

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

..../2023. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. 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.

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

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 1.191.101.335 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 493.386.107 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.179.837.382 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 686.451.275 Ft hiány.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 310.075.307 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 1.905.000 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 114.050.000 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 64.465.800 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 140.000 Ft,

- | | |
|---|-----------------|
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 1.250.000 Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 1.500.000 Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 493.386.107 Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 493.386.107 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 | 489.841.107 Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 3.545.000 Ft. |

5. §

- (1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|-------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 230.137.096 Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 29.123.428 Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 305.638.158 Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 13.380.000 Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 218.865.992 Ft, |
| f) K6. Beruházások | 26.593.288 Ft, |
| g) K7. Felújítások | 353.099.420 Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3.000.000 Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 1.179.837.382 Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|--|-------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 1.170.034.962 Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 9.802.420 Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|--|-----------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 797.144.674 Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 382.692.708 Ft. |

6. §

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

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

7. §

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete** tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet **5. melléklete** szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde költségvetési bevételeit a rendelet **6. melléklete** szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet **7. melléklete** szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **8. melléklete** tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet **9. melléklete** szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde költségvetési kiadásait a rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

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

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **13. melléklete** szerint hagyja jóvá.

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

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **15. melléklete** szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait, e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **22. melléklete** 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.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **23. melléklete** tartalmazza.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **24. 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 2023. 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) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 190.428.806 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 190.428.806 Ft,
- b) a céltartalék ezer Ft.

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

(3) A képviselő-testület az 500.000 Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

6. Több éves kihatással járó feladatok

11. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **19. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

12. §

A 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **20. melléklet** tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

13. §

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **21. melléklete** határozza meg.

9. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

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

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

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

15. §

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

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

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

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

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

16. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

17. §

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

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

(3) A Segesdi Tündérbert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 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 500.000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.
- (5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról – a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján - a Pénzügyi és Szociális Bizottság dönt.
- (6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

11. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

20. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási 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 2023. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot legalább 46.380 Ft összegben állapítja meg.

12. Támogatási szerződés

21. §

- (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:
- a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
 - a támogatás összegét,
 - a támogatás felhasználásának módját,
 - a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
 - a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
 - a beszámolással, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
 - a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
 - a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
 - a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
 - a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
 - 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 ítéhető 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 igénybevételének 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 szerven 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. Átmeneti rendelkezések

26. §

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

16. Záró rendelkezések

27. §

Ez a rendelet 2023.-én lép hatályba.

Pékó Gábor
alpolgármester

dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve:

dr. Varga Katalin
jegyző

**Indokolás Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat
2023. évi költségvetéséről szóló/2023. (.....) önkormányzati rendeletéhez**

Részletes indokolás

1. – 2. §-hoz

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadásai fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

3. – 7. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzati csoportonként, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását.

8. §-hoz

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket és a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket rögzíti.

9. §-hoz

A bevételi többlet kezelését határozza meg a rendelet.

10. §-hoz

Az általános- és céltartalék összege, valamint a polgármestert megillető rendelkezési jog kerül meghatározásra.

11. §-hoz

A több éves kihatással járó feladatok, illetve az ezeket meghatározó melléklet kerül rögzítésre.

12. §-hoz

Az előirányzat-felhasználási ütemterv kerül meghatározásra.

13. §-hoz

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat meghatározó mellékletre utal a rendelet.

14. – 18. §-hoz

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

19. §-hoz

A költségvetési szerve előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

20. §-hoz

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

21. – 23. §-hoz

A támogatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

24. §-hoz

A szolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

25. §-hoz

Az önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok kerülnek meghatározásra.

26. §-hoz

Az átmeneti rendelkezéseket határozza meg.

27. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Önkormányzati igazgatás

Közutak, hidak üzemeltetés

Ifjúság- egészségügyi gondozás

Sportlétesítmények

Város- és községgazdálkodás

Közfoglalkoztatás

Köztemető fenntartás

Közvilágítás

Család- és gyermekjóléti szolgáltatás

Szociális pénzbeni ellátás

Közművelődés

Könyvtári szolgáltatás

Múzeumi tevékenység

Tanyagondnoki szolgálat

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Háziorvosi szolgálat

Önként vállalt feladatok

2. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

Működési cél 256 458 345

Felhalmozási cél 441 256 883

3. melléklet a .../2023.(.....) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		

	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		

Segesd Község önkormányzati szintű 2023. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	310 075 307
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	281 598 825
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	119 727 197
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 601 120
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 944 300
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	48 043 777
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 282 431
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 476 482
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 905 000
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	1 905 000
III. B3 Közhatalmi bevételek	114 050 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	17 350 000
ebből: építményadó	15 750 000
magánszemélyek kommunális adója	1 600 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	95 500 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	95 500 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	95 500 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
IV. B4 Működési bevételek	64 465 800
B401 Készletértékesítés ellenértéke	20 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	18 852 800
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 316 000
B404 Tulajdonosi bevételek	18 000 000
B405 Ellátási díjak	12 500 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 987 000
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	400 000
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	390 000

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	140 000
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>140 000</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 250 000
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>250 000</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>1 000 000</i>
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>1 500 000</i>
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	977 586 624
<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>697 715 228</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	697 715 228
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	<i>279 871 396</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 470 972 731

Segesd Község Önkormányzata 2023. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	310 075 307
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	281 598 825
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	119 727 197
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	65 601 120
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 944 300
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	48 043 777
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 282 431
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 476 482
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 905 000
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	1 905 000
III. B3 Közhatalmi bevételek	113 450 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	17 350 000
ebből: építményadó	15 750 000
magánszemélyek kommunális adója	1 600 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	95 500 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	95 500 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	95 500 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	600 000
IV. B4 Működési bevételek	31 699 800
B401 Készletértékesítés ellenértéke	20 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	5 082 800
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 300 000
B404 Tulajdonosi bevételek	18 000 000
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 787 000
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	400 000
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	110 000

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	140 000
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>140 000</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 250 000
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	<i>250 000</i>
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>1 000 000</i>
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500 000
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	<i>1 500 000</i>
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	695 336 134
<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>695 336 134</i>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	695 336 134
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 155 356 241

Segesdi Tündérbert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 Működési bevételek	32 400 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	13 700 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	12 500 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 200 000
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	183 311 129
<i>B811 Hítel-, 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>	1 230 606
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 230 606
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	182 080 523
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	215 711 129

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	600 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	600 000
IV. B4 Működési bevételek	366 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	70 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 000
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	280 000

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	98 939 361
<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>	1 148 488
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 148 488
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	97 790 873
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	99 905 361

Segesd Község önkormányzati szintű 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	797 144 674
K1 Személyi juttatások	230 137 096
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>206 081 596</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>24 055 500</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 123 428
K3 Dologi kiadások	305 638 158
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>67 210 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>9 405 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>123 572 059</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>1 080 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>104 371 099</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 380 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	218 865 992
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>13 162 537</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 472 229</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 000 000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 802 420</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>190 428 806</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	382 692 708
K6 Beruházások	26 593 288
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>1 815 660</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>19 124 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	<i>5 653 628</i>
K7 Felújítások	353 099 420
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>314 219 420</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított AFA</i>	<i>38 880 000</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	291 135 349
K9 Finanszírozási kiadások	291 135 349
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>11 263 953</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>279 871 396</i>
KIADÁSOK MINDOSSZESEN(I+II+III)	1 470 972 731

Segesd Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	483 839 584
K1 Személyi juttatások	53 924 933
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>35 823 933</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>18 101 000</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 945 378
K3 Dologi kiadások	191 010 510
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>12 160 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 025 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>91 958 146</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>190 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>82 677 364</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 380 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	218 578 763
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>13 162 537</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>4 185 000</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 000 000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>9 802 420</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>190 428 806</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	380 381 308
K6 Beruházások	24 281 888
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>1 815 660</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>17 304 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított AFA</i>	<i>5 162 228</i>
K7 Felújítások	353 099 420
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>314 219 420</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított AFA</i>	<i>38 880 000</i>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>3 000 000</i>
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	291 135 349
K9 Finanszírozási kiadások	291 135 349
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>11 263 953</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>279 871 396</i>
KIADÁSOK MINDOSSZESEN(I+II+III)	1 155 356 241

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	213 780 729
K1 Személyi juttatások	105 632 594
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>104 908 094</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>724 500</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 356 280
K3 Dologi kiadások	94 791 855
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>52 950 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 080 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>22 677 855</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>20 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>18 064 000</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	1 930 400
K6 Beruházások	1 930 400
<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>1 520 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>410 400</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. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	215 711 129

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	99 524 361
K1 Személyi juttatások	70 579 569
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>65 349 569</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>5 230 000</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 821 770
K3 Dologi kiadások	19 835 793
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 100 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 300 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>8 936 058</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>870 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 629 735</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	287 229
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>287 229</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	381 000
K6 Beruházások	381 000
<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>300 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81 000</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. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	99 905 361

Segesd Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	K i a d á s o k						mük. bevét.	Lét-szám
	Szem. jellegű	Munaad jár.	Dologi	T.szoc. pol.jut.	E.mük. tám.	Összesen		
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	12 676 500	1 600 000	10 240 000			1 000 000	25 516 500	660 000
Közutak, hidak üzemeltetése			1 890 000				1 890 000	
Sportlétesítmények			2 690 000				2 690 000	
Város és községgazdálkodás	18 066 933	2 500 000	49 710 000				70 276 933	8 260 000
Közfoglalkoztatás/hosszú/	3 021 200	196 378					3 217 578	3 217 578
Köztetető fenntartás			2 095 000				2 095 000	1 905 000
Közvilágítás			13 900 000				13 900 000	
Ifjúság-egészségügyi gondozás	8 585 177	1 100 000	645 000				10 330 177	12 000 000
Szociális pénzbeni ellátás				24 027 000			24 027 000	
Közművelődés	3 292 000	450 000	4 456 000				8 198 000	1
Könyvtári szolgáltatások								
Múzeumi tevékenység			3 060 000				3 060 000	
Tanyagondnoki szolgálat	3 980 400	519 000	4 010 000				8 509 400	1
Vizellátással kapcs.közmű fennt.			1 316 000				1 316 000	22 860 000
Háziorvosi alapellátás	4 302 723	580 000	7 980 000				12 862 723	6 604 800
Fertőző megbetegedések megel.								
Gyerm.bölcsődében t.e.			300 000				300 000	
Településfejlesztési projektek			2 261 000				2 261 000	
Ár- és belvizvédelemmel össz.			73 151 509				73 151 509	
Összesen:	53 924 933	6 945 378	177 704 509	24 027 000	1 000 000	263 601 820	55 507 378	19
Önként vállalt feladatok								
Segesdi Szent László Bor- és Pálinka Barát Egyesület					200 000	200 000		
Nagyatádi R.Turiszt. Egyesület					65 000	65 000		
Alapítvány Segesdért					2 400 000	2 400 000		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 000 000	5 000 000		
SDSE támogatása					200 000	200 000		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					800 000	800 000		
Derús Alkony Nyugdíjas Egy.					500 000	500 000		
Segesdi Hagyományörző és Íjász Egyesület					400 000	400 000		
Rinya-Dráva Szövetség					20 000	20 000		
NEFELA Egyesülés					10 000	10 000		
KKOÖSZ tagdíj					50 000	50 000		
Önkormányzati Tűzoltóság					157 420	157 420		
Összesen:					9 802 420	9 802 420		
Mindösszesen:	53 924 933	6 945 378	177 704 509	24 027 000	10 802 420	273 404 240	55 507 378	19

Segesd Önkormányzat 2023. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Csapadékvíz elvezetés II.	182 880 000
2.	Csapadékvíz elvezetés I.	170 219 420
	Összesen	353 099 420

14. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Segesd Önkormányzat 2023. évi beruházási kiadásai feladatonként

Adatok Ft-ban		
Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	1 930 400
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381 000
3.	Tanyagondnoki busz beszerzése	14 864 000
4.	Szivattyúk beszerzése	7 112 000
5.	Immat. javak besz. (éghajl. vált. rezil.)	2 305 888
	Összesen	26 593 288

15. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Segesd Község Önkormányzat 2023. évi létszám-előirányzata

A z önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve	13 fő
Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal	13 fő
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve	
Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde	23 fő
Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi	10 fő
Ebből: közalkalmazott	9 fő
Összesen:	46 fő

16. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 9 fő

Összesen: 9 fő

17. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2023.

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00019	3 268 949		3 268 949	3 929 001
TOP-2.1.3-16-SO1-2021-00022	233 161 313		233 161 313	234 583 129
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00002	190 903 688		190 903 688	192 703 688

2024.

Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Osszes bevétel	Osszes kiadás

Segesd Község Önkormányzat 2023. évi céltartaléka

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	190 428 806		
- ebből polgárm.keret	500 000		Polgármester
Összesen	190 428 806		

19. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

Feladat megnevezése	2023.	2024.	2025.	2026.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

20. melléklet a/2023. (.....) önkormányzati rendelethez

**A 2023. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről
előirányzat - felhasználási ütemterv**

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	23 466 577	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	23 466 568	281 598 825
Működési c. támogatások ÁH-on belül	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	2 373 040	28 476 482
Közhatalmi bevételek	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 166	8 754 174	114 050 000
Működési bevételek	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	5 372 150	64 465 800
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	104 174	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	104 166	1 250 000
Felhalmozási bevételek	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	140 000
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül					1 905 000								1 905 000
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül			150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	1 500 000
Finanszírozási bevételek	721 037 844	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 620	977 586 624
Bevételek összesen	761 118 951	63 403 706	63 553 706	63 553 706	74 458 706	63 553 706	63 553 706	63 553 706	63 553 706	63 553 706	63 561 706	63 553 720	1 470 972 731
Kiadások													
Személyi juttatások	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 095	230 137 096
Munkaadót terhelő járulékok	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 956	29 123 428
Dologi kiadások	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 846	25 469 852	25 469 846	305 638 158
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	13 380 000
Egyéb működési célú kiadások	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 832	18 238 840	218 865 992
Beruházások					381 000	2 305 888	7 112 000	14 864 000		643 466	1 286 934		26 593 288
Felújítások			60 000 000	58 849 903	58 849 903	58 849 903	57 699 808						353 099 420
Egyéb felhalmozási kiadások			300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	3 000 000
Finanszírozási liadások	34 586 569	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 616	23 322 620	291 135 349
Kiadások összesen	101 015 290	89 751 337	150 051 337	148 901 240	149 282 240	151 207 128	156 013 240	162 615 145	90 051 337	90 694 803	91 338 277	90 051 357	1 470 972 731

Adatok Ft-ban

21. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	8 300 000	46 912 213	55 212 213
Szünidei étkeztetés		1 131 564	1 131 564
Temetési kölcsön	1 000 000		1 000 000
Köztemetés	3 000 000		3 000 000
Települési lakhatási támogatás	7 324 000		7 324 000
Települési temetési támogatás	250 000		250 000
Települési gyermeknevelési támogatás	546 000		546 000
Települési gyógyszert támogatás	50 000		50 000
Települési ápolási támogatás	220 000		220 000
Települési létfenntartási támogatás	1 564 000		1 564 000
Települési születési támogatás	330 000		330 000
Egyéb támogatás	96 000		96 000
Összesen:	22 680 000	48 043 777	70 723 777

Adatok Ft-ban

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2023. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	493 386 107
<i>Működési célú bevételek</i>	489 841 107
1. Önkormányzatok működési támogatásai	281 598 825
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	28 476 482
3. Közhatalmi bevételek	114 050 000
4. Működési bevételek	64 465 800
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	1 000 000
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	250 000
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	3 545 000
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	1 905 000
3. Felhalmozási bevételek	140 000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	1 500 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	697 715 228
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	697 715 228
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 191 101 335
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	1 187 556 335
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	3 545 000

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2023. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 179 837 382
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>606 715 868</i>
1. Személyi jellegű kiadások	230 137 096
2. Munkaadót terhelő járulékok	29 123 428
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	305 638 158
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	13 380 000
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	4 472 229
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 000 000
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	9 802 420
8. Elvonások és befizetések	13 162 537
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>382 692 708</i>
1. Beruházási kiadások	26 593 288
2. Felújítások	353 099 420
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000 000
Tartalék	190 428 806
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>190 428 806</i>
1. Általános tartalék	190 428 806
2. Céltartalék	
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	11 263 953
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	11 263 953
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 191 101 335
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>808 408 627</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>382 692 708</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	279 871 396
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-279 871 396

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya - adósságot keletkeztető
ügylet futamidejének végéig**

Adatok Ft-ban

Saját bevételek	2024. év	2025. év	2026. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	77 000 000	78 000 000	78 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 800 000	1 600 000	1 600 000
Kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
Összesen	96 800 000	97 600 000	97 600 000

Adatok Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2024. év	2025. év	2026. 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

Adatok Ft-ban

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	