

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2016. (III. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

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

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

2. § (1) Az Áht. 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

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

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

I. Fejezet

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

3. §¹ (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi költségvetési főösszegét 451.195 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 398.275 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 427.231 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 28.956 ezer Ft hiány.

4. §² (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 282.589 ezer Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 11.423 ezer Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 79.050 ezer Ft,
- d) B4. Működési bevételek 23.713 ezer Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételekezer Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 1.500 ezer Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: ezer Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 398.275 ezer Ft.

¹ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

² Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 398.275 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 | 386.852 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 11.423 ezer Ft. |

5. §³ (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|---|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 175.534 ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 41.008 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 124.757 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 24.858 ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 47.437 ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások | 8.637 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások | 5.000 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 427.231 ezer Ft. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- | | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 417.910 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 9.321 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 | 413.594 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 13.637 ezer Ft. |

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

(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.

³ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

⁴ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

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.

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

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

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

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

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete**¹⁴ szerint állapítja meg.

⁵ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

⁶ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

⁷ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

⁸ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

⁹ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹⁰ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹¹ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹² Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹³ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹⁴ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

(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**¹⁵ 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**¹⁶ 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 Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

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

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

8. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2016. 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.

¹⁵ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹⁶ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

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

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

5. Általános és céltartalék

10. § ¹⁷ (1) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 8.184 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 8.184 ezer Ft,
- b) a céltartalék 0 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ¹⁸ felsorolt célokra állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az 500.000 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 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** ¹⁹ tartalmazza.

¹⁷ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹⁸ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

¹⁹ Módosította a 11/2016. (VI. 23.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. június 23. napján. Hatályos 2016. június 24. napjától.

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 2016. 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 (a továbbiakban: Ávr.) 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500.000 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 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 a következők szerint állapítja meg.

- a) a középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2016. január 01-től 2016. december 31-ig 20%
- b) a felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2016. január 01-től 2016. december 31-ig 15%.

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

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

12. Támogatási szerződés

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 ítélt meg.

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

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

13. Szolgáltatási szerződés

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

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

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

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

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

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

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

14. Önkormányzati biztos kirendelése

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

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

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

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

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza 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, 2016. 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

Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Város- és községgazdálkodás

Közfoglalkoztatás

Köztemető fenntartás

Közvilágítás

Védőnői szolgálat

Rendszeres segélyek, támogatások

Települési támogatás

Konyha

Művelődési Központ

Könyvtár

Múzeumi tevékenység

Falugondnoki szolgálat

Háziorvosi alapellátás

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 6/2016.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	52 920
--------------	--------

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

3. melléklet a 6/2016.(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 2016. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	282 589
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	194 574
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	87 909
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 326
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	59 357
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 982
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	80 015
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 423
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	11 423
III. B3 Közhatalmi bevételek	79 050
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	60 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	56 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	56 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	550
IV. B4 Működési bevételek	23 713
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	12 209
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	950
B404 Tulajdonosi bevételek	6 420
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 134
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	165 606
<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>52 920</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 920
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>112 686</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	563 881

Séged Község Önkormányzata 2016. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	282 589
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	194 574
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	87 909
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 326
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	59 357
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 982
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 015
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 423
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	11 423
III. B3 Közhatalmi bevételek	79 050
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	60 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	56 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	56 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	550
IV. B4 Működési bevételek	23 513
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	12 209
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 170
B404 Tulajdonosi bevételek	3 000
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 134
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	50 647
<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>50 647</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 647
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	448 722

Segesdi Tündérkert Óvoda 2016. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

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

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	51 261
<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>	726
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	726
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	50 535
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	51 261

Ségesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

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

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	63 698
<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>	1 547
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	62 151
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	63 898

Segesd Község önkormányzati szintű 2016. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	413 594
K1 Személyi juttatások	175 534
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>166 035</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>9 499</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 008
K3 Dologi kiadások	124 757
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>43 598</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>5 940</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>48 284</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>390</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>26 545</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 858
K5 Egyéb működési célú kiadások	47 437
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>16 083</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 085</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>17 585</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>8 184</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	13 637
K6 Beruházások	8 637
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>109</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>3 150</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>238</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>3 304</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 836</i>
K7 Felújítások	5 000
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 969</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	<i>1 969</i>
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 062</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	136 650
K9 Finanszírozási kiadások	136 650
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>17 000</i>
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 964</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>112 686</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	563 881

Segesd Község Önkormányzata 2016. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	299 578
K1 Személyi juttatások	103 872
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>94 623</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>9 249</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 141
K3 Dologi kiadások	102 270
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>40 078</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 870</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>37 011</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>280</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>22 031</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 858
K5 Egyéb működési célú kiadások	19 628
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>16 083</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 085</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>17 585</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>8 184</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	12 494
K6 Beruházások	7 494
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>109</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>3 150</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>238</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>2 404</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 593</i>
K7 Felújítások	5 000
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 969</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	<i>1 969</i>
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>1 062</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	136 650
K9 Finanszírozási kiadások	136 650
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>17 000</i>
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 964</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>112 686</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	448 722

Segesdi Tündérkert Óvoda 2016. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	50 880
K1 Személyi juttatások	34 557
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>34 507</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>50</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 867
K3 Dologi kiadások	6 456
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 350</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>370</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>3 486</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>30</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>1 220</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	
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>300</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	51 261

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	63 136
K1 Személyi juttatások	37 105
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>96 905</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>200</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 000
K3 Dologi kiadások	16 031
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 170</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 700</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>7 787</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>80</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 294</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	762
K6 Beruházások	762
<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>600</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>162</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)	63 898

Segesd Önkormányzat 2016. évi működési kiadásai

Adatok Eft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						mük. bevét.	Lét- szám
	Szem. jellegű	Munaad jár.	Dologi	T.szoc. pol.jut.	E.mük. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	7 879	2 152	9 550			19 581	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	12 826	3 861	14 103		4 085	34 875		6
Közfoglalkoztatás/hosszú/	57 769	7 799	5 907			71 475		61
Köztetető fenntartás			995			995	1 397	
Közüvilágítás			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	5 280	1 440	790			7 510		2
Foglalkoztatást helyettesítő tám.								
Rendszeres szoc.segély								
Lakásfenntartási tám.								
Települési támogatás				24 702	1 500	26 202	1 500	
Könyha	12 386	3 570	36 602			52 558	11 296	7
Művelődési központ	1 754	527	1 347			3 628	254	1
Könyvtári szolg.	2 431	781	1 300			4 512		1
Múzeumi tevékenység			1 200			1 200		
Falugondnoki szolg.	1 843	540	3 250			5 633	13	1
Háziorvosi szolgálat	1 704	471	4 800			6 975		1
Települési hulladék			1 500			1 500		
Összesen:	103 872	21 141	102 270	24 702	5 585	257 570	17 670	80
Önként vállalt feladatok								
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Erdészeti Vadgazd.tagdíj					20	20		
Falugondn.Egy.tám.					40	40		
Alapítvány Segesdért					2 400	2 400		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 350	5 350		
SDSE támogatása					320	320		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					300	300		
Nyugdíjasklub tám.					300	300		
Civitas egyesület tám.					100	100		
Életjáradék				156		156		
Rinya-Dráva Szöv. Tagdíj					10	10		
Reneszánsz Szöv.tagdíj					135	135		
Comitatus Egyesület tám.					100	100		
Összesen:				156	9 005	9 161		
Mindösszesen:	103 872	21 141	102 270	24 858	14 750	266 891	17 670	80

7. melléklet a 6/2016.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2016. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Eü. Központ kazán felújítás	2.500
2.	Játszótéri elemek felújítása	2.500
	Összesen	5.000

Segesd Önkormányzat 2016. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	381
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	762
3.	Háziorvosi rendelő tárgyi e. beszerzés	1 362
4.	Háziorvosi Ixdoki program	138
5.	Kossuth u. 65 ingatlan vásárlása	2 000
6.	Műv. Ház engedélyezési tev	2 000
7.	Falufejlesztés pályázati terv	0
8.	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	500
9.	Közmunka tárgyi eszköz beszerzés	1 240
10.	Iskolához konvektor	254
	Összesen	8 637

9. melléklet a 6/2016.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

Segesd Község Önkormányzat 2016. évi létszám-előirányzata **43 fő**

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

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 14 fő

A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérművelődési Központ Óvoda 10 fő **10 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **19 fő**

Ebből: közalkalmazott 19 fő

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

61

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

61 fő

11. melléklet a 6/2016. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

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

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

2018	Adatok e Ft			
	Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel
				Osszes kiadás

Segesd Község Önkormányzat 2016. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	8 184		
- ebből polgárm.keret	500		Polgármester
Összesen	8 184		

13. melléklet a 6/2016.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2016.	2017.	2018.	2019.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

14. melléklet a 6/2016.(III. 12.) önkormányzati rendelethez

**A 2016. 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	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	16 214	194 574
Működési c. támogatások ÁH-on belül	3 407	3 407	7 907	7 907	7 907	7 907	7 907	7 907	7 907	7 907	7 907	10 038	88 015
Közhatalmi bevételek	1 000	1 000	29 000	1 000	1 000	1 000	1 000	29 000	1 000	1 000	1 000	12 050	79 050
Működési bevételek	1 616	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	5 957	1 614	1 614	1 614	1 614	1 614	23 713
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						11 423							11 423
Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül													
Finanszírozási bevételek	52 920												52 920
Bevételek összesen	75 282	22 360	54 860	26 860	26 860	38 283	31 203	26 860	54 860	26 860	26 860	40 047	451 195
Kiadások													
Személyi juttatások	11 684	11 684	15 184	15 184	15 184	15 184	15 184	15 184	15 184	15 184	15 184	15 510	175 534
Munkaadót terhelő járulékok	3 018	3 018	3 018	3 518	3 518	3 518	3 518	3 518	3 518	3 518	3 518	3 810	41 008
Dologi kiadások	9 470	9 470	10 470	10 470	10 470	10 470	10 470	10 470	10 470	10 470	10 470	11 587	124 757
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071	2 077	24 858
Egyéb működési célú kiadások	2 027	2 027	2 027	2 027	1 027	29 836	1 027	1 027	1 027	1 327	2 027	2 031	47 437
Beruházások	1 500		1 500		1 994		2 500	200		200	743		8 637
Felújítások								5 000					5 000
Egyéb felhalmozási kiadások													
Finanszírozási kiadások	6964			17000									23964
Kiadások összesen	36 734	28 270	34 270	50 270	34 264	61 079	34 770	37 470	32 270	32 770	34 013	35 015	451 195

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	4 000	26 888	30 888
Szünidei étkeztetés		5 267	5 267
Temetési kölcsön	1 500		1 500
Köztemetés	2 000		2 000
Bursa Hungarica támogatás	160		160
Arany János program támogatása	36		36
Települési lakhatási támogatás	9 600		9 600
Települési temetési támogatás	160		160
Települési gyógyszer támogatás	146		146
Települési létfenntartási támogatás	3 000		3 000
Települési ápolási támogatás	200		200
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	5 400		5 400
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
lérugós kedvezmény /tehergépjármű/		207	207
morgáskorlátozott kedvezmény		50	50
Összesen:	26 202	32 412	58 614

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2016. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	398 275
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>386 852</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	194 574
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	88 015
3. Közhatalmi bevételek	79 050
4. Működési bevételek	23 713
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	1 500
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>11 423</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	11 423
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	398 275
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>52 920</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	52 920
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	451 195
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>439 772</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>11 423</i>

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2016. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	427 231
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>405 410</i>
1. Személyi jellegű kiadások	175 534
2. Munkaadót terhelő járulékok	41 008
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	124 757
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 858
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	4 085
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	17 585
8. Elvonások és befizetések	16 083
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>13 637</i>
1. Beruházási kiadások	8 637
2. Felújítások	5 000
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	
Tartalék	8 184
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>8 184</i>
1. Általános tartalék	8 184
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	23 964
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	6 964
3. Belföldi értékpapír vásárlás	17 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	451 195
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>420 558</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>30 637</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	112432
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-112432

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

Adatok e Ft-ban

Saját bevételek	2016. év	2017. év	2018. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	78500	78500	78500
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	3000	3000	3000
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	82000	82000	82000

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2016. év	2017. év	2018. 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:	