meg.

(2) A működési bevételek összege **173.288** e Ft, a felhalmozási bevétele összege pedig **51.857** e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételeket önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként a 2. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzatot megillető normatív állami támogatások, kötött felhasználású normatív hozzájárulások előirányzatait jogcímenként a 2. számú melléklet mutatja be.

Költségvetési kiadások

3.§. (1) Az önkormányzat 2014. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselőtestület

a következők szerint határozza meg:

működési kiadások előirányzata összesen: **170.871** e Ft

ebből:

- személyi jellegű kiadások.	59.636 e Ft
- munkáltatót terhelő járulékok:	15.919 e Ft
- dologi és folyó kiadások:	58.255 e Ft
- társadalombiztosítási és szociális juttatások:	6.098 e Ft
-működési célú végleges pénzeszközátadások	12.747 e Ft
- működési célú támogatásértékű kiadás:	15.623 e Ft
-Hiteletörlesztések	1.667 e Ft
-Tartalék	926 e Ft

(2) A képviselő-testület a 2014. évi költségvetés önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekenti kiemelt kiadási előirányzatait a 3. számú melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2014. évi támogatásértékű kiadásait és végleges pénzeszközök-átadásait a 4. számú, a társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatásokat az 5. számú melléklet tartalmazza.

4.§.(1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak összege összesen **42.274** e Ft.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- beruházások előirányzata: **3.000** e Ft,

- felújítások előirányzata: **38.274** e Ft,

- felhalmozási célú végleges pénzeszközátadások

államháztartáson kívülre: **1.000** e Ft,

(2) A képviselő-testület a beruházásokat feladatonként, címenként a 6. számú mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat címenként a 7. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási célú végleges pénzeszközátadásokat a 4. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

Általános és céltartalékok

5.§.(1) Az önkormányzat 2014. évi összesített tartaléka: **12.926** e Ft,

6.§.A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen az 1. számú melléklet tartalmazza.

7.§.Az önkormányzat 2014. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet (likviditási tervet) a 8. számú melléklet részletezi.

8.§. (1) Az önkormányzat 2014. évi hitel törlesztése **1.667** e Ft. A fennálló hitelek állományát a 9. számú, az adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás felső határát pedig a 10.számú táblázat mutatja be.

Költségvetési létszámkeret

9.§.(1) Az önkormányzat összesített létszámkerete **29 fő**, a 2014. december 31-i tervezett záró létszám:**29 fő**.

(2) A képviselő-testület a létszámkeretet az önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekenti bontásban a 11. számú melléklet szerint állapítja meg.

Közvetett támogatások

10.§.A képviselő-testület a 2014. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, illetve összege szerinti részletezettséggel - a vonatkozó jogszabályok szerint- a 12. számú melléklet alapján hagyja jóvá.

A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

11.§.(1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó

jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

12.§.(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról e rendelet 13.

§. (1-6) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) 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. Ehhez kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolóval, a IV. negyedévben a három negyedéves beszámolóval együtt, valamint legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletét.

(3) 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.

13.§.(1) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (2) – (7) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az Áht. végrehajtási rendelete 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(3) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 100 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják. E § alkalmazásában többletbevétel a költségvetési szerv intézményi működési bevételei és felhalmozási bevételei kiemelt előirányzatának eredeti előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(4) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján – a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek a támogatásértékű működési és felhalmozási bevételeik, valamint a végleges működési és felhalmozási célú pénzeszköz-átvételeik többletét – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 30 napon belül beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

(8) A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokkal a Rendeletet a 12.§. (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

14.§.(1) A képviselő-testület a jóváhagyott működési és felhalmozási költségvetés, valamint kölcsönök előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás jogát

– 1.000 e Ft-ig (alkalmanként és intézményenként) a polgármesterre ruházza át.

(2) A képviselő-testület az általános tartalék terhére történő átcsoportosítás jogát fenntartja.

(3) Az (1)bekezdésben foglalt átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni. Az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás miatt a képviselő-testület a Rendeletet a 12. §. (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

(4) Az (1) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

15.§.(1) Költségvetési szerv pótköltségvetési kérelmet csak akkor nyújthat be, ha az Áht. 86. §. (5) bekezdése szerinti jóváhagyott pénzmaradványát nem használja fel személyi juttatások kifizetésére, hanem azt más kiemelt előirányzatok körébe tartozó kifizetésekre, elsősorban dologi kiadásokra csoportosítja át.

(2) A pótköltségvetési kérelem benyújtásának határideje 2014. szeptember 10-e. A benyújtott kérelemhez csatolni kell a költségvetési szerv 1-8. havi a gazdálkodásának tényadatait, az addig saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások kimutatását, az igényelt póttámogatás részletes, számszaki adatokkal alátámasztott indokolását, valamint a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv állásfoglalását.

(3) A pótt előirányzati kérelmeket az elbírálást megelőzően felül kell vizsgálni, és a kérelmekhez csatolni kell a belső ellenőr írásos állásfoglalását.

16.§.(1) Az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(2) A megüresedett álláshelyek betöltésére csak a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

17.§.(1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselőtestület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztéshez a képviselőtestület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.

(3) Amennyiben a (2) bekezdésben jelentkező feladatváltozást az intézményvezető előirányzatain belül biztosítani tudja, illetve további évekre a feladatváltozás bizonyíthatóan nem jár kiadási többlettel, akkor is köteles azt előzetesen a polgármesternek bejelenteni, aki a fenntartó nevében azt engedélyezi.

(4) A normatív állami hozzájárulásokat megalapozó feladatmutatók évközi változásáról azok csökkenése esetén tárgyév április 25-éig, július 25-éig, október 10-éig, növekedése esetén legkésőbb július 25-éig a költségvetési szerv vezetője köteles az igénylésért felelős vezető részére adatot szolgáltatni.

(5) A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami normatív hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek a

normatív támogatás alapját képező nyilvántartásokat naprakészen vezetni.

18.§.(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújt a Rendelet 20. §. (1) – (5) bekezdésében foglalt előírások mellett.

(2) Az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek társadalmi szervezeteket csak az alapító okirathoz jóváhagyott feladataik teljesítése érdekében támogathatnak.

(3) A képviselő-testület a működési célú végleges támogatások között a közszéki nagyrendezvények, a társadalmi, civil szervezetek és rendezvényeik, a kiállítások és kiadványok támogatására elnyerhető keretösszeg felosztását a Művelődési, Oktatási és Sport Bizottság hatáskörébe utalja át.

(4) A képviselő-testület a működési célú végleges támogatások között az egyéb civil szervezetek támogatására jóváhagyott keretösszeg felhasználását a polgármester hatáskörébe utalja át.

19.§.(1) Az előző § szerinti támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel/magányszemélyekkel az Önkormányzat nevében a polgármester „Megállapodás”-t köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

(2) A Megállapodás megkötésének feltétele, hogy a támogatott szervezet/magányszemély írásban nyilatkozik arról, hogy köztartozás nem terheli, illetve gazdálkodó és egyéb szervezetek felé fennálló tartozása nincs, valamint, hogy megfelel a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek.

(3) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

(4) Amennyiben a pénzeszközátvevő az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.

20.§. A helyben szokásos legolcsóbb temetési költség összege 153.000 Ft.

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

21.§.(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészének mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

22.§. A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.

23.§.(1) A Polgármesteri Hivatal közszolgálati alkalmazottai tekintetében – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ban foglaltak alapján, a 2014. évi költségvetési törvény 54. § (1) bekezdésében meghatározottan megfelelően az illetményalap 2013. évben 38.650 Ft.

(2) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §.-ában foglalt

illetménypótlék számítási alapja 2014. évben 20.000 Ft.

(3) A fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján egy foglalkoztatottnak adható bankszámla hozzájárulás mértéke (2011.évi CXCV. tv. 143.§., 1992. évi XXXIII. tv. 79/A.§.), 2014. évben legfeljebb havi 1.000 Ft.

24.§. A képviselő-testület 2013. évi könyvvizsgálói teendők ellátásával Garami Ferenc okleveles könyvvizsgálót bízta meg, a megbízási díj a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megtervezésre került.

25.§. (1) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő kétévnyként végrehajtani. A következő leltározást 2015. évben december 31-i fordulónappal el kell végezni.

(2) Kötelező a megszűnés napjával azonos fordulónappal a leltározást végrehajtani, amennyiben az intézmény átszervezés vagy jogutód nélküli megszűnés következtében megszűnik.

26.§.(1) A polgármester az Áht. 87. és 91. §-aiban foglaltak szerint köteles az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről a képviselő-testületnek beszámolni.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzmaradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá. A képviselőtestület a költségvetési szervei beszámolójának felülvizsgálata eredményétől függően a költségvetési szerv pénzmaradványát módosíthatja.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

Átmenetileg szabad (likvid) önkormányzati pénzeszközök hasznosítása

27.§. (1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök

- elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről,

- terhére – államilag garantált – értékpapír vásárlásáról a polgármester dönt.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöknek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselő-testületet a gazdálkodásról szóló beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

Folyószámlahitel felvétele.

28.§.(1) A Képviselő-testület az átmeneti likviditási problémák kezelésére hozzájárul ahhoz, hogy az önkormányzat a számlavezető pénzintézettel - a 2014. évi költségvetési rendelet jóváhagyását követően, szükség esetén, folyószámlahitel, munkabérhitel felvételére szerződést kössön.

(2) A hitel és járulékai visszafizetésének biztosítékaul a saját bevételt és a korábban is felajánlott ingatlanokat jelöli meg.

A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel-visszafizetés időtartama alatt a kért hitelt és a járulékait a költségvetésbe betervezi és jóváhagyja.

(3) A képviselő-testület feljogosítja a polgármestert a folyószámlahitel szerződés aláírására.

Önkormányzati biztos kirendelése, megbízása


- 29.§.(1) A képviselő-testület önkormányzati biztost rendel ki az általa fenntartott költségvetési szervhez, ha annak 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani.
- (2) A költségvetési szerv az (1) bekezdésben foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.
- (3) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Áht. végrehajtási rendelete 119. §-ában foglaltak az irányadóak.

Pénzellátás szabályai

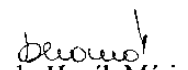
- 30.§. (1) Az intézmények önkormányzati támogatásának rendelkezésre bocsátása az intézményi saját bevételek képződésére, valamint a pénzellátási (finanszírozási) tervben foglaltakra is figyelemmel, a tényleges szükséglethez igazodik.
- (2) A pénzellátási tervtől eltérő, vagy azt meghaladó felhasználásra a pénzügyi vezetőnek benyújtott kérelem alapján kerülhet sor.
- (3) A Baptista Szervezet részére a rendeletben jóváhagyott támogatási összege havonta, az éves támogatás 1/12-ed részében történik.

Vegyes és záró rendelkezések

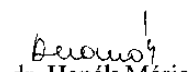
- 31.§.(1) Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A Rendelet kihirdetésével egyidejűleg a „Az átmeneti gazdálkodás szabályozásáról”szóló 2/2014.(I.27.) önkormányzati rendelet hatályát veszti.


Dunkl Gergely
polgármester




dr. Hanák Mária
jegyző

A rendeletet 2014. február 5. napján kihirdettem.


dr. Hanák Mária
jegyző



2. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

**Sárosd Nagyközség Önkormányzata bevételei önállóan működő és gazdálkodó, és
önállóan működő költségvetési szervekenkénti bontásban
2014.év**

Működési bevételek	Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó	Önállóan működő költségvetési szerv Polgármesteri Hivatal
Intézményi térítési díj bevételek	24.020	
Egyéb működési bevételek	9.248	
Működési bev.összesen:	33.268	
Közterület, egyéb sajátos bev.	1.276	
Egyéb sajátos bevételek összesen:	1.276	
Iparűzési adó	24.549	
Talajterhelési díj	2.438	
Helyi adók összesen:	26.987	
Gépjárműadó	5.505	
Átengedett központi adók	5.505	
ÖK. Hivatal működési tám	41.312	
Település üz.kapcs.feladatok tám	20.063	
Egyéb kötelező feladatok tám.	9.023	
Pénzbeni szoc.jutt.	10.592	
Közművelődési feladatok támogatása	3.810	
Lakott külter.kapcs.fa. támogatása	252	
Családsegítés+gyj. Feladatok	2.640	
Önk.kor. költségvet.támogatása	87.692	
Telek értékesítés	2.000	
Felhalmozási bevétel összesen:	2.000	
TB-tól átvett pénzeszköz	13.704	
MVH kézműves ház felúj.pályázatból	24.857	
Lakosságtól szennyvíz hj. fejl.célú	1.000	
Műk. És fejl.célú pe. átvétel összesen:	39.561	
Kölesön visszatérülésből	937	
Hitel felvételből	0	
Előző évi pénzmaradványból	27.919	
Bevételek összesen:	225.145	

3. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

**Sárosd Nagyközség Önkormányzata kiadásai önállóan működő és gazdálkodó, és
önállóan működő költségvetési szervenkénti bontásban**

2014. év

Kiadások megnevezése	Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó	Önállóan működő költségvetési szerv Polgármesteri Hivatal	Összesen:
Személyi juttatások	35.608	24.028	59.636
Munkaadókat terhelő járulékok	9.589	6.330	15.919
dologi kiadások	50.255	8.000	58.255
Egyéb folyó kiadások			
Önkormányzat által folyósított ellátások	1.800	4.298	6.098
Működési célú pe. Átadás	12.747		12.747
Támogatásértékű műk.kiadás	15.623		15.623
Rövid lejáratú hitel törlesztés			
Hosszú lejáratú hitel törlesztés	1.667		1.667
Tartalék	926		926
Működési kiadások összesen:	128.215	42.656	170.871
Beruházások	3.000		3.000
Felújítások	38.274		38.274
Fejlesztési célú pe. Átadás lakosságnak	1.000		1.000
Tartalék	12.000		12.000
Felhalmozási kiadások összesen:	54.274		54.274
Kiadások összesen:	182.489	42.656	225.145

4. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014. (II.5) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Támogatásértékű kiadások és végleges pénzeszköz-átadások
2014.évi

sorszám	M e g n e v e z é s	Tervezett előirányzat Ezer Ft-ban
---------	---------------------	--------------------------------------

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK

1. Baptista Szervezet működési támogatása	6.000
2. Baptista Szerv. Jub.jut+törzsg.jut.	8.243
3. Civilszervezetek támogatása	2.050
4. Bursa Hungarica+Arany J. tehetség gond.tám	230
5. Alapítványoknak	100
Összesen:	16.623

MŰKÖDÉSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK

1.Képviselői keret	2.100
2.Művelődési, okt., és sport Bizottság	2.000
3. Pénzügyi Alap	100
5. TÖOSZ	70
6. Seregélyes 2012. évi leszámolásból	4.500
7.Jobb Otthonnak normatíva átadás	2.640
7. Hulladékgyűjtésre Polgárdi	337

MŰKÖDÉSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁS 11.747

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN: 28.370

FELHALMOZÁSI CÉLÚ VÉGLEGES PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁSOK: 1.000

TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN: 29.370

5. melléklet Sározd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sározd Nagyközség Önkormányzata
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatások
2014. év

M E G N E V E Z É S	Tervezett előirányzat Ezer Ft-ban
Rendszeres juttatások	
1.foglalkoztatást helyettesítő támogatás	3.229
4. rendszeres szoc. segély	369
5. lakásfenntartási támogatás	700
Rendszeres juttatások összesen:	4.298
Önkormányzati segélyek	
1. Átmeneti segélyezésre	700
2. Temetési segélyre	100
3. Köztemetésre	1.000
Eseti juttatások összesen:	1.800
Működési célú szociális juttatás összesen:	6.098

6. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

**Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Beruházások és felhalmozási kiadások
2014. év**

M E G N E V E Z É S	Tervezett előirányzat Ezer Ft-ban
Térfigyelő kamera	2.500.-
Erdőgazd. Fásítás	500.-
Összesen:	3.000
Önkormányzati beruházások összesen:	3.000

7. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

**Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Felújítási kiadások
2014. év**

M E G N E V E Z É S	Tervezett előirányzat Ezer Ft-ban
-Kézműves ház felújítása	28.674
-Tükrösi vízhálózat	6.000
-Sárosdi Sportegyesület öltözőjének felújítása II.ütem	3.000
-2013. évi jóvánh. Közvil.felúj.(5-10 lámpa)	600
Összesen:	38.274
Önkormányzati felújítások összesen:	38.274

8. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Előirányzat-felhasználási titemterv
2014. év

Sorsz.	M e g n e v e z é s	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
	Bevételek													
1.	Intézményi működési bevételek	3.042	4.042	3.842	3.042	2.968	650	650	650	3.156	3.742	3.742	3.742	33.268
2.	Önkormányzatok sajátos műk.bev.	355	355	14.752	355	355	355	355	355	14.752	355	355	714	33.768
3.	Önkormányzatok átengedett bev.	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.307	7.315	87.692
4.	Támogatások										2.000			2.000
5.	Felhalmozási bevételek													
6.	Támogatásértéktü bevételek	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	1.142	13.704
	-működési célú				2.424						23.433			25.857
7.	Felhalmozási célú													
	-felhalmozási célú													
	Végleges pénzeszköz átvételek													
8.	-működési célú													
8.	-felhalmozási célú	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	79	937
9.	Támogatási kölcs. V.területe	27.919												27.919
10	Hitefelvétel													
11..	Előző havi maradvány													
12.	Bevételek összesen:	39.843	12.924	27.121	14.348	11.850	9.887	9.532	9.532	26.435	38.057	12.624	12.992	225.145
	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	4.803	59.636
14.	Munkáltatói terhelő járulékok	1.281	1.282	1.281	1.282	1.281	1.282	1.281	1.282	1.281	1.282	1.281	1.283	15.919
15.	Dologi kiadások	5.540	5.620	5.736	5.763	5.748	5.802	3.602	3.658	2.752	5.201	6.348	2.485	58.255
16.	Ellátottak juttatásai													
17.	Társ.birt. és szoc. kiadások	508	508	508	508	508	508	508	508	508	508	508	510	6.098
18.	Támogatásértéktü kiadások	2.300	2.120	2.950	2.863	2.965	3.500	2.120	2.150	1.320	2.345	2.400	1.337	28.370
	-működési célú	100			400						500			1.000
19.	-felhalmozási célú													
	Végleges pénzeszköz átadások													
	-működési célú													
	-felhalmozási célú													
20.	Beruházások									20.020	3.000		8.000	3.000
21.	Felújítási kiadások	654			9.000		600							38.274
22.	Hitel törlesztés						1.667							1.667
23.	Kamatkiadások													
24.	Tartalékok felhasználása													12.926
	Kiadások összesen:	15.186	14.333	15.278	24.619	15.305	18.162	14.854	12.401	30.684	17.639	15.340	18.418	225.145
	Bevételek és kiadások egyenlege	24.657	23.248	35.091	24.820	21.365	13.090	7.768	4.899	650	21.068	18.352	12.926	

9. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Fennálló hitelállomány összetétele, lejárat
2014. év

Sors.	Megnevezése, fajtája, száma	Felvétel évc.összege	Fennálló ö. 2013.12.31.	2014	2015	2016.	Összesen
1.	Fejlesztési kamatmentes ÁHB. Vízhalózat bővítésre Pénzügyi Alap	2013. 5.000	5.000	1.667	1.667	1.666	5.000
2.	Önkormányzati fejlesztési hitelek összesen:		5.000	1.667	1.667	1.666	5.000

10. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa
2014év

sorszám	M e g n e v e z é s	Összege (ezer Ft-ban)
---------	---------------------	------------------------

Bevételek

1. helyi adók	26.987
2. tárgyi eszközök, imm.jav., vagyon érték.jog.értékesítése	0
3. vagyonhasznosításból szárm.netto bev.	2.000
4.gépjármű adó	5.505
5. víziközmű társ.átvett meg nem fizetett hozzájárulás bev.	
 saját bevételek 50 %-a	 17.246

Csökkentő tételek

6. hosszú lejáratú hitelek 2014. évi törlesztő részletei	1.667
---	-------

11. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata 2014. évi létszám kerete

Terület	Szakterület	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen:
konyha	562912-1	4		4
	562913-1	4		4
	562917-1			
	562920-2			
Házi orvosi szolgálat	862101-1	2		2
Család és nővédelmi ét. gond.	869041-1	2		2
Könyvtári szolgáltatás	910123-1	1		1
Közműv. tevékenységek	910501-1	2		2
Közalkalmazottak összesen:		16		16
Igazgatás	841126-1	8		8
ÓK. jogalkotás	841112-1	1		1
Köztisztviselők összesen:		9		9
Munkatörvénykönyves	841126-1	1	1	2
	841402-1	2		2
Munkatörvényk. össz.:		3		4
Önk. létszám keret össz:		28	1	29

12. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Közvetett támogatások

Ssz	Az önkormányzat bevételi jogcímei	Összesen	Ssz	Közvetett támogatás	Összesen
I.	Alaptevékenység bevételei	24.020	I.	Alaptevékenység bevételeihez tartozó közvetett támogatások	
II.	Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek	9.248	II.	Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételekhez tartozó közvetett támogatások	
III.	Egyéb sajátos bevételek	1.276	III.	Egyéb sajátos bevételekhez tartozó közvetett támogatások	
	Ebből:			Ebből:	
1.	Helyiségek, eszközök tartós bérbeadásának díja		1.	Helyiségek, eszközök tartós bérbeadási díjának elengedése és kedvezménye	
2.	Helyiségek, eszközök eseti bérbeadásának díja		2.	Helyiségek, eszközök eseti bérbeadási díjának elengedése és kedvezménye	
IV	Helyi adó bevételek	31.049	IV.	Helyi adó bevételhez tartozó közvetett támogatások	
	Ebből:			Ebből:	
1.	Helyi adó bevétel	26.987	1.	Helyi adó elengedés és kedvezmény	
	- iparűzési adó	24.549		- adó	
	-talajterhelési díj	2.438		- adó	
V.	Átengedett központi adók	5.505	V.	Átengedett központi adókhöz tartozó közvetett támogatások	222
	Ebből:			Ebből:	
1.	Gépjárműadó	5.505	1.	Gépjárműadó elengedés és kedvezmény	222
VI.	Egyéb sajátos bevételek		VI.	Egyéb sajátos bevételekhez tartozó közvetett támogatások	

I-VI. bevételek összesen: 61.531 Közvetett támogatások összesen: 222
(a tervezett bevétel az átengedett központi adóknál már a kedvezményekkel csökkentett összeggel szerepel

1. melléklet Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 4./2014.(II.5.) számú önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege
2014.év

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK		
I.	1. Intézményi működési bevételek	33.268	1. Személyi juttatások	59.636
	2. Önkormányzat sajátos működési bevételei	33.768	2. Munkaadót terhelő járulékok	15.919
	3. Önkormányzat költségvetési támogatása	87.692	3. Dologi kiadások	58.255
	4. Működési célra átvett pénzeszköz	13.704	4. Egyéb folyó kiadások	0
	5. Kölcsön visszatérülés	937	5. Önkormányzat által folyósított ellátások	6.098
	6. Hitel felvétel	0	6. Pénzeszköz átadás, támogatás	28.370
	7. Előző évi pénzmaradvány	3.919	7. Hiteltörlesztés	1.667
			8. Tartalék	926
	Működési bevételek összesen:	173.288	Működési kiadások összesen:	170.871
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2.000	1. Intézményi beruházások	3.000
	2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	25.857	2. Felújítások	38.274
	3. Előző évi pénzmaradvány	24.000	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	1.000
			Tartalék	12.000
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	51.857	Felhalmozási célú kiadások összesen:	54.274
	Bevételek mindösszesen:	225.145	Kiadások mindösszesen:	225.145