

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

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

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

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

I. Fejezet

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §¹ (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszeget 610.419 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 546.034 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 603.486 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 57.452 ezer Ft hiány.

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

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

- | | |
|--|------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 277.741 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 147.121 ezer Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek | 83.795 ezer Ft, |
| d) B4. Működési bevételek | 35.877 ezer Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek |ezer Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 1.500 ezer Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | ezer Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 546.034 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 546.034ezer 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 | 398.913 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 147.121 ezer Ft. |
- 5. §³** (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 192.346 ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 37.935 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 125.656 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 29.148 ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 50.809 ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások | 72.672 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások | 12.660 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 82.260 ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 603.486 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 594.104 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 9.382ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|--|------------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 435.894 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 167.592 ezer Ft. |

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

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

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

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

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

A képviselő-testület a Segesdi Tündérkert 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.

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

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérkert Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete ¹¹ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet 5/3. melléklete ¹² 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** ¹⁴ szerint hagyja jóvá.

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

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

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

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

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

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

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

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

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

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

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

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

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

4. A bevételi többlet kezelése

9. § (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

5. Általános és céltartalék

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

10. § (1) ²⁰ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 109.272 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 30.012 ezer Ft,
- b) a céltartalék 79.260 ezer Ft.

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

(3) A képviselő-testület az 500 e Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

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

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

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

8. Közvetett támogatások

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

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

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

Módosította a 22/2017. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2017. november 27. napjával. Hatályos 2017. november 28. napjától.

II. Fejezet

9. A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

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

(5) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

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

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

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

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

18. § (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

19. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 ezer Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról – a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján - a Pénzügyi és Szociális Bizottság dönt.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

11. Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

20. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a közös hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését 10 %-ban állapítja meg.

12. Támogatási szerződés

21. § (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület évente, a december 31-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítéltető meg.

22. § A nettó 2.000.000 Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

23. § A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerüljenek kiutalásra.

13. Szolgáltatási szerződés

24. § (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételenek 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 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 szervek belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

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

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

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

14. Önkormányzati biztos kirendelése

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

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

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

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

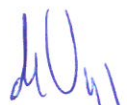
15. Záró és egyéb rendelkezések

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

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


Péntek László
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: Segesd, 2017. március 13.


dr. Varga Katalin
jegyző



Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Önkormányzati igazgatás

Közutak

Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Város- és községgazdálkodás

Közfoglalkoztatás

Köztemető fenntartás

Közvilágítás

Védőnői szolgálat

Települési támogatás

Művelődési Központ

Könyvtár

Múzeumi tevékenység

Tanyagondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

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

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

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

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

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

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Adatok e Ft-ban

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Segesd Község önkormányzati szintű 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	277 741
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	200 147
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	82 684
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 670
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	57 326
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 101
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	11 962
B116 Elszámolásból származó bevételek	404
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	77 594
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	147 121
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	147 121
III. B3 Közhatalmi bevételek	83 795
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	64 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	60 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	60 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 295
IV. B4 Működési bevételek	35 877
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	13 318
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	949
B404 Tulajdonosi bevételek	15 666
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 809
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	2
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	133

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 500
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 500</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	224 904
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>64 385</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	64 385
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>160 519</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	770 938

Segesd Község Önkormányzata 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	273 823
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	200 147
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	82 684
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 670
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	57 326
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 101
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	11 962
B116 Elszámolásból származó bevételek	404
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	73 676
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	147 121
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	147 121
III. B3 Közhatalmi bevételek	82 929
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	64 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	60 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	60 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	429
IV. B4 Működési bevételek	25 540
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	3 315
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750
B404 Tulajdonosi bevételek	15 666
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 809
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 500
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 500</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	62 253
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>62 253</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	62 253
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	593 166

Segesdi Tündérkert Óvoda 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

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

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

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 798
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>1 798</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	866
<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 iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>866</i>
IV. B4 Működési bevételek	332
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>5</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>199</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	<i>1</i>
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<i>127</i>

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	70 001
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	1 167
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 167
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	68 834
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	72 997

Segesd Község önkormányzati szintű 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	515 154
K1 Személyi juttatások	192 346
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>179 621</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 725</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 935
K3 Dologi kiadások	125 656
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>44 431</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>6 670</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>45 361</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>710</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>28 484</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 148
K5 Egyéb működési célú kiadások	130 069
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 112</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>6 078</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 500</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 107</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>109 272</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	88 332
K6 Beruházások	72 672
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>263</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>52 134</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>873</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>4 108</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>15 294</i>
K7 Felújítások	12 660
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>9 968</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 692</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	167 452
K9 Finanszírozási kiadások	167 452
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 933</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>160 519</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	770 938

Segesd Község Önkormányzata 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	338 938
K1 Személyi juttatások	94 279
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>81 754</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 525</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 921
K3 Dologi kiadások	68 981
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>15 687</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 620</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>32 035</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>580</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>18 059</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 148
K5 Egyéb működési célú kiadások	130 069
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 112</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 880</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 500</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 107</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>109 272</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	87 316
K6 Beruházások	71 656
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>63</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>52 537</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>673</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>3 708</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>15 048</i>
K7 Felújítások	12 660
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>9 968</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 692</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>3 000</i>
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	167 452
K9 Finanszírozási kiadások	167 452
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 933</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>160 519</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	593 166

Segesdi Tündérkert Óvoda 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	104 140
K1 Személyi juttatások	50 660
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>50 660</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 534
K3 Dologi kiadások	41 946
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>26 350</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>550</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>7 065</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>30</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>7 951</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	635
K6 Beruházások	635
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>200</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>135</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	104 775

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	72 616
K1 Személyi juttatások	47 407
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>47 207</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>200</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 480
K3 Dologi kiadások	14 729
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 394</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 500</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 261</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>100</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 474</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	381
K6 Beruházások	381
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>200</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>100</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	72 997

6. melléklet a 9/2017. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
Segesd Önkormányzat 2017.évi működési kiadásai

Adatok Eft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						műk. bevét.	Lét- szám
	Szem. jellegű	Munaad jár.	Dologi	T.szoc. pol.jut.	E.műk. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	11 155	2 515	11 306		4 711	29 687	203	
Közutak			1 270			1 270		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 718			13 718	1 937	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	17 712	4 317	19 045		5 300	46 374	20 666	8
Közfoglalkoztatás/hosszú/	53 145	6 032	6 402			65 579		52
Köztemető fenntartás			1 915			1 915	1 397	
Közvilágítás			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	5 840	1 400	790			8 030		2
Települési támogatás				29 052	1 500	30 552	1 500	
Művelődési központ	201	65	1 347			1 613	254	
Könyvtári szolg.	4 018	1 028	1 300			6 346		1
Múzeumi tevékenység			1 200			1 200		
Falugondnoki szolg.	2 208	564	3 250			6 022	13	1
Települési hulladék			1 500			1 500		
Összesen:	94 279	15 921	68 981	29 052	11 511	219 744	27 040	64
Önként vállalt feladatok								
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Falugondn.Egy.tám.					20	20		
Alapítvány Segesdért					2 470	2 470		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 000	5 000		
SDSE támogatása					200	200		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					400	400		
Nyugdíjasklub tám.					400	400		
Civitas egyesület tám.					100	100		
Életjáradék				96		96		
Comitatus Egyesület tám.					100	100		
Iskolai pedagógus nőnap tám.					30	30		
Rinyaújlak önkorm.adomány					10	10		
Medicopter Alapítvány támog.					10	10		
Mozgáskorlátozottak támog.					10	10		
Nagyatádi Mentőállomás támog.					30	30		
Iskolai pedagógusnap támogat.					20	20		
Motorock Egyesület támogat.					20	20		
SDSE asztalitenisz vers.támog.					20	20		
Segesdi Roma Önk. Támogatása					200	200		
Lászlómajori falunap támogatása					120	120		
Hittantábor támogatása					40	40		
Vakok és Gyengénlátók támog.					10	10		
Siketek és Nagyothallók támog.					10	10		
Kutasi Sporthorgász Egy.támog.					10	10		
Segítő Karok Támogató Alap.					6	6		
Összesen:				96	9 286	9 382		
Mindösszesen:	94 279	15 921	68 981	29 148	20 797	229 126	27 040	64

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

Segesd Önkormányzat 2017. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvoda tetőfelújítás/Szabadság tér 6./	4430
2.	Táncsics és Petőfi utca út felújítás	8230
	Összesen	12660

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

Segesd Önkormányzat 2017. évi beruházási kiadásai feladatonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	635
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381
3.	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	750
4.	Közfoglalkoztatás tárgyi eszk.beszerz.	2 261
5.	Polg.Hiv. gázkazán beszerzés	500
6.	Számítástechn.eszközök beszerzése	935
7.	Konyha korszerűsítés tervdokument.	480
8.	Kulturális turizmus fejlesztése Segesden	65 600
9.	Utcanévtáblák beszerzése	1 130
	Összesen	72 672

Segesd Község Önkormányzat 2017. évi létszám-előirányzata **45 fő**

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve **14 fő**

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 14 fő

A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda 19 fő **19 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **12 fő**

Ebből: közalkalmazott 12 fő

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

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **52 fő**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 52 fő

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

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2017					Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás		
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 "Kulturális turizmus fejlesztése Segesden"	144 860		144 860	65 600		

2018					Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás		
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 "Kulturális turizmus fejlesztése Segesden"				77000		

2019					Adatok e Ft	
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás		
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-00005 "Kulturális turizmus fejlesztése Segesden"				2260		

Segesd Község Önkormányzat 2017. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		79 260	Képviselő-testület
Általános tartalék	30 012		
- ebből polgárm.keret	464		Polgármester
Összesen	30 012	79 260	

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

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

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

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

A 2017. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről előirányzat - felhasználási ütemterv

Adatok Eft-ban

Bevételek	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz.
Önkormányzatok működési támogatása	15 546	15 546	15 546	15 546	15 546	19 300	15 546	15 546	17 546	23 257	15 546	15 676	200 147
Működési c. támogatások ÁH-on belül	5 467	5 467	5 467	5 467	6 600	6 600	6 600	6 600	6 600	9 061	6 600	7 065	77 594
Közhatalmi bevételek	2 000	2 000	25 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	25 000	2 866	2 050	14 879	83 795
Működési bevételek	1 500	1 500	3 171	2 537	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	2 669	3 500	3 500	35 877
Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-on kívül	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül								147 121					147 121
Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül													
Finanszírozási bevételek	64 385												64 385
Bevételek összesen	89 023	24 638	49 309	25 675	27 771	31 525	27 771	174 892	52 771	37 978	27 821	41 245	610 419
Kiadások													
Személyi juttatások	18 000	18 000	18 000	18 535	14 893	14 893	14 893	14 893	14 893	15 556	14 893	14 897	192 346
Munkaadót terhelő járulékok	3 300	3 300	3 300	3 862	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 100	3 000	3 073	37 935
Dologi kiadások	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 500	10 406	10 500	10 250	125 656
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	1 895	8 299	1 895	1 899	29 148
Egyéb működési célú kiadások	4 088	4 088	4 088	4 088	4 088	4 088	4 088	85 095	4 088	4 088	4 088	4 094	130 069
Beruházások		210	3 607	210		210	1 803	13 410	13 200	13 410	13 200	13 412	72 672
Felújítások			2 590		1 840				8 230				12 660
Egyéb felhalmozási kiadások									3000				3000
Finanszírozási kiadások	6933												6933
Kiadások összesen	44 716	37 993	43 980	39 090	36 216	34 586	36 179	128 793	58 806	54 859	47 576	47 625	610 419

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

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

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

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2017. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	546 034
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>398 913</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	200 147
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	77 594
3. Közhatalmi bevételek	83 795
4. Működési bevételek	35 877
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	1 500
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>147 121</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	147 121
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	546 034
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>64 385</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	64 385
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	610 419
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>463 298</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>147 121</i>

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

Megnevezés	2017. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	603 486
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>405 882</i>
1. Személyi jellegű kiadások	192 346
2. Munkaadót terhelő járulékok	37 935
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	125 656
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 148
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	6 078
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	9 107
8. Elvonások és befizetések	4 112
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>88 332</i>
1. Beruházási kiadások	72 672
2. Felújítások	12 660
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000
Tartalék	109 727
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>30 012</i>
1. Általános tartalék	30 012
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	<i>79 260</i>
1. Fejlesztési céltartalék	79 260
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	6 933
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	6 933
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	610 419
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>442 827</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>167 592</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	160519
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-160519

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

Adatok e Ft-ban

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

Adatok e Ft-ban

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

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

eFt

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	