

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 1.205.120.627 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 507.405.399 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.193.856.674 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 | 78.125.092 Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek | 500.000 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 | 507.405.399 Ft. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- | | |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 507.405.399 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 | 503.500.399 Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 3.905.000 Ft. |

5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|---|-------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 230.537.096 Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 29.170.228 Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 309.519.158 Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 13.380.000 Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 220.066.040 Ft, |
| f) K6. Beruházások | 27.013.288 Ft, |
| g) K7. Felújítások | 361.170.864 Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 3.000.000 Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 1.193.856.674 Ft. |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- | | |
|--|-------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 1.183.474.254 Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 10.382.420 Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |

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

- | | |
|--|-----------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 802.672.522 Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 391.184.152 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 Tündérkert 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 Tündérkert 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 előirányzatán belül a Tartalékok összege 191.048.854 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 191.048.854 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 Tündérkert 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) 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 beszámolással, 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 ítéltető meg.

22. §

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

23. §

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

13. Szolgáltatási szerződés

24. §

- (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervekben 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 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 bízta 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 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.

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 rendelethez**

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 bér-gazdálkodással 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

Köztisztviselői fenntartás

Közügyi igazgatás

Család- és gyermekjóléti szolgáltatás

Szociális pénzbeni ellátás

Közművelődés

Könyvtári szolgáltatás

Múzeumi tevékenység

Tanyagondnoki szolgálat

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Háziorvosi szolgálat

Önként vállalt feladatok

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

Működési cél	256 458 345
--------------	-------------

Felhalmozási cél	441 256 883
------------------	-------------

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		

Ségese 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 Tala terhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
IV. B4 Működési bevételek	78 125 092
B401 Készletértékesítés ellenértéke	20 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	22 652 800
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 616 000
B404 Tulajdonosi bevételek	17 615 978
B405 Ellátási díjak	14 500 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 383 314
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	1 547 000
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	500 000
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>140 000</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	<i>360 000</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	963 439 624
<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>265 724 396</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 470 845 023

Ségeds 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 Tala terhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	600 000
IV. B4 Működési bevételek	31 212 092
B401 Készletértékesítés ellenértéke	20 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	5 082 800
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 300 000
B404 Tulajdonosi bevételek	17 615 978
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 683 314
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	500 000
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	<i>140 000</i>
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	<i>360 000</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)	1 155 228 533

Segesdi Tündérkert 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 iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 Működési bevételek	46 547 000
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	17 500 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 300 000
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	14 500 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 700 000
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	1 547 000
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	169 164 129
<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>	1 230 606
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 230 606
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	167 933 523
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

Ségesd Község önkormányzati szintű 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	802 672 522
K1 Személyi juttatások	230 537 096
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>206 081 596</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>24 455 500</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 170 228
K3 Dologi kiadások	309 519 158
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>67 225 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>9 415 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>127 402 059</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>1 080 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>104 397 099</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 380 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	220 066 040
<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>10 382 420</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>191 048 854</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	391 184 152
K6 Beruházások	27 013 288
<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>19 454 709</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>5 742 919</i>
K7 Felújítások	361 170 864
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>320 574 888</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>40 595 976</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	276 988 349
K9 Finanszírozási kiadások	276 988 349
<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 szervi támogatások folyósítása</i>	<i>265 724 396</i>
KIADÁSOK MINDOSSZESEN(I+II+III)	1 470 845 023

Segesd Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	489 367 432
K1 Személyi juttatások	54 324 933
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>35 823 933</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>18 501 000</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 992 178
K3 Dologi kiadások	194 891 510
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>12 175 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 035 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>95 788 146</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>190 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>82 703 364</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 380 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	219 778 811
<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>10 382 420</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>191 048 854</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	388 872 752
K6 Beruházások	24 701 888
<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>17 634 709</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>5 251 519</i>
K7 Felújítások	361 170 864
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>320 574 888</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>40 595 976</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000
III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	276 988 349
K9 Finanszírozási kiadások	276 988 349
<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 szervi támogatások folyósítása</i>	<i>265 724 396</i>
KIADÁSOK MINDOSSZESEN(I+II+III)	1 155 228 533

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. 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)	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. 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)	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	11 520 000		1 000 000	26 796 500	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	52 190 000			72 756 933	8 260 000	5
Közfoglalkoztatás/hosszú/	3 021 200	196 378				3 217 578	3 217 578	9
Közetemő fenntartás			2 095 000			2 095 000	1 905 000	
Közüvilágítás			13 900 000			13 900 000		
Ifjúság-egészségügyi gondozás	8 585 177	1 100 000	645 000			10 330 177	12 000 000	2
Szociális pénzbeni ellátás			10 647 000	13 380 000		24 027 000		
Közművelődés	3 292 000	450 000	4 456 000			8 198 000		1
Könyvtári szolgáltatások	400 000	46 800	121 000			567 800		
Múzeumi tevékenység			3 060 000			3 060 000		
Tanyagondnoki szolgálat	3 980 400	519 000	4 010 000			8 509 400		1
Vízellátással kapcs.közmű fernt.			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	1
Önkormányzati vagyonnal v.g.			2 659 001			2 659 001		
Gyerm.bölcsődében t.e.			300 000			300 000		
Településfejlesztési projektek			2 261 000			2 261 000		
Ár- és belvízvédelemmel össz.			73 151 509			73 151 509		
Összesen:	54 324 933	6 992 178	194 891 510	13 380 000	1 000 000	270 588 621	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		
Derűs 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		
Katolikus Plébánia támogatása					500 000	500 000		
Medicopter Alapítvány					20 000	20 000		
Vakok és Gyengénl.S.M.E.					30 000	30 000		
Mozgáskorl.S.M.Egyesülete					30 000	30 000		
Összesen:					10 382 420	10 382 420		
Mindösszesen:	54 324 933	6 992 178	194 891 510	13 380 000	11 382 420	280 971 041	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
3.	Önkormányzati pince felújítás	2 071 444
4.	RSZSZK emelet burkolat felújítás	6 000 000
	Összesen	361 170 864

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
6.	Puffer tartály (önkormányzat)	420 000
	Összesen	27 013 288

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 Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde	23 fő
Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi	10 fő
Ebből: közalkalmazott	9 fő
Összesen:	46 fő

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 9 fő

Összesen: 9 fő

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	191 048 854		
- ebből polgárm. keret	500 000		Polgármester
Összesen	191 048 854		

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				

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

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
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	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	6 372 150	78 125 092
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	371 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	19 000	11 000	500 000
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül													1 905 000
Felhalmozási c. átvett pénz.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	697 715 228												697 715 228
Bevételek összesen	738 796 335	41 441 090	41 231 090	41 231 090	52 136 090	41 231 090	41 231 090	41 231 090	42 060 736	42 060 736	41 239 090	41 231 100	1 205 120 627
Kiadások													
Személyi juttatások	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 578 091	19 178 091	19 178 091	19 178 091	19 178 095	230 537 096
Munkaadót terhelő járulékok	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 473 752	2 426 952	2 426 952	2 426 952	2 426 956	29 170 228
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	29 350 846	25 469 846	25 469 852	25 469 846	309 519 158
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	19 438 888	220 066 040
Beruházások		420 000			381 000		7 112 000	14 864 000		643 466	1 286 934		27 013 288
Felújítások		8 071 444	60 000 000	58 849 903	58 849 903	58 849 903	58 849 903	57 699 808					361 170 864
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 kiadások	11 263 953												11 263 953
Kiadások összesen	77 692 674	74 920 165	126 728 721	125 578 624	125 959 624	127 884 512	132 690 624	139 739 329	70 609 721	67 372 187	68 045 661	67 928 786	1 205 120 627</

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Adatok Ft-ban			
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

Ségesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2023. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	507 405 399
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>503 500 399</i>
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	78 125 092
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>	<i>3 905 000</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	1 905 000
3. Felhalmozási bevételek	500 000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	1 500 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	<i>697 715 228</i>
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	1 205 120 627
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>1 201 215 627</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>3 905 000</i>

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	2023. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 193 856 674
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>611 623 668</i>
1. Személyi jellegű kiadások	230 537 096
2. Munkaadót terhelő járulékok	29 170 228
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	309 519 158
4. Ellátottak pénzbeli 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	10 382 420
8. Elvonások és befizetések	13 162 537
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>391 184 152</i>
1. Beruházási kiadások	27 013 288
2. Felújítások	361 170 864
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000 000
Tartalék	191 048 854
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>191 048 854</i>
1. Általános tartalék	191 048 854
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	1 205 120 627
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>813 936 475</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>391 184 152</i>

Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege

Központi, irányítószervi támogatás	265 724 396
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-265 724 396

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból 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
Kezeség- 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:	