

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

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

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

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

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

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

I. Fejezet

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

3. §¹ (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszegét 636.159 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 557.303 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 621.726 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 64.423 ezer Ft hiány.

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

- | | |
|--|------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 282.351 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 147.121 ezer Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek | 83.795 ezer Ft, |
| d) B4. Működési bevételek | 42.536 ezer Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek |ezer Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 1.500 ezer Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | ezer Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 557.303 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 557.303 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 | 410.182 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 147.121 ezer Ft. |
- 5. §³** (1) Az önkormányzat összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 192.659 ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 38.004 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 125.683 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 29.148 ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 68.520 ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások | 72.792 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások | 12.660 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 82.260 ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 621.726 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 611.188 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 10.538 ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |

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

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

Módosította a 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|--|------------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 454.014ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 167.712 ezer Ft. |

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

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

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

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

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

A képviselő-testület a Segesdi Tündérkert Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete⁷ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet 4/3. melléklete⁸ szerint állapítja meg.

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete**⁹ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 5/1. melléklete¹⁰ szerint állapítja meg.

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

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

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

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete**¹⁴ szerint hagyja jóvá.

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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) ²⁰ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 125.809 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 46.549 ezer Ft,
- b) a céltartalék 79.260 ezer Ft.

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

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

6. Több éves kihatással járó feladatok

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

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

8. Közvetett támogatások

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

II. Fejezet

9. A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 6/2014. (IV. 11.) önkormányzati rendelet 3. mellékletében átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át azzal a kikötéssel, hogy az átcsoportosítás nem járhat feladatelmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot.

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

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

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

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

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

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

Módosította az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. március 1. napjával. Hatályos 2018. március 2. napjától.

(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 nemzeti önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve – a helyi nemzeti önkormányzattal történő megállapodás alapján – a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

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

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

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

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

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

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

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

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

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

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

11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

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

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

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

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

12. Támogatási szerződés

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

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,

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

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

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

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

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.
- (7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- a) az ellátandó feladatot,
 - b) a díjazás mértékét,
 - c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - d) a szerződés időtartamát,
 - e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
 - f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

14. Önkormányzati biztos kirendelése

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

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

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

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

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

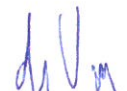
15. Záró és egyéb rendelkezések

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

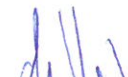
(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Péntek László
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: Segesd, 2017. március 13.


dr. Varga Katalin
jegyző



Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Önkormányzati igazgatás

Közutak

Nem lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Lakóingatlan bérbeadás üzemeltetés

Város- és községgazdálkodás

Közfoglalkoztatás

Köztemető fenntartás

Közvilágítás

Védőnői szolgálat

Települési támogatás

Művelődési Központ

Könyvtár

Múzeumi tevékenység

Tanyagondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

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

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

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

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

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

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

Adatok e Ft-ban

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Séged Község önkormányzati szintű 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	282 351
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	204 757
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	83 684
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 299
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	56 724
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 302
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	12 344
B116 Elszámolásból származó bevételek	404
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	77 594
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	147 121
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	147 121
III. B3 Közhatalmi bevételek	83 795
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	64 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	60 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	60 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 295
IV. B4 Működési bevételek	42 536
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	16 432
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	958
B404 Tulajdonosi bevételek	15 666
B405 Ellátási díjak	3 536
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 809
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	2
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	133

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 500
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 500</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	232 978
<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>7 500</i>
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>64 385</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	64 385
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	<i>6 971</i>
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>154 122</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	790 281

Segesd Község Önkormányzata 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	278 433
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	204 757
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	83 684
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	48 299
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	56 724
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 302
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	12 344
B116 Elszámolásból származó bevételek	404
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	73 676
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	147 121
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	147 121
III. B3 Közhatalmi bevételek	82 929
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	18 500
ebből: építményadó	16 000
magánszemélyek kommunális adója	2 500
B35 Termékek és szolgáltatások adói	64 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	60 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	60 000
B354 Gépjárműadó	4 000
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	429
IV. B4 Működési bevételek	25 540
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	3 315
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750
B404 Tulajdonosi bevételek	15 666
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 809
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 500
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>1 500</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	76 724
<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>7 500</i>
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	<i>62 253</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	62 253
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	<i>6 971</i>
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	612 247

Segesdi Tündérkert Óvoda 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 120
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	2 120
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	16 646
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	13 094
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	3 536
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	1
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	6

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	86 018
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	965
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	85 053
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	104 784

Szegedi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 798
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>1 798</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	866
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>866</i>
IV. B4 Működési bevételek	350
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>23</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>199</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	<i>1</i>
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<i>127</i>

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	70 236
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	1 167
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 167
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	69 069
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	73 250

Séged Község önkormányzati szintű 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	533 274
K1 Személyi juttatások	192 659
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>179 934</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 725</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 004
K3 Dologi kiadások	125 683
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>43 417</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>6 916</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>46 406</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>710</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>28 234</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 148
K5 Egyéb működési célú kiadások	147 780
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 112</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>6 096</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>10 259</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>125 813</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	88 452
K6 Beruházások	72 672
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>263</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>37 228</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>968</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>19 014</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>15 319</i>
K7 Felújítások	12 660
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>9 968</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 692</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	168 555
K9 Finanszírozási kiadások	168 555
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>7 500</i>
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 933</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>154 122</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	790 281

Segesd Község Önkormányzata 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	356 256
K1 Személyi juttatások	94 399
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>81 874</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>12 525</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 948
K3 Dologi kiadások	68 981
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>15 687</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 734</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>31 921</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>580</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>18 059</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 148
K5 Egyéb működési célú kiadások	147 780
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>4 112</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>6 096</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>10 259</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>125 813</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	87 436
K6 Beruházások	71 776
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>63</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>37 228</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>768</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>18 614</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>15 103</i>
K7 Felújítások	12 660
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>9 968</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 692</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	168 555
K9 Finanszírozási kiadások	168 555
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	<i>7 500</i>
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 933</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>154 122</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	612 247

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	72 869
K1 Személyi juttatások	47 600
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>47 400</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>200</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 522
K3 Dologi kiadások	14 747
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 820</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 576</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 777</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>100</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 474</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	381
K6 Beruházások	381
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>200</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>100</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	73 250

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

Adatok Eft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						műk. bevét.	Lét- szám
	Szem. jellegű	Munaad jár.	Dologi	T.szoc. pol.jut.	E.műk. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	11 155	2 515	11 306		4 711	29 687	203	
Közutak			1 270			1 270		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 718			13 718	1 937	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	17 832	4 344	19 045		5 300	46 521	20 666	8
Közfoglalkoztatás/hosszú/	53 145	6 032	6 402			65 579		52
Köztetető fenntartás			1 915			1 915	1 397	
Közüvilágítás			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	5 840	1 400	790			8 030		2
Települési támogatás				29 052	1 500	30 552	1 500	
Művelődési központ	201	65	1 347			1 613	254	
Könyvtári szolg.	4 018	1 028	1 300			6 346		1
Múzeumi tevékenység			1 200			1 200		
Falugondnoki szolg.	2 208	564	3 250			6 022	13	1
Települési hulladék			1 500			1 500		
Összesen:	94 399	15 948	68 981	29 052	11 511	219 891	27 040	64
Önként vállalt feladatok								
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Falugondn.Egy.tám.					20	20		
Alapítvány Segesdért					2 470	2 470		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 900	5 900		
SDSE támogatása					200	200		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					606	606		
Nyugdíjasklub tám.					450	450		
Civitas egyesület tám.					100	100		
Életjáradék				96		96		
Comitatus Egyesület tám.					100	100		
Iskolai pedagógus nőnap tám.					30	30		
Rinyaújlak önkorm.adomány					10	10		
Medicopter Alapítvány támog.					10	10		
Mozgáskorlátozottak támog.					10	10		
Nagyatádi Mentőállomás támog.					30	30		
Iskolai pedagógusnap támogat.					20	20		
Motorrock Egyesület támogat.					20	20		
SDSE asztalitenisz vers.támog.					20	20		
Segesdi Roma Önk. Támogatása					200	200		
Lászlómajori falunap támogatása					120	120		
Hittantábor támogatása					40	40		
Vakok és Gyengénlátók támog.					10	10		
Siketek és Nagyothallók támog.					10	10		
Kutasi Sporthorgász Egy.támog.					10	10		
Segítő Karok Támogató Alap.					6	6		
Összesen:				96	10 442	10 538		
Mindösszesen:	94 399	15 948	68 981	29 148	21 953	230 429	27 040	64

Segesd Önkormányzat 2017. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

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

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

Segesd Önkormányzat 2017. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	635
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381
3.	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés	750
4.	Közfoglalkoztatás tárgyi eszk.beszerz.	2 261
5.	Polg.Hiv. gázkazán beszerzés	500
6.	Számítástechn.eszközök beszerzése	1 055
7.	Konyha korszerűsítés tervdokument.	480
8.	Kulturális turizmus fejlesztése Segesden	65 600
9.	Utcanevtáblák beszerzése	1 130
	Összesen	72 792

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

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

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

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 14 fő

A z önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda 19 fő **19 fő**

Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi **12 fő**

Ebből: közalkalmazott 12 fő

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

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **52 fő**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 52 fő

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

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

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

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

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

Segesd Község Önkormányzat 2017. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		79 260	Képviselő-testület
Általános tartalék	46 549		
- ebből polgárm. keret	414		Polgármester
Összesen	46 549	79 260	

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

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

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

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

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

Adatok Eft-ban													
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:	
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	15 546	15 546	15 546	15 546	19 300	15 546	15 546	17 546	23 257	15 546	20 286	204 757	
Működési c. támogatások ÁH-on belül	5 467	5 467	5 467	5 467	6 600	6 600	6 600	6 600	9 061	6 600	7 065	77 594	
Közhatalmi bevételek	2 000	2 000	25 000	2 000	2 000	2 000	2 000	25 000	2 866	2 050	14 879	83 795	
Működési bevételek	1 500	1 500	3 171	2 537	3 500	3 500	3 500	3 500	2 669	3 500	10 159	42 536	
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	1 500	
Felhalmozási bevételek													
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül							147 121					147 121	
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül													
Finanszírozási bevételek	64 385									7 500	6 971	78 856	

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

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	4 000	28 093	32 093
Szüneti étkeztetés		3 954	3 954
Temetési kölcsön	1 500		1 500
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 rendeleiben megállapított juttatás	3 346		3 346
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
légrugós kedvezmény /tehergépjármű/		207	207
morgáskorlátozott kedvezmény		50	50
Összesen:	24 148	32 304	56 452

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2017. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	557 303
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>410 182</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	204 757
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	77 594
3. Közhatalmi bevételek	83 795
4. Működési bevételek	42 536
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	1 500
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>147 121</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	147 121
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	557 303
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>78 856</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	64 385
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
3. Belföldi értékpapírok bevételei	7 500
4. Államháztartáson belüli megelőlegezés	6 971
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	636 159
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>481 538</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>154 621</i>

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

Megnevezés	2017. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	621 726
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>407 465</i>
1. Személyi jellegű kiadások	192 659
2. Munkaadót terhelő járulékok	38 004
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	125 683
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 148
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	6 096
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	10 263
8. Elvonások és befizetések	4 112
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>88 452</i>
1. Beruházási kiadások	72 792
2. Felújítások	12 660
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000
Tartalék	125 809
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>46 549</i>
1. Általános tartalék	46 549
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	<i>79 260</i>
1. Fejlesztési céltartalék	79 260
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	14 433
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	6 933
3. Belföldi értékpapírok kiadásai	7 500
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	636 159
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>460 947</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>175 212</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	154122
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-154122

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

Adatok e Ft-ban

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

Adatok e Ft-ban

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

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

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	