

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. 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 2020. évi költségvetési főösszegét 611.347 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 405.058 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 603.456 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 198.398 ezer Ft hiány.

4. § (1)² Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

¹ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

² Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	249.922 ezer Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4.760 ezer Ft,
c) B3. Közhatalmi bevételek	92.559 ezer Ft,
d) B4. Működési bevételek	49.389 ezer Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek	255 ezer Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök	3.291 ezer Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	4.882 ezer Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen	405.058 ezer Ft.
(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:	
a) a kötelező feladatok bevételei	405.058 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	395.161 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	9.897 ezer Ft.
5. § (1) ³ Az önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:	
a) K1. Személyi juttatások	183.616 ezer Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32.239 ezer Ft,
c) K3. Dologi kiadások	148.294 ezer Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	27.980 ezer Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	148.602 ezer Ft,
f) K6. Beruházások	12.814 ezer Ft,
g) K7. Felújítások	49.911 ezer Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások ezer Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	603.456 ezer Ft.
(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:	
a) a kötelező feladatok kiadásai	593.596 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	9.860 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	540.731 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	62.725 ezer Ft.

³ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

6. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradványt működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** 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**⁴ tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 4/1. melléklete⁵ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérvilla Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete⁶ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet 4/3. melléklete⁷ szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete**⁸ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 5/1. melléklete⁹ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Tündérvilla Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete¹⁰ szerint állapítja meg.

⁴ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

⁵ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

⁶ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

⁷ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

⁸ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

⁹ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet 5/3. melléklete ¹¹ szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** ¹² szerint állapítja meg.

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

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete** ¹³ 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** ¹⁴ 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 Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

¹¹ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

¹² Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

¹³ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

¹⁴ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

¹⁵ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

(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.) 8. § (2) 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. 8. § (2) 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 2020. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

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

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

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

5. Általános és céltartalék

10. § (1) ¹⁶ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 128.909 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 128.909 ezer Ft,
- b) a céltartalék ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ¹⁷ felsorolt célokra állapítja meg.

¹⁶ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

(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 2020. 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.

II. Fejezet

9. A 2020. 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.

¹⁷ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

¹⁸ Módosította a 8/2020. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. szeptember 17. napjával. Hatályos 2020. szeptember 18. napjától.

Módosította a 12/2020. (XI. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. november 17. napjával. Hatályos 2020. november 18. napjától.

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 maradványát 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 Tündéerkert 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 bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

20. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási 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 2020. 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 ruhazza 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 személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

- (4) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (5) Jogszályban 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.


Pentek László
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: 2020. március 12.


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, hidak üzemeltetés

Ifjúság- egészségügyi gondozás

Sportlétesítmények

Város- és községgazdálkodás

Közfoglalkoztatás

Köztemető fenntartás

Közvilágítás

Család- és gyermekjóléti szolgáltatás

Szociális pénzbeni ellátás

Közművelődés

Könyvtári szolgáltatás

Múzeumi tevékenység

Tanyagondnoki szolgálat

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 3/2020.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa:

Működési cél	130 236
--------------	---------

Felhalmozási cél	76053
------------------	-------

3. melléklet a 3/2020.(III. 12.) 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 2020. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	249 922
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	226 363
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	107 529
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 415
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	64 004
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 400
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	6 015
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 559
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 760
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	4 760
III. B3 Közhatalmi bevételek	92 559
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 472
ebből: építményadó	16 172
magánszemélyek kommunális adója	2 300
B35 Termékek és szolgáltatások adói	71 164
B351 értékesítési és forgalmi adók	65 564
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	65 564
B354 Gépjárműadó	5 300
B355 Talajterhelési díj	300
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	2 923
IV. B4 Működési bevételek	49 389
B401 Készletértékesítés ellenértéke	40
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1 535
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	706
B404 Tulajdonosi bevételek	20 000
B405 Ellátási díjak	15 752
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 247
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	860
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	249

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	255
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	200
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	55
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	3 291
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	2 529
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	762
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 882
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	4 882
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	377 355
<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>	206 289
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	206 289
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	171 066
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	782 413

I

Segesd Község Önkormányzata 2020. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	249 005
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	226 363
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	107 529
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	45 415
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	64 004
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 400
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	6 015
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	23 559
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 760
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	4 760
III. B3 Közhatalmi bevételek	91 559
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	18 472
ebből: építményadó	16 172
magánszemélyek kommunális adója	2 300
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	71 164
B351 értékesítési és forgalmi adók	65 564
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	65 564
B354 Gépjárműadó	5 300
B355 Talajterhelési díj	300
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	1 923
IV. B4 Működési bevételek	29 343
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	40
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	1 500
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	700
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	20 000
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	5 994
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	860
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	249

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	255
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	255
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	3 291
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	2 529
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	762
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 882
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	4 882
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	195 389
<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>	195 389
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 389
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	578 484

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2020. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	917
<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>	917
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	20 005
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	15 752
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	4 253
<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	97 666
<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>	9 942
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 942
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	87 724
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	118 588

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	1 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 000
IV. B4 Működési bevételek	41
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	35
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

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	84 300
<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>	958
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	958
<i>B814 Allamháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	83 342
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	85 341

I

5. melléklet a 3/2020.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község önkormányzati szintű 2020. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	540 731
K1 Személyi juttatások	183 616
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>162 502</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>21 114</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 239
K3 Dologi kiadások	148 294
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>48 255</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>6 798</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>61 937</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>1 114</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>30 190</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 980
K5 Egyéb működési célú kiadások	148 602
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>3 236</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>5 097</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>9 860</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>128 909</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	62 725
K6 Beruházások	12 814
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>183</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>9 910</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 721</i>
K7 Felújítások	49 911
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>39 300</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>10 611</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	178 957
K9 Finanszírozási kiadások	178 957
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>7 891</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>171 066</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	782 413

Segesd Község Önkormányzata 2020. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	337 644
K1 Személyi juttatások	61 544
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>49 324</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 220</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 124
K3 Dologi kiadások	89 394
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>18 143</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 680</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>47 760</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>490</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>20 321</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 980
K5 Egyéb működési célú kiadások	148 602
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>3 236</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>5 097</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>9 860</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>128 909</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	61 883
K6 Beruházások	11 972
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>151</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>9 276</i>
<i>K65 Részesevételek beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 545</i>
K7 Felújítások	49 911
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>39 300</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>10 611</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	178 957
K9 Finanszírozási kiadások	178 957
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>7 891</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>171 066</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	578 484

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2020. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	118 139
K1 Személyi juttatások	63 437
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>62 195</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>1 242</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 890
K3 Dologi kiadások	43 812
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>27 576</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>720</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>8 043</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>30</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>7 443</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	449
K6 Beruházások	449
<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>354</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>95</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)	118 588

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDESI KIADÁSOK	84 948
K1 Személyi juttatások	58 635
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>50 983</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>7 652</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 225
K3 Dologi kiadások	15 088
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 536</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 398</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 134</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>594</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 426</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	393
K6 Beruházások	393
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>32</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>280</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 Hítel-, 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)	85 341

6. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2020. évi működési kiadásai

Adatok Eft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						mük. bevé.	Lét-szám
	Szem. jellegű	Munad jár.	Dologi	T.szoc. pol.jut.	E.mük. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	10 120	2 200	14 890		1 500	28 710	3 370	
Közutak, hidak üzemeltetése			0			0		
Gyermekétkeztetés köznev.int.	2 050	373				2 423		1
Sportlétesítmények			2 077			2 077		
Város és községgazdálkodás	18 203	3 089	53 653			74 945	1 256	7
Közfoglalkoztatás/hosszú/	10 362	922	381			11 665		16
Köztemető fenntartás			1 677			1 677	1 270	
Közvilágítás			5 588			5 588		
Ifjúság-egészségügyi gondozás	9 977	1 682	476			12 135		2
Szociális pénzbeni ellátás				27 980		27 980		
Közművelődés	5 278	935	3 991			10 204		1
Könyvtári szolgáltatások	2 510	405	121			3 036		1
Múzeumi tevékenység	0	0	1 905			1 905		
Tanyagondnoki szolgálat	3 044	518	2 170			5 732		1
Család- és gyermekjóléti szolg.			50			50		
Háziorvosi alapellátás			2 415			2 415		
Összesen:	61 544	10 124	89 394	27 980	1 500	190 542	5 896	29
Önként vállalt feladatok								
Segesdi Szent László Bor- és Pálinka Barát Egyesület					200	200		
Nagyatádi R.Turiszt. Egyesület					65	65		
Alapítvány Segesdért					2 560	2 560		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 000	5 000		
SDSE támogatása					200	200		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					800	800		
Derús Alkony Nyugdíjas Egy.					560	560		
Segődsi Hagyományörző és Ijász Egyesület					200	200		
Somogyi Reneszánsz Szövetség					135	135		
Rinya-Dráva Szövetség					20	20		
NEFELA Egyesülés					60	60		
KKOOSZ tagdíj					60	60		
Összesen:					9 860	9 860		
Mindösszesen:	61 544	10 124	89 394	27 980	11 360	200 402	5 896	29

Segesd Önkormányzat 2020. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Önkormányzat épületének felújítása	35144
2.	Löszfal helyreállítás	5227
3.	Művelődési ház nagyterem padozat (végszámla)	3350
4.	Házasságkötő terem átalakítása	6190
	Összesen	49 911

8. melléklet a 3/2020. (III. 12.)önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2020. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	449
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	393
3.	Orvosi eszközök beszerzése	2 999
4.	Óvodai udvari játékok beszerzése	2 339
5.	Irodák kialakítása házasságkötő teremből (bútorok)	600
6.	Informatikai eszközök beszerzése	191
7.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	5 843
	Összesen	12 814

9. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község Önkormányzat 2020. évi létszám-előirányzata **45 fő**

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve **12 fő**

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 12 fő

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündéerkert Óvoda 20 fő **20 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **13 fő**

Ebből: közalkalmazott 11 fő

10. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **16 fő**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 16 fő

11. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

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

Segesd Község Önkormányzat 2020. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	128 909		
- ebből polgárm. keret	500		Polgármester
Összesen	128 909		

13. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2020.	2021.	2022.	2023.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú				
kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú				
kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

14. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

**A 2020. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv**

	Adatok Eft-ban												
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	16 913	18 985	18 985	18 985	18 985	17 985	17 985	17 774	17 987	19 987	19 987	21 805	226 363
Működési c. támogatások ÁH-on belül	1 718	1 718	1 718	1 719	1 259	1 500	1 748	1 500	2 500	2 500	2 500	3 179	23 559
Közhatalmi bevételek	970	970	35 000	17 070	970	1 949	1 320	1 970	26 430	1 970	1 970	1 970	92 559
Működési bevételek	2 915	3 915	3 915	3 915	3 915	3 087	5 306	4 915	5 676	3 915	3 915	4 000	49 389
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	125	125	125	225	225	940	225	225	125	325	325	301	3 291
Felhalmozási bevételek			20	20	20	20	20	20	75	20	20	20	255
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül			4 760										4 760
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül			3 990		892								4 882
Finanszírozási bevételek	206 289												206 289
Bevételek összesen	228 930	25 713	68 513	41 934	26 266	25 481	26 604	26 404	52 793	28 717	28 717	31 275	611 347
Kiadások													
Személyi juttatások	17 094	17 093	17 094	17 377	13 100	22 967	12 100	13 234	13 100	13 100	13 100	14 257	183 616
Munkaadót terhelő járulékok	3 639	2 192	2 639	2 254	2 420	2 420	4 048	2 420	2 420	2 420	2 420	2 947	32 239
Dologi kiadások	11 615	9 515	15 018	19 515	19 515	9 515	9 515	9 515	9 515	9 515	10 805	14 736	148 294
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 554	2 834	2 834	2 834	2 834	2 834	2 084	1 834	1 834	1 834	1 834	1 836	27 980
Egyéb működési célú kiadások	52 862	16 391	11 879	11 879	11 879	11 879	11 879	11 783	1 879	1 879	1 879	2 534	148 602
Beruházások			4 064	2 999	2 339		6 190	381	381	2 650			12 814
Felújítások		3 350	5 227				35 144						49 911
Egyéb felhalmozási kiadások													
Finanszírozási liadások	7891												7891
Kiadások összesen	95 655	51 375	58 755	56 858	52 087	49 615	45 816	74 311	29 129	31 398	30 038	36 310	611 347

15. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	5 129	29 786	34 915
Szünidei étkeztetés		1 989	1 989
Temetési kölcsön	1 500		1 500
Köztemetés	2 500		2 500
Bursa Hungarica támogatás	160		160
Települési lakhatási támogatás	7 800		7 800
Települési temetési támogatás	500		500
Települési gyermeknevelési támogatás	1 000		1 000
Települési gyógyszer támogatás	100		100
Települési létfenntartási támogatás	2 000		2 000
Települési születési támogatás	300		300
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	3 395		3 395
Segesdi Szépítési Pályázat	5 000		5 000
Adókedvezmény /gépjárműadó/ légrugós kedvezmény /tehergépjármű/ morgáskorlátozott kedvezmény		703 99	703 99
Összesen:	29 384	32 577	61 961

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2020. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	405 058
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>395 161</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	226 363
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	23 559
3. Közhatalmi bevételek	92 559
4. Működési bevételek	49 389
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	3 291
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>9 897</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	4 760
3. Felhalmozási bevételek	255
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kiv.	4 882
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>206 289</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	130 236
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	76 053
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	611 347
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>525 397</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>85 950</i>

16. melléklet a 3/2020. (III. 12.) önkormányzati rendelethez
Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2020. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	474 547
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>411 822</i>
1. Személyi jellegű kiadások	183 616
2. Munkaadót terhelő járulékok	32 239
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	148 294
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	27 980
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	5 097
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	9 860
8. Elvonások és befizetések	3 236
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>62 725</i>
1. Beruházási kiadások	12 814
2. Felújítások	49 911
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	
Tartalék	128 909
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>128 909</i>
1. Általános tartalék	128 909
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	7 891
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	7 891
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	611 347
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>548 622</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>62 725</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	171066
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-171066

17. melléklet a 3/2020. (III. 12.) 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	2021. év	2022. év	2023. 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
Kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
Összesen	119800	119800	119800

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2021. év	2022. év	2023. 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 a 3/2020. (III. 12.) 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:	