

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. 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 feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

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

2. § (1) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. 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 (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszegét 605.072 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 540.687 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 598.139 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 57.452 ezer Ft hiány.

4. § ² (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

¹ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

² Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

- | | |
|--|------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 267.569 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 152.161 ezer Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek | 83.712 ezer Ft, |
| d) B4. Működési bevételek | 35.745 ezer Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek |ezer Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 1.500 ezer Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | ezer Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 540.687 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 540.687 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei | ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|------------------|
| a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 388.526 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 152.161 ezer Ft. |
- 5. §³** (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 191.683 ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 37.835 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 125.750 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 22.744 ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 62.568 ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások | 70.869 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások | 4.430 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 82.260 ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 598.139 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai:
- | | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 588.760 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 9.379 ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|--|------------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 440.580 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 157.559 ezer Ft. |

³ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

6. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet**⁴ alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 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

7. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete**⁵ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 4/1. melléklete⁶ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérvilla Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete⁷ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet 4/3. melléklete⁸ szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete**⁹ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 5/1. melléklete¹⁰ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérvilla Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete¹¹ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet 5/3. melléklete¹² szerint állapítja meg.

⁴ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

⁵ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

⁶ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

⁷ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

⁸ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

⁹ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁰ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹¹ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹² Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete**¹³ szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete**¹⁴ szerint hagyja jóvá.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete**¹⁵ szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **9. melléklete**¹⁶ szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **10. melléklet**¹⁷ szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait, e rendelet **11. melléklete**¹⁸ tartalmazza.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **16. melléklete**¹⁹ tartalmazza.

(10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **18. melléklete** tartalmazza.

¹³ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁴ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁵ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁶ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁷ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁸ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

¹⁹ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

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

8. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2017. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

9. § (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

10. § (1) ²⁰ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 121.664 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 42.404 ezer Ft,
- b) a céltartalék 79.260 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ²¹ felsorolt célokra állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az 500 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.

²⁰ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

²¹ Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

6. Több éves kihatással járó feladatok

11. § A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **13. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

12. § A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet**²² tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

13. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **15. melléklete** határozza meg.

II. Fejezet

9. A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 6/2014. (IV. 11.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át azzal a kikötéssel, hogy az átcsoportosítás nem járhat feladatmaradással, 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.

15. § (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.

²² Módosította a 19/2017. (VIII. 9.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. augusztus 9. napjával. Hatályos 2017. augusztus 10. napjától.

(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 szerv számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szerv 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 szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

16. § A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

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

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

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

18. § (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 támogatások költségvetési kiadási 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

19. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról 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 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 ezer Ft 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 bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

20. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - 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 10 %-ban állapítja meg.

12. Támogatási szerződés

21. § (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 módját,
- 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 megalkotandó 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 ítéltető meg.

22. § A nettó 2.000.000 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.

23. § 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

24. § (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevétele szabályai:

(2) 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.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(4) 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.

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

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

(7) 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

25. § (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(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) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,

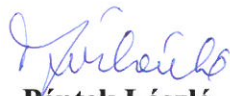
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

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

15. Záró és egyéb rendelkezések

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

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


Péntek László
 polgármester




dr. Varga Katalin
 jegyző

Kihirdetve: Segesd, 2017. március 13.


dr. Varga Katalin
 jegyző



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
Önkormányzati igazgatás

Közutak
Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés
Lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés
Város- és községgazdálkodás
Közfoglalkoztatás
Köztemető fenntartás
Közvilágítás
Védőnői szolgálat
Települési támogatás
Művelődési Központ
Könyvtár
Múzeumi tevékenység
Tanyagondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	64 385
--------------	--------

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

3. melléklet a 9/2017. (III. 13.) 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		

Segesd Község önkormányzati szintű 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	267 569
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	192 436
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	82 684
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 670
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	57 326
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 101
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	4 655
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 133
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	152 161
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	152 161
III. B3 Közhatalmi bevételek	83 712
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	64 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	60 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	60 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 212
IV. B4 Működési bevételek	35 745
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	13 313
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	950
B404 Tulajdonosi bevételek	15 666
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 809
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	1
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	6

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 500
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 500</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	224 904
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>64 385</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	64 385
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>160 519</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	765 591

Segesd Község Önkormányzata 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	263 651
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	192 436
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	82 684
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 670
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	57 326
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 101
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	4 655
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	71 215
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	152 161
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	152 161
III. B3 Közhatalmi bevételek	82 929
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	64 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	60 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	60 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	429
IV. B4 Működési bevételek	25 540
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	3 315
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750
B404 Tulajdonosi bevételek	15 666
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 809
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 500
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 500</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	62 253
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>62 253</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	62 253
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	588 034

Segesdi Tündérkert Óvoda 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 120
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>2 120</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
IV. B4 Működési bevételek	10 005
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>9 998</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	<i>1</i>
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<i>6</i>

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	92 650
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	965
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	91 685
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	104 775

Szegedi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 798
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>1 798</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	783
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>783</i>
IV. B4 Működési bevételek	200
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>200</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	70 001
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	1 167
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 167
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	68 834
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	72 782

Séged Község önkormányzati szintű 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	519 840
K1 Személyi juttatások	191 683
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>178 958</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 725</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 835
K3 Dologi kiadások	125 750
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>43 931</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>6 170</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>46 455</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>610</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>28 584</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 744
K5 Egyéb működési célú kiadások	141 828
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 112</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>5 479</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 500</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 073</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>121 664</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	78 299
K6 Beruházások	70 869
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>52 134</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>603</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>3 168</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>14 964</i>
K7 Felújítások	4 430
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>3 488</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>942</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	167 452
K9 Finanszírozási kiadások	167 452
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 933</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>160 519</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	765 591

Segersd Község Önkormányzata 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	343 299
K1 Személyi juttatások	93 826
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>81 301</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 525</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 821
K3 Dologi kiadások	69 080
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>15 187</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 620</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>32 634</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>480</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>18 159</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 744
K5 Egyéb működési célú kiadások	141 828
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 112</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>5 479</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 500</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 073</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>121 664</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	77 283
K6 Beruházások	69 853
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>52 134</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>403</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>2 568</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>14 748</i>
K7 Felújítások	4 430
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>3 488</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>942</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	167 452
K9 Finanszírozási kiadások	167 452
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 933</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>160 519</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	588 034

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	104 140
K1 Személyi juttatások	50 660
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	50 660
K12 Külső személyi juttatások	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 534
K3 Dologi kiadások	41 946
K31 Készletbeszerzés	26 350
K32 Kommunikációs szolgáltatások	550
K33 Szolgáltatási kiadások	7 065
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	30
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 951
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	
K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	635
K6 Beruházások	635
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	200
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	300
K65 Részesedések beszerzése	
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	135
K7 Felújítások	
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K912 belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	104 775

Szegedi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	72 401
K1 Személyi juttatások	47 197
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>46 997</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>200</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 480
K3 Dologi kiadások	14 724
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 394</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 756</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>100</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 474</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	381
K6 Beruházások	381
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>300</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	72 782

6. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
Segesd Önkormányzat 2017.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.	E.mük. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	11 155	2 515	11 905		4 112	29 687	203	
Közutak			1 270			1 270		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 718			13 718	1 937	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	17 259	4 217	18 545		5 269	45 290	20 666	8
Közfoglalkoztatás/hosszú/	53 145	6 032	6 402			65 579		52
Köztetető fenntartás			1 915			1 915	1 397	
Köztisztviselés			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	5 840	1 400	790			8 030		2
Települési támogatás				22 648	1 500	24 148	1 500	
Művelődési központ	201	65	1 347			1 613	254	
Könyvtári szolg.	4 018	1 028	1 300			6 346		1
Múzeumi tevékenység			1 200			1 200		
Falugondnoki szolg.	2 208	564	3 250			6 022	13	1
Települési hulladék			1 500			1 500		
Összesen:	93 826	15 821	69 080	22 648	10 881	212 256	27 040	64
Önként vállalt feladatok								
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Falugondn.Egy.tám.					20	20		
Alapítvány Segesdért					2 470	2 470		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 000	5 000		
SDSE támogatása					200	200		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					400	400		
Nyugdíjasklub tám.					400	400		
Civitas egyesület tám.					100	100		
Életjáradék				96		96		
Comitatus Egyesület tám.					100	100		
Iskolai pedagógus nőnap tám.					30	30		
Rinyaújlak önkorm.adomány					10	10		
Medicopter Alapítvány támog.					10	10		
Mozgáskorlátozottak támog.					10	10		
Nagyatádi Mentőállomás támog.					30	30		
Iskolai pedagógusnap támogat.					20	20		
Motorock Egyesület támogat.					20	20		
SDSE asztalitenisz vers.támog.					20	20		
Segesdi Roma Önk. Támogatása					200	200		
Lászlómajori falunap támogatása					120	120		
Hittantábor támogatása					40	40		
Vakok és Gyengénlátók támog.					10	10		
Kutasi Sporthorgász Egy.támog.					10	10		
Segítő Karok Támogató Alap.					3	3		
Összesen:				96	9 283	9 379		
Mindösszesen:	93 826	15 821	69 080	22 744	20 164	221 635	27 040	64

Segesd Önkormányzat 2017. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvoda tetőfelújítás/Szabadság tér 6./	4430
	Összesen	4430

8. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2017. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	635
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381
3.	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	500
4.	Közfoglalkoztatás tárgyi eszk.beszerz.	2 261
5.	Polg.Hiv. gázkazán beszerzés	500
6.	Számítástechn.eszközök beszerzése	512
7.	Konyha korszerűsítés tervdokument.	480
8.	Kulturális turizmus fejlesztése Segesden	65 600
	Összesen	70 869

9. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község Önkormányzat 2017. 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 19 fő **19 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **12 fő**

Ebből: közalkalmazott 12 fő

10. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **52 fő**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 52 fő

11. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2017

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 "Kulturális turizmus fejlesztése Segesden"	144 860		144 860	65 600

2018

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 "Kulturális turizmus fejlesztése Segesden"				77000

2019

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 "Kulturális turizmus fejlesztése Segesden"				2260

Segesd Község Önkormányzat 2017. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		79 260	Képviselő-testület
Általános tartalék	42 404		
- ebből polgárm.keret	467		Polgármester
Összesen	42 404	79 260	

13. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2017.	2018.	2019.	2020.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

14. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

A 2017. 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.	Ossz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	15 546	15 546	15 546	15 546	15 546	19 300	15 546	15 546	17 546	15 546	15 546	15 676	192 436
Működési c. támogatások ÁH-on belül	5 467	5 467	5 467	5 467	6 600	6 600	6 600	6 600	6 600	6 600	6 600	7 065	75 133
Közhatalmi bevételek	2 000	2 000	25 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	25 000	2 783	2 050	14 879	83 712
Működési bevételek	1 500	1 500	3 171	2 537	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	2 537	3 500	3 500	35 745
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-on kívül	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül								152 161					152 161
Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül													
Finanszírozási bevételek	64 385												64 385
Bevételek összesen	89 023	24 638	49 309	25 675	27 771	31 525	27 771	179 932	52 771	27 591	27 821	41 245	605 072
Kiadások													
Személyi juttatások	18 000	18 000	18 000	18 535	14 893	14 893	14 893	14 893	14 893	14 893	14 893	14 897	191 683
Munkaadót terhelő járulékok	3 300	3 300	3 300	3 862	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 073	37 835
Dologi kiadások	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 250	125 750
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 899	22 744
Egyéb működési célú kiadások	4 088	4 088	4 088	4 088	4 088	4 088	4 088	96 854	4 088	4 088	4 088	4 094	141 828
Beruházások		210	3 607	210		210		13 410	13 200	13 410	13 200	13 412	70 869
Felújítások			2 590		1 840								4 430
Egyéb felhalmozási kiadások									3000				3000
Finanszírozási kiadások	6933												6933
Kiadások összesen	44 716	37 993	43 980	39 090	36 216	34 586	34 376	140 552	50 576	47 786	47 576	47 625	605 072

15. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	4 000	28 093	32 093
Szüniidei étkeztetés		3 954	3 954
Temetési kölcsön	1 500		1 500
Köztemetés	2 000		2 000
Bursa Hungarica támogatás	160		160
Arany János program támogatása	36		36
Települési lakhatási támogatás	9 600		9 600
Települési temetési támogatás	160		160
Települési gyógyszert támogatás	146		146
Települési létfenntartási támogatás	3 000		3 000
Települési ápolási támogatás	200		200
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	3 346		3 346
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
légrugós kedvezmény /tehergépjármű/		207	207
morgáskorlátozott kedvezmény		50	50
Összesen:	24 148	32 304	56 452

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2017. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	540 687
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>388 526</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	192 436
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	75 133
3. Közhatalmi bevételek	83 712
4. Működési bevételek	35 745
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	1 500
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>152 161</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	152 161
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	540 687
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>64 385</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	64 385
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	605 072
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>452 911</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>152 161</i>

16. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2017. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	598 139
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>398 176</i>
1. Személyi jellegű kiadások	191 683
2. Munkaadót terhelő járulékok	37 835
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	125 750
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 744
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	5 479
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	9 073
8. Elvonások és befizetések	4 112
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>78 299</i>
1. Beruházási kiadások	70 869
2. Felújítások	4 430
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000
Tartalék	121 664
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>42 404</i>
1. Általános tartalék	42 404
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	<i>79 260</i>
1. Fejlesztési céltartalék	79 260
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	6 933
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	6 933
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	605 072
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>447 513</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>157 559</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	160519
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-160519

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

Adatok e Ft-ban

Saját bevételek	2018. év	2019. év	2020. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	82500	82500	82500
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	5000	5000	5000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	500	500	500
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés			
Összesen	88000	88000	88000

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2018. év	2019. év	2020. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír			
Váltó kibocsátása			
Pénzügyi lízing megkötése			
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével			
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
Összesen			

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

eFt

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	