

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. 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 2018. évi költségvetési főösszegét 635.607 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 435.518 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 628.936 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 193.118 ezer Ft hiány.

4. §² (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

¹ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

² Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	276.912 ezer Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	 ezer Ft,
c) B3. Közhatalmi bevételek	110.145 ezer Ft,
d) B4. Működési bevételek	48.961 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	437.518 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	437.518 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	435.518 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	 ezer Ft.

5. §³ (1) Az önkormányzat összesített 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	195.351 ezer Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36.996 ezer Ft,
c) K3. Dologi kiadások	137.290 ezer Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	28.987 ezer Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	124.233 ezer Ft,
f) K6. Beruházások	100.257 ezer Ft,
g) K7. Felújítások	2.522 ezer Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	3.000 ezer Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	628.636 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	618.954 ezer Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai	9.682 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	529.828 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	105.779 ezer Ft.

³ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

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

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

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

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

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

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

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

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

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

⁴ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

⁵ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

⁶ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

⁷ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

⁸ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

⁹ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

¹⁰ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

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

A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet 5/3. melléklete ¹² szerint állapítja meg.

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

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

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

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

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

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

¹¹ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

¹² Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

¹³ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

¹⁴ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

¹⁵ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

¹⁶ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

¹⁷ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

¹⁸ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

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

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

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

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

8. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2018. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

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

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

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

5. Általános és céltartalék

10. § (1)²⁰ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 99.904 ezer Ft, melyből

¹⁹ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

²⁰ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

- a) az általános tartalék 99.904 ezer Ft,
- b) a céltartalék ezer Ft.

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

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

6. Több éves kihatással járó feladatok

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

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

12. § A 2018. 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 2018. 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 feladatmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

²¹ Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

²² Módosította a 10/2018. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2018. szeptember 17. napján. Hatályos 2018. szeptember 18. napjától.

Módosította a 3/2019. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. január 30. napján. Hatályos 2019. január 31. napjától.

(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 Tündérművelődési Központ 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 ítélhető 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 szervekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételenek szabályai:

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

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési 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.

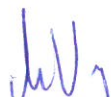
15. Záró és egyéb rendelkezések

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.

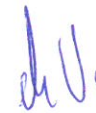
(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Péntek László
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: Segesd, 2018. március 9.


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

Köztetető fenntartás

Közüvilágítás

Védőnői szolgálat

Települési támogatás

Művelődési Központ

Könyvtár

Múzeumi tevékenység

Tanyagondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a 6/2018.(III. 9.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

Működési cél	99 609
--------------	--------

Felhalmozási cél	93333
------------------	-------

3. melléklet a 6/2018.(III. 9.) 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 2018. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	276 912
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	201 183
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	82 681
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	47 646
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	55 794
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 092
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	11 970
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 729
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	110 145
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	17 513
ebből: építményadó	15 142
magánszemélyek kommunális adója	2 371
B35 Termékek és szolgáltatások adói	90 712
B351 értékesítési és forgalmi adók	65 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	85 155
B354 Gépjárműadó	5 557
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 920
IV. B4 Működési bevételek	46 961
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	18 295
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	810
B404 Tulajdonosi bevételek	15 939
B405 Ellátási díjak	4 552
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 979
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3 386
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	356 113
<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>192 942</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	192 942
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	<i>7 147</i>
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>156 024</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	791 631

Segesd Község Önkormányzata 2018. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	275 460
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	201 183
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	82 681
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	47 646
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	55 794
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 092
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	11 970
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	74 277
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	109 125
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	17 513
ebből: építményadó	15 142
magánszemélyek kommunális adója	2 371
B35 Termékek és szolgáltatások adói	90 712
B351 értékesítési és forgalmi adók	85 155
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	85 155
B354 Gépjárműadó	5 557
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	900
IV. B4 Működési bevételek	28 133
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	4 165
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	750
B404 Tulajdonosi bevételek	15 939
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 979
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	3 300

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	189 026
<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>181 879</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	181 879
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	<i>7 147</i>
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	603 244

Segesdi Tündéerkert Óvoda 2018. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
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	0
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	18 684
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	14 070
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10
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	52

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	91 511
<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>	6 095
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 095
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	85 416
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	110 195

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 452
<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>1 452</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	1 020
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>1 020</i>
IV. B4 Működési bevételek	50
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>60</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>50</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	
<i>B405 Ellátási díjak</i>	
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	<i>34</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	75 576
<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>	4 968
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 968
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	70 608
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	78 192

Segesd Község önkormányzati szintű 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	517 409
K1 Személyi juttatások	195 351
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>180 318</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>15 033</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 996
K3 Dologi kiadások	137 290
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>42 220</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>7 530</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>51 028</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>530</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>35 982</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 987
K5 Egyéb működési célú kiadások	124 233
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>6 143</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 350</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 500</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 336</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>99 904</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	105 779
K6 Beruházások	100 257
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>76 936</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>563</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>9 653</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>13 105</i>
K7 Felújítások	2 522
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 986</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>536</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>3 000</i>
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	162 995
K9 Finanszírozási kiadások	162 995
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 971</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>156 024</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	791 631

Segesd Község Önkormányzata 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	335 814
K1 Személyi juttatások	86 426
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>72 812</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>13 614</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 441
K3 Dologi kiadások	81 727
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>14 642</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>2 870</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>36 562</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>480</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>27 173</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 987
K5 Egyéb működési célú kiadások	124 233
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>6 143</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 350</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 500</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 336</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>99 904</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	104 435
K6 Beruházások	98 913
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>76 936</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>551</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>8 607</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>12 819</i>
K7 Felújítások	2 522
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>1 986</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>536</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>3 000</i>
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	162 995
K9 Finanszírozási kiadások	162 995
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>6 971</i>
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	<i>156 024</i>
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	603 244

Segesdi Tündérváros Óvoda 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	109 232
K1 Személyi juttatások	57 906
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>57 151</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>755</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 968
K3 Dologi kiadások	39 358
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>25 443</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>485</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 909</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>6 521</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	963
K6 Beruházások	963
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>12</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>746</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>205</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)	110 195

Segerdi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi kiadásai

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	77 811
K1 Személyi juttatások	51 019
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>50 355</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>664</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 587
K3 Dologi kiadások	16 205
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 150</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 160</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>7 050</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>50</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>2 795</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	
<i>K513 Tartalékok</i>	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	381
K6 Beruházások	381
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>300</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81</i>
K7 Felújítások	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<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)	78 192

Segesd Önkormányzat 2018.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	12 244	2 574	23 367		5 600	38 185	253	
Közutak			2 540			2 540		
Nem lakóingatlan bérbea.üzem.			13 718			13 718	3 207	
Lakóingatlan bérbea. üzemelt.			350			350	1 070	
Város és községgazdálkodás	17 229	4 287	16 923			38 439	21 693	8
Közfoglalkoztatás/hosszú/	43 393	4 354	5 905			53 652		45
Köztetető fenntartás			995			995	1 397	
Közvilágítás			5 588			5 588		
Védőnői szolgálat	7 329	1 700	790			9 819		2
Települési támogatás				28 891	1 500	30 391	1 500	
Művelődési központ			1 347			1 347		
Könyvtári szolg.	3 869	958	1 300			6 127		1
Múzeumi tevékenység			1 200			1 200		
Falugondnoki szolg.	2 362	568	3 250			6 180	13	1
Települési hulladék			1 500			1 500		
Összesen:	86 426	14 441	78 773	28 891	7 100	215 631	29 633	57
Önként vállalt feladatok								
Borbaráti kör támogatása					50	50		
Falugondn.Egy.tám.					20	20		
Alapítvány Segesdért					2 600	2 600		
Segesdi Sportegyesület tám.					4 813	4 813		
SDSE támogatása					200	200		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					400	400		
Nyugdíjasklub tám.					550	550		
Civitas egyesület tám.					100	100		
Életjáradék				96		96		
Comitatus Egyesület tám.					100	100		
Iskola pedagógus nőnap					30	30		
Medicopter Alapítvány tám.					20	20		
Kustos Balázs támogatása					50	50		
Segesd Roma Nemz.Önk.támog.					250	250		
Lászlómajori falunap támogatása					200	200		
Vakok és Gyengénlátók támog.					10	10		
Országos Mentőszolg.támog.					10	10		
Kutasi Sporthorgász Egy.támog.					10	10		
Segítő Karok Alap.támogatása					3	3		
Mozgáskorlátozottak támogat.					20	20		
Csontvelő Tran.Alapítvány tám.					50	50		
Nagyatádi Kórház CT támog.					100	100		
Összesen:				96	9 286	9 382		
Mindösszesen:	86 426	14 441	78 773	28 987	16 686	225 313	29 633	57

Segesd Önkormányzat 2018. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Múzeum pótmunkák	2522
	Összesen:	2522

8. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2018. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok e Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	963
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381
3.	Önkormányzat inform. eszköz beszerzés	657
4.	Ford Transit gépjármű vásárlás	3 490
5.	Busz feljáró	240
6.	TOP-1.2.1-15 Kulturális turizmus fejl.	84 162
7.	Önkormányzathoz tárgyi eszköz beszerz.	743
8.	Szennyvíztelep szivattyú vásárlás	288
9.	EFOP-1.5.3-16 eszközbeszerzés	977
10.	Konyhai eszközbeszerzés	4 100
11.	Kamerarendszer kiépítése	871
12.	Műfüves pálya önerő	3 385
	Összesen	100 257

9. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

<u>Segesd Község Önkormányzat 2018. évi létszám-előirányzata</u>		44 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	18 fő	18 fő
Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi		12 fő
Ebből:	közalkalmazott	10 fő

10. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata **45 fő**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 45 fő

11. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2018

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
TOP-1.2.1-15-SO1-2016-0005 Kulturális turizmus fejlesztése Segesden				94 324
TOP-5.3.1-16 Rendezvényszervezés módosítás	2 452		2 452	2 452
EFOP-1.5.3-16 Rinyam. Köz. az Emb. módosítás	4362		4362	4362

2019

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás

2020

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás

Segesd Község Önkormányzat 2018. évi céltartaléka

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	99 904		
- ebből polgárm.keret	297		Polgármester
Összesen	99 904		

13. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2018.	2019.	2020.	2021.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

14. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

A 2018. 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	16 900	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	15 913	25 147	15 919	201 183
Működési c. támogatások ÁH-on belül	3 718	3 718	7 210	8 719	13 834	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 530	75 729
Közhatalmi bevételek	1 970	1 970	35 000	1 970	1 970	6 970	1 970	1 970	36 020	6 892	1 970	21 395	110 145
Működési bevételek	1 915	1 915	1 915	1 915	1 915	15 964	1 915	1 915	1 915	1 915	1 915	1 925	46 961
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													
Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül													
Finanszírozási bevételek	192 942											7 147	200 089
Bevételek összesen	217 570	23 641	60 163	28 642	33 757	44 472	25 423	25 423	59 473	30 345	34 657	52 041	635 607
Kiadások													
Személyi juttatások	16 094	16 093	16 094	16 100	16 100	16 100	17 215	17 100	16 100	16 100	16 100	16 155	195 351
Munkaadót terhelő járulékok	3 639	3 639	3 639	2 820	2 820	2 820	3 008	3 320	2 820	2 820	2 820	2 831	36 996
Dologi kiadások	9 515	9 515	9 515	10 515	10 515	10 515	15 515	15 905	14 233	10 515	10 515	10 517	137 290
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	1 834	8 813	28 987
Egyéb működési célú kiadások	96 750	1 879	1 879	1 879	1 879	8 392	1 879	1 879	1 879	1 879	1 879	2 180	124 233
Beruházások	8 194	8 194	8 194	8 194	8 194	10 494	8 194	8 194	8 194	8 194	8 194	7 823	100 257
Felújítások						2 522							2 522
Egyéb felhalmozási kiadások			1000	1000	1000								3000
Finanszírozási kiadások	6971												6971
Kiadások összesen	142 997	41 154	42 155	42 342	42 342	52 677	47 645	48 232	45 060	41 342	41 342	48 319	635 607

15. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	4 000	28 245	32 245
Szünidei étkeztetés		2 691	2 691
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 gyógyszert támogatás	146		146
Települési létfenntartási támogatás	2 266		2 266
Települési ápolási támogatás	200		200
Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	3 346		3 346
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
lérugós kedvezmény /tehergépjármű/		207	207
morgáskorlátozott kedvezmény		50	50
Összesen:	23 414	31 193	54 607

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	435 518
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>435 518</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	201 183
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	75 729
3. Közhatalmi bevételek	110 145
4. Működési bevételek	46 961
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	1 500
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	
3. Felhalmozási bevételek	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>192 942</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	99 609
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	93 333
<i>Külső forrásból</i>	<i>7 147</i>
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
3. Áht.-n belüli megelőlegezés	7 147
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	635 607
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>542 274</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>93 333</i>

16. melléklet a 6/2018. (III. 9.) önkormányzati rendelethez
Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	628 636
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>422 953</i>
1. Személyi jellegű kiadások	195 351
2. Munkaadót terhelő járulékok	36 996
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	137 290
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 987
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	7 350
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 500
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	9 336
8. Elvonások és befizetések	6 143
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>105 779</i>
1. Beruházási kiadások	100 257
2. Felújítások	2 522
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000
Tartalék	99 904
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>99 904</i>
1. Általános tartalék	99 904
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	6 971
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	6 971
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	635 607
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>422 953</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>105 779</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	156024
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-156024

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

Adatok e Ft-ban

Saját bevételek	2019. év	2020. év	2021. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	89300	89300	89300
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	400	400	400
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
Összesen	94700	94700	94700

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2019. év	2020. év	2021. 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:	