

**Verseg Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2015. (V.30.) számú önkormányzati rendelete
A 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.04.)
önkormányzati rendelet végrehajtásáról**

Verseg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, továbbá a Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § - ban meghatározott feladatkörében eljárva Verseg Község 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

**I. rész
Általános rendelkezések**

1.§

A rendelet hatálya a Képviselő - testületre, és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2.§

- (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodói jogkörrel rendelkező költségvetési szerve és a költségvetési szervei valamint az önkormányzat alá tartozó szervezeti egységek alkotnak címet.

A címrendet az ZR 1. számú melléklet tartalmazza.

II. rész

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2014. évi költségvetésének teljesítése

- 3. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetés teljesítésének
- kiadási főösszegét 150.368 ezer Forintban
 - bevételi főösszegét 173.298 ezer Forintban állapítja meg.

Az önkormányzat 2014. évi összevont pénzforgalmi mérlegét a ZR 2. számú melléklet tartalmazza.

I. A költségvetési bevételek

- 4. §** /1/ A bevételek intézményenkénti és kiemelt előirányzatokkénti teljesítését a ZR 3. számú melléklet tartalmazza.

II. A költségvetési kiadások

- 5. §** /1/ Az önkormányzat teljesített – működési, fenntartási kiadásait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

Megnevezés	e Ft
Működési kiadások teljesítése összesen	
Ebből:	
Ø személyi juttatások	61.863
Ø munkaadókat terhelő járulékok	14.137
Ø dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	36.688
Ø ellátottak pénzbenei juttatásai	9.171
Ø egyéb működési célú kiadások	1.763
Összes működési kiadás	123.622

/2/ A kiadások intézményenkénti és kiemelt előirányzatokkénti teljesítését a ZR 4. számú melléklet tartalmazza.

/4/ Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a Képviselő-testület a ZR 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

/5/ Az önkormányzat által nyújtott ellátottak pénzbenei juttatásait ZR 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

6. § /1/ Az önkormányzat beruházási 2014 évben:

494 e Ft,

/2/ Az önkormányzat 2013. évi teljesített felhalmozási kiadásait a ZR 7. számú melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

7. § Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatainak 2014. évi teljesítését a ZR 8. számú melléklet tartalmazza.

III. A költségvetési létszámkeret

8. § /1/ A képviselő testület az önkormányzat 2014 évi átlagos statisztikai állományi létszámát 28 főben hagyja jóvá. Ebből 12 fő a közfoglalkoztatottak létszáma.

/2/ Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét a képviselő-testület ZR 4. számú mellékletben feltüntetettek szerint fogadja el.

IV. Pénzmaradvány

9. § /1/ Az önkormányzat 2014. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerinti tárgyévi maradványa 22.930 ezer Ft-ban kerül jóváhagyásra.

/2/ A jóváhagyott maradvány levezetését a ZR 9. számú melléklet tartalmazza.

/3/ A maradvány felhasználást ZR 9/a. számú mellékletben részletezett kötelezettségek teljesítése alapján fogadja el a Képviselő-testület.

V. Egyéb rendelkezések

10. § /1/ Az önkormányzat képviselő-testülete az állami támogatásokat, hozzájárulásokat a ZR 10.1 és 10.2 számú melléklet szerint hagyja jóvá.

/2/ Az önkormányzat pénzeszközállományának kimutatását a ZR 11. számú melléklet mutatja.

/3/ Az önkormányzat mérlegét ZR 12. melléklet szerint hagyja jóvá.


/4/ Az önkormányzat hitelállománnyal 2014. december 31-én nem rendelkezett.

/5/ Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja a ZR 13. melléklet szerint kerül elfogadásra.


12.§

Ez a rendelet 2015. 06. 01. ... lép hatályba.

Verseg, 2015. május 27.


Balogh Zoltánné
jegyző




Józsa Csaba
polgármester

Záradék:

A rendelet 2015. 05. 30. kihirdetésre került.




Balogh Zoltánné
jegyző

Indoklás

Verseg Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§. (1) bekezdésében foglalt kötelezettségünknek eleget téve Verseg Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakban számolunk be.

A 2014. évi önkormányzati célkitűzések megvalósításához 171.198 e Ft eredeti bevételi és kiadási előirányzatot tervezett a Képviselő-testület, amely összeg az év folyamán több alkalommal is módosításra került. Ez növekedést jelentett és évvégére 264.017 e Ft-ban realizálódott..

A növekedés az előző évi pénzmaradványból, a különböző jogcímenen biztosított állami hozzájárulásból, meghatározott működési célokra átvett pénzeszközökből és egyéb rendkívüli támogatásokból ered, illetve a kötelezettségvállalásokból eredően a kiadási oldalt annak megfelelően kellett rendezni, hogy a jogszabályi előírások teljesüljenek és a következő egyezőség fennállhasson: $MÓDOSÍTOTT\ ELŐIRÁNYZAT \geq KÖTELEZETT\ VÁLLALÁS \geq TELJESÍTÉS$

Így a különböző változások után a módosított bevételi és kiadási előirányzat az önkormányzati intézmények, az Önkormányzat működési kiadásait, a fejlesztési és felújítási, valamint a finanszírozási kiadásokat tartalmazza. A Polgármesteri Hivatalt, mint intézményt 0-val zártuk, ugyancsak a törvényi előírások kapcsán, hiszen a településnek nem lehet önálló hivatali szerve.

Bevételek

Az Önkormányzat a 2014. évben a bevételi tervét 65,64 %-kal, **173.298 e Ft-ra** teljesítette. A előirányzat évközi változása 54,22 % növekedést mutat.

Az 11. rovat az állami hozzájárulásból származó bevételek tartoznak, az elért bevétel **67.038 e Ft**, ez 37,17 %-kal több az eredeti előirányzatnál. Ebbe a csoportba tartoznak a normatív, a normatív kötött felhasználású támogatások, valamint a központosított állami hozzájárulás. Azt is le kell azonban írni, hogy több mint 7.989 ezer Ft-os visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak az évvégi elszámolás során, mely az addig felszámított kamat összeget is tartalmazza. Illetve 10 millió Ft-ban került elszámolásra a decemberben megítélt rendkívüli támogatás is.

A 16. bevételi rovatba a államháztartásokon belülről folyósított támogatások szerepelnek. A teljes összeg 23,68 %-a, **9.537 e Ft** az egészségügy (család és nővédelem, és iskola egészségügy) OEP támogatása. A fennmaradó összeg a közfoglalkoztatás és a jövedelempótló támogatások fedezete, illetve a választások lebonyolításához kapott támogatás, mely az önkormányzatnál került elszámolásra, illetve a rendszeres GYVT keretében kiosztásra kerülő Erzsébet utalványok 470 e Ft.

A 3. rovat tartalmazza a közhatalmi bevételekből befolyt összegek tételeit.

- magánszemélyek kommunális adója	3.965 e Ft
- iparüzési adó	6.021 e Ft
idegenforgalmi adó	1.320 e Ft
Talajterhelési díjból befolyt összeg	1.074 e Ft
Késedelmi pótlékból, bírságból befolyt bevétel	673 e Ft

A 4. főcsoport a működési bevételeket szerepelnek, a teljesítés **3.070 e Ft**, ami a működési bevételek 2,8 %-át teszi ki. Ebbe a bevételi csoportba tartoznak a térítési díjakkól, (ellátottak befizetése) befolyt bevételek, illetve egyéb bevételek származó bevételek (bevételi díjak, egyéb bevételek, továbbszámolt rezsi díjak). Ez az összeg igen kevés. Át kell gondolni a közvetett támogatások keretében biztosított térítési díjak összegeit. Illetve a bérbeadások kapcsán is rendezni kell legalább a rezsi költségek kiszámlázását.

A II. sor a felhalmozási bevételeket tartalmazza, melyen belül 19.987 ezer Ft a felhalmozási célú támogatásokat mutatja, mely az óvoda felújításra elnyert összeg. 24.111 ezer Ft-ot utalt a ProRégió a belterületi vízelvezetés projektre, mely EU-s KMOP-s forrásból valósult meg. Tárgy eszköz értékesítésből befolyt bevétel 100 e Ft-ot tett ki.

A III. sor a finanszírozási bevételeket mutatja. Az előző évi maradvány a 2013 évi beszámolóban e Ft-ban került elszámolásra, de nem történt meg a felhasználása, mivel erre vonatkozóan nem lettünk adatot a zárszámadás során. Az államháztartáson belüli megelőlegezések 1.149 e Ft, a decemberben kiutalt 2015 évi normatív támogatás összege. Az intézményfinanszírozás 18.252 e Ft-ban teljesült.

Kiadások

A 2014. évi községi szintű kiadások teljesítése **150.368 e Ft**, ami 56,96 %-os teljesítésnek felel meg.

A kiadások 82,21 %-a működési kiadásokra, 0,33 %-a felhalmozási célokra, 17,46 %-a finanszírozási kiadásokra került felhasználásra.

A működési kiadások teljesítése 80,74 %.

Az eredeti előirányzat **92.819 e Ft**-tal növekedett. A működési kiadások részletezését intézményenkénti, kiemelt előirányzatonkénti bontásban a ZR 4. sz. melléklet részletesen tartalmazza.

Intézményi kiadások teljesülései

ÓVODA

Az óvoda személyi juttatásain belül a törvény szerinti illetmények összege 13,086 e Ft volt 2014-ben. Három fő pedagógus munkakörben dolgozó, illetve 2 fő dajka és konyhai kisegítő munkavállalóval valósul meg a köznevelési feladat.

A munkáltatót terhelő járulékok fizetések összege 3 millió 345 ezer Ft volt.

Dologi kiadások tekintetében a 2.551 ezer Ft-os teljesülésből 494 ezer Ft, volt közüzemi díjak, vásárolt ételmezés kiadásai 1.246 ezer Ft, ÁFA kiadások 509 ezer Ft-os kiadásban teljesült. Jelentős mértékű itt is a kifizetetlen számlák évvégi záró állományi értéke.

MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR, MÚZEUM

A költségvetési szerv vezető nélkül végzi a feladat ellátást. Ez is egyfajta törvényi ellentmondást hordoz magában. A közművelődési intézmény főtevékenységi funkciójára 699 ezer Ft volt kifizetve. Ebből személyi jellegű költségek 417 ezer Ft volt. Munkáltatói járulékok költségek 106 ezer Ft-ban teljesült.

A dologi kiadások teljesülése 176 ezer Ft volt.

ÖNKORMÁNYZAT

Az önkormányzat a legkiterjedtebb feladatok ellátását biztosítja. Itt kerülnek elszámolásra a nem intézményesült kötelező és önként vállalt feladatok.

Az iskolai intézmény átvétel után az önkormányzatnál nem maradtak feladatok.

Az iskolai étkeztetést vásárolt étkeztetés keretében biztosítjuk. A kiadások a községgazdálkodáson kerültek elszámolásra. A dologi kiadások közt ez tesz ki jelentős összeget, főleg kötelezettségvállalás szintjén.

Az egészségügyi finanszírozás 92,83 %-ban fedezi a védőnői szolgálat kiadásait.

A háziorvosi alapellátás kiadásainak egy része 2 millió 420 ezer Ft-os összeg a házi segítségnyújtás kormányzati funkción lett (helytelenül) elszámolva. Itt a támogatás mértéke 93,73 %. Az ügyeleti ellátásra nem lehet támogatást igényelni.

Az önkormányzati feladat ellátás tekintetében jelentős tételt tesz ki a közfoglalkoztatás kiadása. A város és községgazdálkodási feladatok tekintetében a dologi kiadások közt az egyéb szolgáltatási kiadások tételei jelentősek. Itt került elszámolásra az ügyvédi díj, biztosítási díjak, bank és egyéb költségek, projekt menedzseri költségek, könyvvizsgálati díj, szoftver fejlesztések, postaköltségek, falunap kiadásai stb.

A 35-ös kiadási rovaton kerültek elszámolásra ÁFA, kamat kiadási és egyéb pénzügyi és dologi kiadási tételek. 1 millió 982 ezer Ft-os tétel a KMOP által kiszabott kamatkiadás januári kifizetése

Az önkormányzat által az ellátottaknak juttatott pénzbeli kiadásokat részletesen a ZR 6 számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2014. évi gazdálkodásról elmondhatjuk, hogy nem a hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség szempontjai voltak a meghatározók. A számviteli elszámolások a törvényi változások és a nem megfelelően irányított és betanított személyi állomány munkavégzése miatt nem valósulhatott meg teljeskörűen a bizonylatolás és annak elszámolása.

Ezen a problémán még jelenleg is dolgozni kell. A rendelkezésre álló adatok, dokumentumok és információk alapján (a számviteli törvények és az államháztartást szabályozó jogszabályok figyelembevételével) történt meg a beszámoló összeállítása.

A működésben sok likviditási probléma adódhatott, mivel rengeteg kötelezettségvállalás történt, amihez a fedezet nem volt biztosított. Ezt mutatja az eredeti előirányzat nagymértékű megemelkedése.

A feladatokat az állam lefinanszírozta, kivéve az önkormányzati igazgatást, mivel ott a törvény előírásainak megfelelően közös hivatal útján kell ellátni a közszolgáltatásokat.

A jelenlegi döntéshozók, illetve a közös hivatal révén remélhetőleg rendeződnek a könyvelésben adódó anomáliák és az idei évben már sokkal tisztább képet fognak kapni a képviselők a község gazdálkodásáról. A pénzügyi stabilitás a jövőben is kétséges lesz mindaddig, amíg nem rendeződnek és nem záródnak le a régi apparátus által itt hagyott tisztázatlan ügyek, illetve nem kapunk a központi költségvetésből forrásokat a tartozásaink kiegyenlítéséhez.

Cím száma		Cím neve
Főcím	alcím	
ÖNKORMÁNYZAT		
I. Önkormányzat		
	3	Iskola
	6	Egészségügy
	7	Egyéb szakfeladatok
Önkormányzat költségvetési szervei		
II. Önkormányzat költségvetési szervei		
	2	Óvoda
	4	Művelődési Ház

Rendelet 2. számú melléklet
2014. évi bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása (eFt-ban)

sorsz./B rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI	2014 évi teljesítés
Bevételek				
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 872	93 526	93 526
11	Önkormányzatok működési támogatásai	48 872	67 038	67 038
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről		26 488	26 488
2.	Közhatalmi bevételek	15 000	27 251	13 053
34	Vagyoni típusú adók		4 295	3 965
35	Termékek és szolgáltatások adói		22 283	8 415
36	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000	673	673
3.	Működési bevételek	9 222	3 194	3 070
402	Szolgáltatások ellenértéke		1 684	1 857
403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		88	88
404	Tulajdonosi bevételek			
405	Ellátási díjak		124	111
406-407	ÁFA bevétel		1 296	1 012
408	Kamatbevételek		2	2
410	Egyéb működési bevételek	9 222		
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	9 900	50	50
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (1.+2.+3.+4.)				
		82 994	124 021	109 699
5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről		19 987	19 987
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH belülről		24 111	24 111
7.	Tárgyi eszköz értékesítés bevétel		100	100
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (5.+6.+7.)				
			44 198	44 198
8.	Finanszírozási bevételek	88 204	95 798	19 401
811	Hitel, kölcsön felvétel ÁH kívülről		71 856	
814	ÁH belüli megelőlegezések	44 102	1 149	1 149
816	Intézményfinanszírozás bevételei a költségvetési szerveknél	44 102	22 793	18 252
III. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK 8.				
		88 204	95 798	19 401
ÖSSZES BEVÉTEL (I.+II.+III.)				
		171 198	264 017	173 298
sorsz./K rovat	Kiadások	Eredeti EI	Módosított EI	2014 évi teljesítés
9.	1 Személyi juttatások	43 195	62 700	61 863

1101	Törvény szerinti juttatások	42 175	45 904	45 076
1103	Céljuttatás, projektprémium		1 952	1 952
1104	Készenléti, ügyeleti helyettesítési díj		99	99
1105	Végkielégítés		780	780
1107-111	Költségtérítések	1 020	1 508	1 505
1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		1 864	1 864
121	Választott tisztviselők juttatásai		4 183	4 183
122-123	Külső személyi juttatások		6 410	6 404
10.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA	11 418	14 362	14 137
21-23	Szociális hozzájárulási adó			14 105
25	táppénz			32
11.	Dologi kiadások	72 483	54 249	36 688
31	Készletbeszerzés		2 240	2 155
311	Szakmai anyag beszerzés		364	364
312	Üzemeltetési anyag beszerzés		1 876	1 791
32	Kommunikációs szolgáltatások	600	1 282	1 014
33	Szolgáltatási kiadások	69 683	35 402	22 083
331	Közüzemi díjak	13 476	12 540	5 764
332-333	Vásárolt élelmezés és Bérleti és lízing díjak		4 800	3 448
334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		1 342	1 290
335	Közvetített szolgáltatások		389	242
336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	51 976	68	49
337	Egyéb szolgáltatások	4 231	16 263	11 290
34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		2 200	3 166
35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		12 159	8 270
351-352	ÁFA kiadások		6 525	5 282
353	Kamatkiadások		4 727	2 119
354-355	Egyéb pénzügyi és dologi kiadások		907	869
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	9 449	9 171
42	Családi támogatások		562	562
44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb) ellátások		57	57
45	Foglalkoztatási kapcsolatos ellátások		4 565	4 503
46	Lakhatással kapcsolatos ellátások		1 502	1 286
48	Egyéb nem intézményi ellátások		2 763	2 763
13.	Egyéb működési célú kiadások		12 344	1 763

502.	Elvonások és befizetések		11 686	1 205
511	Egyéb működési célú támogatások AH belsőre és kívültre		658	558
IV. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (9.+.....+13.)		127 096	153 104	123 622
14.	Beruházások Áfá-val		504	494
15.	Felújítások Áfá-val			
16.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
V. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (14.+15.+16.)		0	504	494
17.	Finanszírozási kiadások	44 102	110 409	26 252
VI. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK 17.		44 102	110 409	26 252
ÖSSZES KIADÁS (IV.+V.+VI.)		171 198	264 017	150 368
MŰKÖDÉSI HIÁNY (I.-IV.)		-44 102	-29 083	-13 923
FELHALMOZÁSI HIÁNY (II.-V.)		0	43 694	43 704
FINANSZIROZÁSI EGYENLEG (III.-VI.)		44 102	-14 611	-6 851

2014. évi bevételtek círnemként és kiemelt előirányzatokként

Megnevezés	Befei előirányzat	Befei előirányzat	Befei előirányzat	Működési célú támogatások AH belülről (1)	Működési célú támogatások AH belülről (1)	Működési célú pénzeszközök (2)	Közhatalmi bevétel (3)	Működési bevételek (4)	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (5)=(1)+(2)+(3)+(4)	Felhalmozási célú támogatások AH belülről (6)	Felhalmozási bevételek (7)	Felhalmozásra átvett pénzeszközök (8)	FEHALMOZÁSI BEVÉTELEK (9)=(6)+(7)+(8)	Maradvány igénybevételei (10)	ÁH háttér megőrzés (11)	Hosszú lejáratú hitelek (12)	Intézmény- finanszírozás (13)	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (14)=(10)+(11)+(12)+(13)
I. ÖNKORMÁNYZAT																		
Kötelező feladat	0	153 698	93 526	93 526	93 526	50	13 053	1 722	108 351	44 098	100	0	44 198	0	1 149	0	0	14
III/3 Iskola	0	153 698	93 526	93 526	93 526	50	13 053	1 722	108 351	44 098	100	0	44 198	0	1 149	0	0	14
Kötelező feladat	0	141	0	0	0	0	0	141	141		0	0	0	0	0	0	0	0
diák étkezés		141						141	141									
II/6 Egészségügy össz.		10 302	10 302	10 302	10 302		0	0	10 302									
Kötelező feladat	0	10 302	10 302	10 302	10 302				10 302									
háziorvosi ügyelet		7 387	7 387	7 387	7 387				7 387									
- ocsa ad és növénydelem		2 874	2 874	2 874	2 874				2 874									
- ifjúság egészségügy gond.		41	41	41	41				41									
II/7 Egyéb szakfeladat		143 255	83 224	83 224	83 224	50	13 053	1 581	97 908	44 098	100	0	44 198	0	1 149	0	0	1 149
Kötelező feladat	0	99 057	83 224	83 224	83 224	50	13 053	1 581	97 908	44 098	100	0	44 198	0	1 149	0	0	1 149
- önkormányzati jogok kolás		29						29	29									
- adó, vám és jövedéki igazgatás		13 117				50	13 053	29	13 117									
- támogatási célú finanszírozási műveletek		19 987							19 987									
- önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás		81						17	81		64		64					
- önkormányzati elszámolás		69 796	68 647	68 647	68 647				68 647									
- város és községgazdálkodás		38 312	12 859	12 859	12 859			1 506	14 165	24 111	36		24 147		1 149			1 149
- gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások		1 918	1 918	1 918	1 918				1 918									
- önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételek		15					15		15									
II. Önkormányzat költségvetési szerv		15 600						1 348	1 348									
Kötelező feladat		15 600						1 348	1 348									
III/2 Óvoda		15 600						1 348	1 348									
Kötelező feladat		18 699						1 107	1 107									
- óvodai nevelés		18 699						1 107	1 107									
- gyerekek étkezés		17 592						1 107	1 107									
III/4 Művelődési Ház, Könyvtár, Múzeum		901						241	241									
Kötelező feladat		901						241	241									
- köznevelési intézmény		901						241	241									
I.-II. ÖSSZESEN	0	173 298	93 526	93 526	93 526	50	13 053	3 070	109 699	44 098	100	0	44 198	0	1 149	0	18 252	19 401
I.-II. Kötelező feladatok	0	173 298	93 526	93 526	93 526	50	13 053	3 070	109 699	44 098	100	0	44 198	0	1 149	0	18 252	19 401

Revizor: 3. számú melléklet

2014. évi kiadások és létszám adatok címenként és kiemelt előirányzatokként

Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat	KIADÁSOK (6)+(10)+ (11)	Személyi juttatások (1)	Járatékok (2)	Dologi kiadások (3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (4)	Egyéb működési célú kiadások AH belülről és AH kívülre (5)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (6)=(1)+.....+(5)	Beruházások (7)	Felújítások (8)	Egyéb felhalmozási kiadások AH belülről, vagy AH kívülre (9)	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (10)=(7)+(8)+(9)	(11)=Finanszírozási kiadás	Engedményezett létszám
I. ÖNKORMÁNYZAT	0	0	130 887	48 360	10 886	33 961	9 171	1 763	103 941	484	0	0	494	26 252	23 300
- Kötelező feladatok	0	0	120 200	48 360	10 886	33 961	7 034	1 413	101 154	484	0	0	494	18 262	23 300
- Önként vállalt feladatok	0	0	10 487	0	0	0	2 137	350	2 487	0	0	0	0	8 000	
1/3 Iskola			20	20		20			20						
Kötelező feladat			20	0	0	20			20						0,000
- köznevelési intézmény m.			16			16			16						
- diák étkezés			4			4			4						
1/6 Egészségügy össz.			13 525	7 215	1 733	4 512			13 460	65			65		0,000
Kötelező feladat			9 453	5 483	1 443	2 462	0	0	9 388	65	0	0	65	0	2,000
- háziorvosi alapellátás			5 461	3 150	843	1 468			5 461					0	2,000
- háziorvosi ügyeleti ellátás			852			852			852						1,000
- család és nővédelem			3 140	2 333	600	142			3 075	65			65		1,000
1/7 Egyéb szakszolgálat	0	0	121 214	42 877	9 243	31 479	3 171	1 763	94 533	429	0	0	429	26 252	21
Kötelező feladat			110 727	42 877	9 243	31 479	7 034	1 413	92 046	429	0	0	429	18 252	21 400
- önkormányzati jogalkotás			47 803	25 708	6 659	13 502		1 413	47 282	221			221		5,300
- adóigazgatás			14			14			14						
- közreműködés			2 013	1 313	352	348			2 013						1,000
- választási feladatok			1 129	921	140	56			1 117	12			12		
- önk. elszám. költség. szervekkel			18 252						0						
- közfoglalkoztatás			12 677	11 077	1 600	1 237			12 677					18 252	12,000
- hulladék kezelés			1 237			1 237			1 237						
- közvilágítás			1 229			1 229			1 229						
- zöldségterület kezelés			74			74			74						
- város és községgazdálkodás			15 442	2 378	269	12 599			15 246	196			196		1,300
- lakásfenntartási támogatás			1 286				1 286		1 286						
- foglalkoztatási támogatás			5 129				5 129		5 129						
- rendszeres GYVT			562				562		562						
- házi segítségnyújtás			4 123	1 480	223	2 420			4 123						1,000
- közgyógyellátás			57				57		57						
Önként vállalt feladat			10 487	0	0	0	2 137	350	2 487	0	0	0	0	8 000	0,000
- temetési segély			20				20		20						
- finanszírozási célú műveletek			8 000						8 000						
- civil szervezetek támogatása			350					350	350					8 000	
- egyéb szociális ellátások			2 117				2 117		2 117						
I. ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI			19 681	13 503	3 451	2 727	2 117		19 681						5,300
- Kötelező feladatok			19 681	13 503	3 451	2 727	0	0	19 681	0	0	0	0	0	5,300
1/2 Orda			18 982	13 086	3 345	2 551			18 982						5,000
- Kötelező feladat			18 982	13 086	3 345	2 551			18 982						5,000
- önkormányzati feladatok			17 393	13 086	3 345	962			17 393						4,000

Rendletlet 4 számú melléklet

2014 évben Verseg Község Önkormányzata közvetett támogatásainak részletezése

ZR 5 sz. melléklet

A támogatás kedvezményezettje	Adókedvezmény Jogcíme, jellege	Mértéke %	Összege E Ft	Egyéb Jogcíme, jellege	Mértéke %	Összege E Ft	Összesen eFt
Étkezési térítési díjak				Óvodába, iskolába járó gyerekek			
Lakbér mérséklés				Önkormányzati lakások bérlői	100%		
70 éven feletti magánszemély 4, vagy több gyermeket nevelő család,	Magánszemélyek kommunális adója						
Összes közvetett támogatás							0

2014 évi Verseg Nagyközségi Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

ZR 6. számú melléklet

Főkönyvi szám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelezett-ségvállalás	Teljesítés	Igényelt támogatás
054222	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás/Gyvt. 20/B)	92 000	92 040	92 040	135 930
054292	Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás Gyvt.20/C/4	0	469 800	469 800	469 800
054422	Helyi megállapítású közgyógyellátás(Szoc.tv.50.& 3-as bek)	57 000	57 222	57 222	
054512	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás(Szoc.tv.35&61b)	4 503 000	4 503 105	4 503 105	3 959 296
054642	Lakásfenntartási támogatás Szoc.tv 38/1/a,b	1 502 000	1 501 585	1 285 515	1 331 550
054842	Rendszeres szociális segély Szoc.tv. 37/1/a-b	1 717 000	1 717 180	1 717 180	1 568 043
054852	Ármenti segély Szoc.tv. 45	119 000	118 940	118 940	
054862	Temetési segély Szoc.tv 46	20 000	20 000	20 000	
054892	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott természetbeni ellátás	907 000	906 763	906 763	
Össz: 054(2)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 917 000	9 336 635	9 170 565	7 464 619

2014 ÉVI MARADVÁNY LEVEZETÉS

S.sz.	Megnevezés	Összesen	Önkormányzat	Óvodla	Mh, könyvtár, múzeum
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	153 897	152 549	1 107	241
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	124 116	104 435	18 982	699
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	29 781	48 114	-17 875	-458
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	19 401	1 149	17 592	660
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	26 252	26 252	0	0
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-6 851	-25 103	17 592	660
7	A) Alaptevékenység maradványa (=±II)	22 930	23 011	-283	202
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	22 930	23 011	-283	202
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	22 930	23 011	-283	202
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0	0	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0

11/A - Központosított elıirányzatok és egyéb kötıtt felhasználású támogatások elszámolása

#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként történő kiadások becsült összege	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszabályban felhasználható összeg	Elıírés. (=4+5-3)
09	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	968 000	268 140	0	-699 860
10	Önkormányzati feladatelı látás: szolgáltató fejlesztések	19 987 158	0	19 987 158	0
13	A 2013. évrıl áthúzódó bérlıkompensáció támogatása	118 618	118 618	0	0
15	Udılıóhelyi feladatok támogatása	1 586 250	1 586 250	0	0
17	Lakott kúterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	102 822	102 822	0	0
22	Központosított elıirányzatok (=0.1+...+21)	22 762 848	2 075 830	19 987 158	-699 860
23	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	6 858 889	6 858 889	0	0
27	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtár és közművelölési feladatainak támogatása	1 597 140	1 597 140	0	0
32	Könyvtári, közművelölési és múzeumi feladatok támogatása (24+...+31)	1 597 140	1 597 140	0	0
43	Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott elıadó-művészeti szervezetek támogatása (=33+...+42)	0	0	0	0
44	Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása	10 000 000	0	10 000 000	0
54	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja (1090/2014 (II. 28.) Korm. hat.)	410 718	410 718	0	0
		41 629 595	10 942 577	29 987 158	-699 860

#	Megnevezés	17. C. Almutatószámok felajánlói a alapján: áro. támogatások elszámolása					Éves elérés (támogatásból) (támogatásban és felhasználás szerint) (=7-(6-8))
		Költségvetési forrás alapján feladatok elvégzésére fordított összeg (támogatás)	Támogatás elvégzésére fordított összeg (támogatás)	Támogatás elvégzésére fordított összeg (támogatás)	Támogatás elvégzésére fordított összeg (támogatás)	Támogatás elvégzésére fordított összeg (támogatás)	
01	I.1.-II.2. A települési önkormányzatok működésének támogatása hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz, beszámítás (00 09 01 01 03 02)	17 798 276	0	0	17 798 276	0	-2 171 334
02	I.2. Nem kormányzati önkormányzatok részére nyújtott támogatás (00 09 01 01 05 01)	0	0	0	0	0	0
03	I.3. Növekedési önkormányzatok működésének támogatása (00 09 01 01 07 01)	0	0	0	0	0	0
04	II. Köznevelési feladatok összesen (00 09 01 (2 00 00))	19 959 840	0	-1 800 000	17 922 828	-237 012	-1 757 077
05	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (00 09 01 03 00 00)	1 954 600	0	0	1 511 720	-442 880	-442 880
06	III.4. A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a halálra ítélt személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása (00 09 01 03 05 00)	0	0	0	0	0	0
07	III.5. Gyermekvédelem és támogatás (00 09 01 03 06 00)	5 873 542	0	0	5 514 502	-359 040	-1 644 591
08	Összesen (9:99999)	45 586 258	0	-1 800 000	42 747 328	-1 038 932	-1 015 873

ZR 12. számú melléklet

#	Vérség Községi Önkormányzatának pénzügyi mérlege		Tárgy/év
	Mezőnyezés	Előző év	
01	A/IIImmateriális javak (=A/I+ A/II/2+ A/II/3)		35
02	A/IIITárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	357 896	342 347
03	A/IIIBefektetett pénzügyi eszközök (=A/II/1+ A/II/2+ A/II/3)	720	720
04	A/IVKoncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+ A/IV/2)		0
05	A)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+ A/II+ A/III+ A/IV)	358 616	343 602
06	B/IKészletek (=B/II/1+...+B/II/5)		
07	B/IIÉrtékpapírok (=B/II/1+ B/II/2)		0
08	B)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+ B/II)		0
09	C/II-hosszú lejáratú betétek		0
10	C/II/Pénztárak, csekkok, befétőkörnyvek		0
11	Forintszámlák, devizaszámlák	655	13
12	C/VIdegen pénzeszközök	4 323	32 379
13	C)PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/VI)		0
14	D/IKöltségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 978	32 892
15	D/IIIKöltségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	49 136	46 323
16	D/IIIKövetelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)		0
17	D)KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	6 234	4 373
18	E)EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	55 370	50 696
19	F)AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+ F/2+ F/3)		149
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		0
21	Neimzeti, vagyon és egyéb eszközök indulási kori értéke és változásai	418 964	427 339
22	G/IVFelhalmozott eredmény	406 492	410 769
23	G)Eszközök értékhelyesbítésének forrása	6 234	6 234
24	G/VIÉrték szerinti eredmény		0
25	G)SAJÁT TÖKE (=G/II+...+G/VI)	412 726	-99 704
26	H/IKöltségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)		317 299
27	H/IIKöltségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)		102 544
28	H/IIIKötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)		1 149
29	H)KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	6 238	0
30	I)EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	6 238	103 693
31	J)KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		0
32	K)FASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+ K/2+K/3)		0
33	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	418 964	6 347
			427 339