

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2019. 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 2019. évi költségvetési főösszegét 493.263 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 390.053 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 486.117 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 96.064 ezer Ft hiány.

4. § ² (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 229.163 ezer Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről ezer Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 109.627 ezer Ft,
- d) B4. Működési bevételek 43.700 ezer Ft,

¹ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

² Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

e) B5. Felhalmozási bevételek	1.878 ezer Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	3.685 ezer Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	2.000 ezer Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	390.053 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	390.053 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	390.053 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport ezer Ft.

5. §³ (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	163.279 ezer Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33.766 ezer Ft,
c) K3. Dologi kiadások	142.539 ezer Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	28.260 ezer Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	74.272 ezer Ft,
f) K6. Beruházások	19.101 ezer Ft,
g) K7. Felújítások	21.900 ezer Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	3.000 ezer Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	486.117 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	477.151 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	8.966 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	442.116 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	44.001 ezer Ft.

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.

³ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

⁴ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

(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.

(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** szerint hagyja jóvá.

⁵ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

⁶ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

⁷ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

⁸ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

⁹ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹⁰ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹¹ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹² Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹³ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

- (5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete**¹⁴ 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** 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**¹⁵ 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.

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 2019. 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 pénzüintézeti lekötés útján hasznosíthatja.

¹⁴ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹⁵ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

(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) ¹⁶ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 52.430 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 52.430 ezer Ft,
- b) a céltartalék ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ¹⁷ 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 ülésén köteles tájékoztatást adni.

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 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** ¹⁸ tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

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

¹⁶ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹⁷ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

¹⁸ Módosította a 11/2019. (IX. 20.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 20. napjával. Hatályos 2019. szeptember 21. napjától.

II. Fejezet

9. A 2019. 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 feladatelmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot.

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

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

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.

(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 céljellelű 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 Tündérbert 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 betérjeszteni, 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 2019. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot legalább 46.380 Ft összegben 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 szervezetekben 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 személlyel vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(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 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
jegyző

Kihirdetve: 2019. március 11.




dr. Varga Katalin
jegyző

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérvilla Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Önkormányzati igazgatás

Közutak

Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Város- és községgazdálkodás

Közfoglalkoztatás

Köztisztviselő fenntartás

Közvilágítás

Védőnői szolgálat

Települési támogatás

Művelődési Központ

Könyvtár

Múzeumi tevékenység

Falugondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

2. melléklet az 5/2019.(III. 11.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	98 525
--------------	--------

Felhalmozási cél	4685
------------------	------

3. melléklet az 5/2019.(III. 11.) 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 2019. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	229 163
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>205 464</i>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	84 428
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 936
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	60 969
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 084
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	10 047
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>23 699</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	109 627
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	<i>18 800</i>
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 800
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>85 140</i>
B351 értékesítési és forgalmi adók	80 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	80 000
B354 Gépjárműadó	5 000
B355 Egyéb áruhaszn. és szolg. adó	140
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>5 687</i>
IV. B4 Működési bevételek	43 700
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	<i>24</i>
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>17 266</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>800</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	<i>20 000</i>
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	<i>5 261</i>
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	<i>292</i>
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	<i>55</i>
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<i>2</i>

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	1 878
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>1 838</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	<i>40</i>
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	3 685
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>3 377</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>308</i>
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>2 000</i>
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	255 287
<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>103 210</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	103 210
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>152 077</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	645 340

Segesd Község Önkormányzata 2019. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	229 163
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>205 464</i>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	84 428
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 936
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	60 969
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 084
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	10 047
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>23 699</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	109 627
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	<i>18 800</i>
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 800
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>85 140</i>
B351 értékesítési és forgalmi adók	80 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	80 000
B354 Gépjárműadó	5 000
B355 Egyéb áruhaszn. és szolg. adó	140
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>5 687</i>
IV. B4 Működési bevételek	31 650
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	<i>24</i>
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>5 266</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>750</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	<i>20 000</i>
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	<i>5 261</i>
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	<i>292</i>
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	<i>55</i>
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<i>2</i>

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	1 878
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>1 838</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	<i>40</i>
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	3 685
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>3 377</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>308</i>
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>2 000</i>
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	88 770
<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>88 770</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	88 770
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	466 773

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2019. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
<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>	
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	12 000
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	12 000
<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>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	88 991
<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>	9 054
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 054
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	79 937
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	100 991

Szegedi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
<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>	
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	50
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	50
<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	77 526
<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>	5 386
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 386
<i>B814 Allamháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	72 140
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	77 576

5. melléklet az 5/2019.(III. 11.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község önkormányzati szintű 2019. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	442 116
K1 Személyi juttatások	163 279
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>147 386</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>15 893</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 766
K3 Dologi kiadások	142 539
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>42 155</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>9 070</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>61 452</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>380</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>29 482</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 260
K5 Egyéb működési célú kiadások	74 272
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 372</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 100</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>8 870</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>52 430</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	44 001
K6 Beruházások	19 101
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>73</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>7 874</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>394</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>7 494</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	<i>3 266</i>
K7 Felújítások	21 900
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>17 244</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított AFA</i>	<i>4 656</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	159 223
K9 Finanszírozási kiadások	159 223
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>7 146</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>152 077</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	645 340

Segesd Község Önkormányzata 2019. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	264 311
K1 Személyi juttatások	58 574
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>45 395</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>13 179</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 416
K3 Dologi kiadások	90 789
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>17 056</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 070</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>48 851</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>330</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>20 482</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 260
K5 Egyéb működési célú kiadások	74 272
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 372</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 100</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>8 870</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>52 430</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	43 239
K6 Beruházások	18 339
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>73</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>7 874</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>394</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>6 894</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	<i>3 104</i>
K7 Felújítások	21 900
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>17 244</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított AFA</i>	<i>4 656</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	159 223
K9 Finanszírozási kiadások	159 223
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>7 146</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>152 077</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	466 773

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2019. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	100 610
K1 Személyi juttatások	53 110
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>50 396</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>2 714</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 850
K3 Dologi kiadások	36 650
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>23 399</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>500</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 251</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>6 500</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 AFA</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 AFA</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZIROZÁSI 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 szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	100 991

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	77 195
K1 Személyi juttatások	51 595
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>51 595</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 500
K3 Dologi kiadások	15 100
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 700</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 500</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 350</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>50</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 500</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>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZIROZÁSI 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 szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	77 576

6. melléklet az 5/2019.(III. 11.)önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2019.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.	Osszesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	12 359	2 780	16 642			31 781	506	
Közutak			4 200			4 200		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 718			13 718	3 207	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	18 319	4 643	35 312			58 274	20 000	7
Közfoglalkoztatás/hosszú/	10 171	943				11 114		10
Közttemető fenntartás			1 910			1 910	1 905	
Közvilágítás			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	8 594	1 800	790			11 184		2
Települési támogatás				28 164	1 500	29 664	1 500	
Művelődési központ	3 454	880	2 914			7 248		1
Könyvtári szolg.	3 298	830	1 300			5 428		1
Múzeumi tevékenység			1 840			1 840		
Falugondnoki szolg.	2 379	540	3 340			6 259	13	1
Települési hulladék			1 500			1 500		
Turizmusfejlesztés TOP-1.2.1			1 385			1 385		
Összesen:	58 574	12 416	90 789	28 164	1 500	191 443	28 201	22
Önként vállalt feladatok								
Segesdi Szent László Bor- és Pálinka Barát Egyesület					200	200		
Falugondn.Egy.tám.					20	20		
Alapítvány Segesdért					2 400	2 400		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 000	5 000		
SDSE támogatása					200	200		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					400	400		
Derűs Alkony Nyugdíjas Egy.					450	450		
Segesdi Hagyományörző és Ijász Egyesület					100	100		
Eletjáradék				96		96		
Comitatus szervezet tám.					100	100		
Összesen:				96	8 870	8 966		
Mindösszesen:	58 574	12 416	90 789	28 260	10 370	200 409	28 201	22

Segesd Önkormányzat 2019. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Konyha felújítása (légtechnika kiépítés)	15900
2.	RSZSZK gázkazán kiépítése	6000
	Összesen	21900

8. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2019. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	381
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381
3.	Önkormányzat eszköz beszerzés	4 239
4.	Kölcsey utcai út kiépítése	10 000
5.	Konyhai eszközök beszerzése	4 100
	Összesen	19 101

9. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község Önkormányzat 2019. évi létszám-előirányzata **43 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 Tündéerkert Óvoda 17 fő **17 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **12 fő**

Ebből: közalkalmazott 12 fő

10. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **10 fő**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 10 fő

11. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

				Adatok e Ft	
2019.	Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
	TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 Kulturális turizmus fejlesztése Segesden				1 385
	EFOP-1.5.3-16-2017-00059 Rinyamenti közösség az emberekért	4 170		4 170	7 372
	TOP-5.3.1-16-SO1-2017-00006 Lábod				2452

				Adatok e Ft	
2020.	Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
	EFOP-1.5.3-16-2017-00059 Rinyamenti közösség az emberekért	4231		4231	4231

				Adatok e Ft	
2021.	Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás

Segesd Község Önkormányzat 2019. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	52 430		
- ebből polgárm. keret	500		Polgármester
Összesen	52 430		

13. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2019.	2020.	2021.	2022.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú				
kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú				
kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

14. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

**A 2019. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv**

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	16 913	16 913	16 913	26 960	16 368	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	15 919	205 464
Működési c. támogatások ÁH-on belül	3 718	3 718	3 718	3 719	1 834	500	3 992	500	500	500	500	500	23 699
Közhatalmi bevételek	1 970	1 970	35 000	21 897	1 970	1 970	1 970	1 970	35 000	1 970	1 970	1 970	109 627
Működési bevételek	2 915	3 915	3 915	8 864	3 915	2 915	2 915	2 915	5 676	1 915	1 915	1 925	43 700
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívüli	125	125	125	2 310	125	125	125	125	125	125	125	125	3 685
Felhalmozási bevételek				1 878									1 878
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül													
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívüli				2 000									2 000
Finanszírozási bevételek	103 210												103 210
Bevételek összesen	128 851	26 641	59 671	65 628	26 212	21 423	24 915	21 423	57 214	20 423	20 423	20 439	493 263
Kiadások													
Személyi juttatások	17 399	16 093	16 094	15 848	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	13 145	163 279
Munkaadót terhelő járulékok	3 639	3 639	3 639	3 254	2 420	2 420	2 420	2 420	2 420	2 420	2 420	2 655	33 766
Dologi kiadások	11 332	9 515	9 515	19 515	19 515	9 515	9 515	9 515	9 515	9 515	9 515	16 057	142 539
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 834	2 834	2 834	2 834	2 834	2 834	2 084	1 834	1 834	1 834	1 834	1 836	28 260
Egyéb működési célú kiadások	51 596	3 885	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	1 880	74 272
Beruházások						10 000	9 101						19 101
Felújítások							21 900						21 900
Egyéb felhalmozási kiadások			1 000	1 000	1 000								3 000
Finanszírozási kiadások	7 146												7 146
Kiadások összesen	93 946	35 966	34 961	44 330	39 748	38 748	58 999	27 748	27 748	27 748	27 748	35 573	493 263

Adatok Eft-ban

15. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	5 000	27 472	32 472
Szünidei étkeztetés		2 233	2 233
Temetési kölcsön	1 500		1 500
Köztemetés	2 500		2 000
Bursa Hungarica támogatás	160		160
Arany János program támogatása	36		36
Települési lakhatási támogatás	8 500		9 600
Települési temetési támogatás	200		160
Hátrányos helyzetű gyermekek települési támog.	270		270
Gyermeknevelési települési támogatás	360		360
Települési gyógyszert támogatás	100		146
Települési létfenntartási támogatás	2 400		2 266
Települési ápolási támogatás	200		200
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	8 438		3 346
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
légrugós kedvezmény /tehergépjármű/		207	207
morgaskorlátozott kedvezmény		50	50
Összesen:	29 664	29 962	55 006

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	390 053
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>386 175</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	205 464
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	23 699
3. Közhatalmi bevételek	109 627
4. Működési bevételek	43 700
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	3 685
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>3 878</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	
3. Felhalmozási bevételek	1 878
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	2 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>103 210</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	98 525
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	4 685
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	493 263
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>484 700</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>8 563</i>

16. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez
Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	486 117
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>389 686</i>
1. Személyi jellegű kiadások	163 279
2. Munkaadót terhelő járulékok	33 766
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	142 539
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	28 260
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	7 100
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	8 870
8. Elvonások és befizetések	4 372
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>44 001</i>
1. Beruházási kiadások	19 101
2. Felújítások	21 900
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000
Tartalék	52 430
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>52 430</i>
1. Általános tartalék	52 430
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	7 146
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	7 146
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	493 263
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>449 262</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>44 001</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	152077
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-152077

17. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya
(adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig)**

Adatok e Ft-ban

Saját bevételek	2020. év	2021. év	2022. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	98800	98800	98800
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	20000	20000	20000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1000	1000	1000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Összesen	119800	119800	119800

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2020. év	2021. év	2022. 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			

18. melléklet az 5/2019. (III. 11.) önkormányzati rendelethez

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

eFt

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Osszesen:	