

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

7/2015. (III. 24.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. 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 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 2015. évi költségvetési főösszegét 516.525 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 487.260 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 510.091 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 22.831 ezer Ft hiány.

4. §² (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 266.172 ezer Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 85.520 ezer Ft,

¹ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. július 15. napjával.

² Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. július 15. napjával.

c) B3. Közhatalmi bevételek	78.750 ezer Ft,
d) B4. Működési bevételek	46.805 ezer Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek	350 ezer Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	1.500 ezer Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	8.163 ezer Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	487.260 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	487.260 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	393.227 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	94.033 ezer Ft.

5. §³ (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	153.183 ezer Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37.745 ezer Ft,
c) K3. Dologi kiadások	106.268 ezer Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	43.667 ezer Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	36.028 ezer Ft,
f) K6. Beruházások	123.187 ezer Ft,
g) K7. Felújítások	10.000 ezer Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	13ezer Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	510.091 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	501.096 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	8.995 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	376.891 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	133.200 ezer Ft.

6. § (1) A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) ⁴ beruházási kiadások beruházásonként	
aa) Szennyvíz beruházás	115.313 ezer Ft,
ab) Röntgen készülék	650 ezer Ft,
ac) Tárgyi eszközök	254 ezer Ft,
ad) Művelődési Ház engedélyezési terv	2.000 ezer Ft,

³ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. július 15. napjával.

⁴ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. július 15. napjával.

ae) 6 db ipad beszerzése	750 ezer Ft
af) 2 db laptop beszerzése	379 ezer Ft
ag) 2 db Microsoft Office 2013	148 ezer Ft
ah) Tündéerkert Óvoda eszközbeszerzés	734 ezer Ft
ai) Közös Hivatal szoftver beszerzés	720 ezer Ft
aj) Szennyvíztelep vagyonvédelmi rendszer	635 ezer Ft
ak) 3 db fűkasza, 3 db fűnyíró vásárlás	828 ezer Ft
al) 32 db zászló vásárlás	171 ezer Ft
am) konyhai eszköz beszerzés	314 ezer Ft
an) Közmunka keretében vásárolt t.eszköz	291 ezer Ft.

b) felújítási kiadások felújításonként

ba) Ernyes ház felújítás	5.000 ezer Ft,
bb) Mária-telepi temető kerítés felújítás	2.000 ezer Ft.
bc) Petőfi utcai híd felújítása	2.000 ezer Ft
bd) Polgármesteri hivatal fűtésrendszer felúj.	1.000 ezer Ft

7. § (1) ⁵ A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 3. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 16.336 ezer Ft többlet,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 39.167 ezer Ft hiány.

(2) ⁶ Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2015. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen	 ezer Ft,
ebből:	
aa) működési célú	 ezer Ft,
ab) felhalmozási célú	 ezer Ft,
b) hitel, kölcsön törlesztése összesen	 ezer Ft,
ebből:	
ba) működési célú	 ezer Ft,
bb) felhalmozási célú	 ezer Ft,
c) egyéb finanszírozási kiadás összesen	16.336 ezer Ft,
ebből:	
ca) működési célú	 ezer Ft,
cb) felhalmozási célú	16.336 ezer Ft.

⁵ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 15. napjával.

⁶ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 15. napjával.

(3) ⁷ Az önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 39.167 ezer Ft,
- b) külső finanszírozással ezer Ft.

(4) ⁸ A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

Az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen 29.265 ezer Ft,

ebből:

- aa) működési célú 29.265 ezer Ft,
- ab) felhalmozási célú ezer Ft.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül:

- a) hitel, kölcsön felvétele összesen ezer Ft,

ebből:

- aa) működési célú ezer Ft,
- ab) felhalmozási célú ezer Ft,

- b) egyéb finanszírozás összesen ezer Ft,

ebből:

- ba) működési célú ezer Ft,
- bb) felhalmozási célú bevétel terhére ezer Ft.

8. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt – beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti betét visszavonását - működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétele szerinti tagolásban a **2. melléklet** ⁹ alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az (5) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

9. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete** ¹⁰ tartalmazza.

⁷ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 15. napjával.

⁸ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 15. napjával.

⁹ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁰ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 4/1. melléklete ¹¹ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérkert Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete ¹² szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet 4/3. melléklete ¹³ szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** ¹⁴ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 5/1. melléklete ¹⁵ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérkert Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete ¹⁶ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet 5/3. melléklete ¹⁷ szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** ¹⁸ szerint állapítja meg.

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

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete** ¹⁹ szerint állapítja meg.

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

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **10. melléklet** ²⁰ 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** tartalmazza.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **16. melléklete** ²¹ tartalmazza.

¹¹ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹² Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹³ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁴ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁵ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁶ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁷ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁸ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

¹⁹ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

²⁰ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

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

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **18. melléklete** tartalmazza.

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

10. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2015. 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

11. § (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

12. § (1) ²² Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 21.604 ezer Ft, melyből

²¹ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

²² Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 6. §-a 2015. július 15. napjával.

- a) az általános tartalék 6.921 ezer Ft,
- b) a céltartalék 14.683 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ²³ felsorolt célokra állapítja meg.

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

6. Több éves kihatással járó feladatok

13. § 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

14. § A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** ²⁴ tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

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

II. Fejezet

9. A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

16. § (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.

²³ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

²⁴ Módosította a 15/2015. (VII. 15.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. július 15. napjával.

(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.

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

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

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

(4) A költségvetési 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.

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

19. § (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 Tündérvilla Óvoda gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

20. § (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

21. § (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 (a továbbiakban: Ávr.) 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 bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

22. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási 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 a következők szerint állapítja meg.

- a) a középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2015. január 01-től 2015. december 31-ig 20%
- b) a felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2015. január 01-től 2015. december 31-ig 15% .

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

(6) A képviselő-testület a Segesdi Tündérváros Óvoda és az önkormányzati konyha közalkalmazottainak munkahelyi étkeztetésnek minősülő szolgáltatás keretében a munkáltató telephelyén működő étkezőhelyen megvalósuló ételfogyasztást biztosít a költségvetésben meghatározott keret erejéig.

12. Támogatási szerződés

23. § (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.

24. § 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.

25. § 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

26. § (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeinek 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

27. § (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

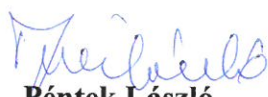
- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

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

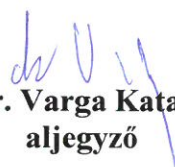
15. Záró és egyéb rendelkezések

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

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

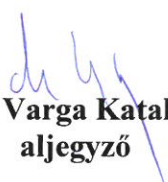

Péntek László
polgármester




dr. Varga Katalin
aljegyző

Kihirdetve: Segesd, 2015. március 24.




dr. Varga Katalin
aljegyző

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

Köztetető fenntartás

Közvilágítás

Védőnői szolgálat

Rendszeres segélyek, támogatások

Települési támogatás

Konyha

Művelődési Központ

Könyvtár

Múzeumi tevékenység

Falugondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	29 265
--------------	--------

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

3. melléklet a 7/2015.(III. 24.) 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 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	266 172
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	211 954
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	90 884
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	40 970
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	74 404
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 980
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	2 716
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	54 218
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	85 520
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	85 507
III. B3 Közhatalmi bevételek	78 750
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 000
ebből: építményadó	15 000
magánszemélyek kommunális adója	3 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	60 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	56 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	56 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	750
IV. B4 Működési bevételek	46 805
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	13 898
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	950
B404 Tulajdonosi bevételek	3 000
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 667
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	25 290
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

[illegible]

Segesd Község Önkormányzata 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	266 172
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	211 954
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	90 884
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	40 970
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	74 404
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 980
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	2 716
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	54 218
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	85 520
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	13
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	85 507
III. B3 Közhatalmi bevételek	78 750
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 000
ebből: építményadó	15 000
magánszemélyek kommunális adója	3 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	60 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	56 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	56 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	750
IV. B4 Működési bevételek	46 605
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	13 698
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	950
B404 Tulajdonosi bevételek	3 000
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 667
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	25 290
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

[illegible]

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
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	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 Működési bevételek	
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

[illegible]

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
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	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 Működési bevételek	200
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	200
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

[illegible]

5. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község önkormányzati szintű 2015. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	376 891
K1 Személyi juttatások	153 183
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>142 553</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>10 630</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 745
K3 Dologi kiadások	106 268
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>38 545</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>5 695</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>37 361</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>930</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>23 737</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	43 667
K5 Egyéb működési célú kiadások	36 028
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 235</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>8 689</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>37 995</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	133 200
K6 Beruházások	123 187
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>683</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>92 373</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>890</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>3 052</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>26 189</i>
K7 Felújítások	10 000
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>7 874</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 126</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	13
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	114 059
K9 Finanszírozási kiadások	114 059
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 434</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>107 625</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	624 150

Segesd Község Önkormányzata 2015. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	267 536
K1 Személyi juttatások	81 191
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>70 811</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>10 380</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 142
K3 Dologi kiadások	88 508
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>34 795</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 670</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>29 476</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>830</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>20 737</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	43 667
K5 Egyéb működési célú kiadások	51 835
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 235</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>8 689</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>21 604</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	131 746
K6 Beruházások	121 733
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>116</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>92 373</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>890</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>2 475</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>25 879</i>
K7 Felújítások	10 000
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>7 874</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 126</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	13
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	114 059
K9 Finanszírozási kiadások	114 059
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 434</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>107 625</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	513 341

Segesdi Tündérkert Óvoda 2015. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	43 777
K1 Személyi juttatások	30 095
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>30 045</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>50</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 422
K3 Dologi kiadások	5 260
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 420</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>400</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>2 490</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>50</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>900</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	734
K6 Beruházások	
<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>577</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>157</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>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
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)	44 511

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	65 578
K1 Személyi juttatások	41 897
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>41 697</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>200</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 181
K3 Dologi kiadások	12 500
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 330</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 625</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>5 395</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>50</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 100</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	720
K6 Beruházások	720
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>567</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>153</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>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
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)	66 298

6. melléklet a 7/2015.(III. 24.)önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2015.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	9 548	2 601	9 557			21 706	203	
Közutak			1 270			1 270		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 818			13 818	7 082	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	10 920	3 237	13 080		4 085	31 322		5
Közfoglalkoztatás/hosszú/	34 916	4 714	4 007			43 637		38
Köztetető fenntartás			995			995	1 397	
Közüilágítás			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	6 997	2 023	790			9 810		3
Foglalkoztatást helyettesítő tám.				9 400		9 400		
Rendszeres szoc.segély				2 250		2 250		
Lakásfenntartási tám.				9 000		9 000		
Települési támogatás				22 451	1 500	23 951		
Könyha	12 883	3 750	30 514			47 147	11 296	7
Művelődési központ	1 670	500	1 147			3 317	254	1
Könyvtári szolg.	2 431	781	1 280			4 492		1
Múzeumi tevékenység			1 160			1 160		
Falugondnoki szolg.	1 826	536	3 250			5 612	13	1
Nyári gyermekétkeztetés			1 702			1 702		
Óvodáztatási támogatás				410		410		
Összesen:	81 191	18 142	88 508	43 511	5 585	236 937	21 315	28
Önként vállalt feladatok								
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Erdészeti Vadgazd.tagdíj					20	20		
Falugondn.Egy.tám.					40	40		
Alapítvány Segesdért					2 730	2 730		
Segesdi sportkör tám.					5 000	5 000		
SDSE támogatása					120	120		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					300	300		
Nyugdíjasklub tám.					100	100		
Civitas egyesület tám.					100	100		
Életjáradék				156		156		
Rinya-Dráva Szöv. Tagdíj					10	10		
Reneszánsz Szöv.tagdíj					135	135		
Segesdi Ált.iskola kiránd.támog.					4	4		
Országos Mentőszolg.Al.támog.					10	10		
Comitatus Hagyom.szervezet tám.					20	20		
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Hagyományörző nyári tábor tám.					150	150		
Összesen:				156	8 839	8 995		
Mindösszesen:	81 191	18 142	88 508	43 667	14 424	245 932	21 315	56

7. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2015. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Ernyes ház felújítása	5000
2.	Máriatelepi temető kerítés felújítás	2000
3.	Petőfi utcai híd felújítása	2000
4.	Polgármesteri hivatal fűtésrendszer felúj.	1000
	Összesen	10000

Segesd Önkormányzat 2015. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Szennyvíz beruházás /Áfával/	115 313
2.	Röntgen készülék /fogorvos/	650
3.	Tárgyi eszközök /kisértékű/	254
4.	Művelődési Ház engedélyezési terv	2 000
5.	6 db ipad beszerzése	750
6.	2 db laptop	379
7.	2 db Microsoft Office 2013	148
8.	<i>Szennyvíztiszt.telep vagyonvéd. rend.</i>	<i>635</i>
9.	<i>3 db fűkasza, 3 db fűnyíró vás.</i>	<i>828</i>
10.	<i>32 db zászló vásárlás</i>	<i>171</i>
11.	<i>Konyhai eszköz beszerzés</i>	<i>314</i>
12.	<i>Közmunka keretében vás.tárgyi eszk.</i>	<i>291</i>
	Összesen	121 733

Segesd Község Önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzata **42 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 Tündérművelődési Központ Óvoda 10 fő **10 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **18 fő**

Ebből: közalkalmazott 18 fő

10. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 38

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 38 fő

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2015				Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás	
KEOP-1.2.0/B/10-2010-0069 szennyvízberuházás	85 507	8 163	93 670	93 760	
TÁMOP-3.1.11-12/2-2012-0035 Óvodafejlesztés	4 316		4 316	2 227	

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

2017				Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás	

Segesd Község Önkormányzat 2015. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		14 683	Képviselő-testület
Általános tartalék	6 921		
- ebből polgárm.keret	266		Polgármester
Összesen	6 921	14 683	

13. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2015.	2016.	2017.	2018.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

14. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez

A 2015.évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:
Önkormányzatok működési támogatása	17 406	17 402	17 402	20 528	17 402	17 402	17 402	17 402	17 402	17 402	17 402	17 402	211 954
Működési c. támogatások ÁH-on belül	1 643	1 643	1 643	5 843	5 843	5 843	5 843	5 843	5 843	5 843	5 843	5 843	54 218
Közhatalmi bevételek	1 000	1 000	29 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	29 000	1 000	1 000	11 750	78 750
Működési bevételek	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 905	46 805
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-on kívül	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500
Felhalmozási bevételek					350								350
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül				85 507	13								85 520
Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül				8 163									8 163
Finanszírozási bevételek	29 265												29 265
Bevételek összesen	53 339	24 070	145 740	31 409	28 620	28 270	28 270	28 270	56 270	28 270	28 270	35 727	516 525
Kiadások													
Személyi juttatások	10 405	10 405	10 405	13 505	13 505	13 505	13 505	13 505	13 505	13 505	13 505	13 928	153 183
Munkaadót terhelő járulékok	2 811	2 811	2 811	3 231	3 231	3 231	3 231	3 231	3 231	3 231	3 231	3 464	37 745
Dologi kiadások	8 439	8 439	8 439	10 769	10 769	10 771	8 439	8 439	8 439	8 439	8 439	6 447	106 268
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 605	3 605	3 605	3 605	4 015	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 602	43 667
Egyéb működési célú kiadások	1 993	1 993	1 993	1 993	1 993	1 993	3 993	3 024	3 993	3 993	4 493	4 574	36 028
Beruházások			1 500	115 313	6 374								123 187
Felújítások	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	837	10 000
Egyéb felhalmozási kiadások					13								13
Finanszírozási kiadások	6434												6434
Kiadások összesen	34 520	28 086	29 586	149 249	40 733	33 938	33 606	32 637	33 606	33 606	34 106	32 852	516 525

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	7 000	26 893	33 893
Rendszeres szociális ellátás/FHT,LFT,RSZS/	2 950	17 700	20 650
Temetési kölcsön	1 500		1 500
Gazdálkodást segítő támogatás	800		800
Köztemetés	1 500		1 500
Bursa Hungarica támogatás	180		180
Szociális célú tűzifa szállítási költsége	600		600
Arany János program támogatása	18		18
Települési támogatás	12 353		12 353
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
légrugós kedvezmény /tehergépjármű/		207	207
morgáskorlátozott kedvezmény		50	50
Összesen:	26 901	44 850	71 751

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
<i>Működési célú bevételek</i>	393 227
1. Önkormányzatok működési támogatásai	211 954
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	54 218
3. Közhatalmi bevételek	78 750
4. Működési bevételek	46 805
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	1 500
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	94 033
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	85 520
3. Felhalmozási bevételek	350
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	8 163
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	487 260
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	29 265
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	29 265
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	516 525
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	422 492
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	94 033

16. melléklet a 7/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelethez
Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
<i>Működési célú kiadások</i>	355 287
1. Személyi jellegű kiadások	153 183
2. Munkaadót terhelő járulékok	37 745
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	106 268
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	43 667
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	4 235
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	8 689
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	133 200
1. Beruházási kiadások	123 187
2. Felújítások	10 000
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	13
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	21 604
<i>Működési célú tartalékok</i>	6 921
1. Általános tartalék	6 921
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	14 683
1. Fejlesztési céltartalék	14 683
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	6 434
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	6 434
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	516 525
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	368 642
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	147 883

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	107625
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-107625