

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2023. (III. 14.) 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

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 1.351.582.900 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 653.867.672 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.340.318.947 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 686.451.275 Ft hiány.

4. §²

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 322.893.459 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 125.285.329 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 114.050.000 Ft,

1 A 3. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 4. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 4. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- d) B4. Működési bevételek 88.388.884 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 653.867.672 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 653.867.672 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 526.582.343 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 127.285.329 Ft.

5. §³

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

- a) K1. Személyi juttatások 237.897.477 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 29.376.773 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 315.389.746 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 16.130.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 341.586.605 Ft,
- f) K6. Beruházások 29.296.132 Ft,
- g) K7. Felújítások 367.642.214 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 3.000.000 Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 1.340.318.947 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1.329.083.177 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 11.235.770 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai ezer Ft.

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

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 940.380.601 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 399.938.346 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.

³ Az 5. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. Az 5. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

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)⁴ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 304.391.011 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 304.391.011 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

⁴ A 10. § (1) bekezdése a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. A 10. § (1) bekezdése a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

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 feladatmaradással, 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 Tündéerkert 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 beterjesztteni, 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 szervezetekben 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 szervekben 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. március 15-én lép hatályba.

Pékó Gábor s.k.
alpolgármester


Pékó Gábor
polgármester




dr. Varga Katalin
jegyző


dr. Varga Katalin
jegyző




dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: 2023. március 14.



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	
	Közztemető fenntartás	
	Közüvilágítás	
	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		

Segesd Község önkormányzati szintű 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	322 893 459
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	292 574 875
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.	10 976 050
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 318 584
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	125 285 329
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	125 285 329
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 iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	95 500 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
IV. B4 Működési bevételek	88 388 884
B401 Készletértékesítés ellenértéke	20 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	22 652 800

⁵ A 4. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 616 000
B404 Tulajdonosi bevételek	22 711 529
B405 Ellátási díjak	14 500 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 759 113
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	1 141 000
B408 Kamatbevételek	400 015
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	4 588 427
Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	500 000
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	140 000
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	360 000
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 250 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	250 000
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	1 000 000
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500 000
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	1 500 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	963 439 624
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	697 715 228
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	697 715 228
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	265 724 396
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 617 307 296

Segesd Község Önkormányzata 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	321 051 357
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>292 574 875</i>
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.	10 976 050
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>28 476 482</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	125 285 329
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	<i>125 285 329</i>
III. B3 Közhatalmi bevételek	113 450 000
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	<i>17 350 000</i>
ebből: építményadó	15 750 000
magánszemélyek kommunális adója	1 600 000
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>95 500 000</i>
B351 értékesítési és forgalmi adók	95 500 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	95 500 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>600 000</i>
IV. B4 Működési bevételek	37 683 442
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	<i>20 000</i>
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>5 082 800</i>

⁶ Az 5. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 300 000
B404 Tulajdonosi bevételek	22 711 529
B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 059 113
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
V. B5 Felhalmozási bevételek	500 000
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	140 000
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	360 000
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 250 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	250 000
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	1 000 000
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500 000
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	1 500 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	695 336 134
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	695 336 134
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	695 336 134
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 296 056 262

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	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	48 698 793
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	17 500 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 300 000
B404 Tulajdonosi bevételek	

⁷ A 6. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. A 6. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

B405 Ellátási díjak	14 500 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 700 000
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	1 141 000
B408 Kamatbevételek	10
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	2 557 783
Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	169 164 129
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	1 230 606
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 230 606
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	167 933 523
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	217 862 922

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 842 102
<i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>1 842 102</i>
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
<i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	
<i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 Közhatalmi bevételek	600 000
<i>B31 Jövedelemadók</i>	
<i>B34 Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>600 000</i>
IV. B4 Működési bevételek	2 006 649
<i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i>	
<i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>70 000</i>
<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	<i>16 000</i>
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	

8 A 7. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	5
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	1 920 644
Megnevezés	
V. B5 Felhalmozási bevételek	
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	98 939 361
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	1 148 488
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 148 488
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	97 790 873
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	103 388 112

Segesd Község önkormányzati szintű 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	940 380 601
K1 Személyi juttatások	237 897 477
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>212 401 363</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>25 496 114</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 376 773
K3 Dologi kiadások	315 389 746
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>71 660 295</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>8 855 236</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>127 970 250</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>1 088 295</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>105 815 670</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 130 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	341 586 605
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>13 162 537</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>7 012 487</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>16 020 570</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>304 391 011</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	399 938 346
K6 Beruházások	29 296 132
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>1 877 778</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>379 912</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>20 765 294</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>6 273 148</i>
K7 Felújítások	367 642 214
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>325 670 439</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>41 971 775</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	276 988 349
K9 Finanszírozási kiadások	276 988 349

⁹ A 8. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 8. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K912 belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 263 953
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	265 724 396
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	1 617 307 296

Segesd Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	621 140 967
K1 Személyi juttatások	59 871 554
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>41 211 940</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>18 659 614</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 992 178
K3 Dologi kiadások	196 847 859
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>17 050 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 035 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>91 468 146</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>190 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>84 104 713</i>
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 130 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	341 299 376
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>13 162 537</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>6 725 258</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>16 020 570</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>304 391 011</i>
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	397 926 946
K6 Beruházások	27 284 732
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>1 877 778</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>0</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>379 912</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>19 245 294</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	<i>0</i>
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>5 781 748</i>
K7 Felújítások	367 642 214
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>325 670 439</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	<i>0</i>
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	<i>0</i>
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>41 971 775</i>
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000 000
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	276 988 349
K9 Finanszírozási kiadások	276 988 349

10 A 9. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K912 belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 263 953
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	265 724 396
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	1 296 056 262

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	215 932 522
K1 Személyi juttatások	105 724 593
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>105 000 093</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	96 851 649
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>52 870 132</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 080 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>24 809 214</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>28 295</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>18 064 008</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>	

11 A 10. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	217 862 922

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	103 307 112
K1 Személyi juttatások	72 301 330
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>66 189 330</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>6 112 000</i>
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 028 315
K3 Dologi kiadások	21 690 238
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 740 163</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 740 236</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>11 692 890</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>870 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 646 949</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	81 000
K6 Beruházások	81 000
<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>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>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>	

12 A 11. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg. A 11. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

Segesd Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai

							Adatok Ft-ban	
Megnevezés	K i a d á s o k							Lét-
	Szem.	Munaad	Dologi	T.szoc.	E.műk.	Összesen	műk.	szám
	jellegű	jár.		pol.jut.	tám.		bevét.	
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	12 826 955	1 600 000	11 520 000		1 000 000	26 946 955	660 000	
Közutak, hidak üzemeltetése			1 890 000			1 890 000		
Sportlétesítmények			2 690 000			2 690 000		
Város és községgazdálkodás	23 166 699	2 500 000	52 190 000			77 856 699	8 260 000	5
Közfoglalkoztatás/hosszú/	3 021 200	196 378				3 217 578	3 217 578	15
Köztetető fenntartás			2 095 000			2 095 000	1 905 000	
Közüvilágítás			13 900 000			13 900 000		
Ifjúság-egészségügyi gondozás	8 881 577	1 100 000	645 000			10 626 577	12 000 000	2
Szociális pénzbeni ellátás			16 838 250	16 130 000		32 968 250		
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 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	1
Önkorm. vagyonnal v. gazd.			1 939 001			1 939 001		
Gyerm.bölcsődében t.e.			300 000			300 000		
Településfejlesztési projektek			2 261 000			2 261 000		
Ár-és belvízvédelemmel össz.			69 551 509			69 551 509		
Elszám. a közp. költségvet-sel			85 099			85 099		
Összesen:	59 871 554	6 992 178	196 847 859	16 130 000	1 000 000	280 841 591	55 507 378	25
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.					975 000	975 000		
Derűs Alkony Nyugdíjas Egy.					500 000	500 000		
Segődsi Hagyományörző és Íjász Egyesület					400 000	400 000		
Rinya-Dráva Szövetség					20 000	20 000		
NEFELA Egyesülés					10 000	10 000		
KKOÖSZ tagdíj					118 350	118 350		
Önkormányzati Tűzoltóság					157 420	157 420		

13 A 12. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg. A 12. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

Katolikus Plébánia támogatása					550 000	550 000		
Medicopter Alapítvány					20 000	20 000		
Vakok és Gyengénlát. S.M.E.					30 000	30 000		
Mozgáskorl. S.M. Egyesülete					30 000	30 000		
Bőhőnyi Mentőalapítvány					50 000	50 000		
Kutasi Sporthorgász Egyesület					20 000	20 000		
Segesd Szeretlek Baráti Egyesület					60 000	60 000		
Csontvelő-transzplant. Alapítvány					15 000	15 000		
Kaposvári Hallássérültek Sportegy.					15 000	15 000		
Segesdi Református Egyházközség					400 000	400 000		
Összesen:					11 235 770	11 235 770		
Mindösszesen:	59 871 554	6 992 178	196 847 859	16 130 000	12 235 770	292 077 361	55 507 378	25

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
5.	Tolóakna felújítás (Dózsa tér)	6 471 350
	Összesen	367 642 214

14 A 13. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.

Segesd Önkormányzat 2023. évi beruházási kiadásai feladatonként

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	1 930 400
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	81 000
3.	Tanyagondnoki busz beszerzése	14 864 000
4.	Szivattyúk beszerzése	7 112 000
5.	Immat. javak besz. (éghajl. vált. rezil.) + Win10 szoftwer	2 384 778
6.	Puffer tartály (önkormányzat)	420 000
7.	Informatikai eszközök beszerzése	482 487
8.	Hőcserélő	146 318
9.	Salgópolc	504 000
10.	Jelzőtáblák	326 239
11.	Padok	368 000
12.	Szemetes konténer	114 300
13.	Játszóterei játékok	562 610
	Összesen	29 296 132

15 A 14. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg. A 14. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.

Segesd Község Önkormányzat 2023. évi létszám-előirányzata

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve						12 fő
Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal					12 fő	
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve						23 fő
Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde					23 fő	
Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi						10 fő
Ebből:	közalkalmazott				9 fő	
Összesen						45 fő

16 A 15. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak					
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					15 fő
Összesen					15 fő

¹⁷ A 16. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (13) bekezdésével megállapított szöveg.

EU támogatással megvalósuló programok, projektek

2023. év				Adatok Ft-ban
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00019 (Hivatal energetika)	3 268 949		3 268 949	3 929 001
TOP-2.1.3-16-SO1-2021-00022 (Csapadékvíz I.)	233 161 313		233 161 313	234 583 129
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00002 (Csapadékvíz II.)	190 903 688		190 903 688	192703688
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00006 (Konyha felújítás)	113 479 533		113 479 533	
2024. év				Adatok Ft-ban
Projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összes bevétel	Összes kiadás

18 A 17. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (14) bekezdésével megállapított szöveg.

Segesd Község Önkormányzat 2023. évi céltartaléka

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	304 391 011		
- ebből polgárm.keret	500 000		Polgármester
Összesen	304 391 011		

¹⁹ A 18. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (15) bekezdésével megállapított szöveg. A 18. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

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

												Adatok Ft-ban	
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkorm	23	23	23	23	23	23	23	30	23	23	23	23 901	292
ányzatok	466	901	901	901	901	901	901	092	901	901	901	548	574
működési	577	550	550	550	550	550	550	800	550	550	550		875
támogatá													
sa													
Működés	2	2	2 526	2	2	2 526	2 526	2 526	2 526	2 526	2 526	2 526	30 318
i c.	526	526	548	526	526	548	548	548	548	548	548	556	584
támogatá	548	548		548	548								
sok ÁH-													
on belül													
Közhatal	8	8	8 754	8	17	8 754	8 754	8 754	8 754	8 754	8 754	8 754	114
mi	754	754	166	754	754	166	166	166	166	166	166	174	050
bevételek	166	166		166	166								000
Működés	7	7	7 042	7	7	7 042	7 042	7 042	10	7 201	7 042	7 042	88 388
i	042	042	914	042	042	914	914	914	757	796	914	918	884
bevételek	914	914		914	914				944				
Működés	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	1 250
i c. átvett	174	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	000
pénzeszk.													
ÁH-on													
kívül													
Felhalmo	11	371	11	11	11	11	11	11	11	11	19	11 000	500
zási	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000		000
bevételek													
Felhalmo			113						11				125
zási c.			479						805				285
támogatá			533						796				329
s ÁH-on													
belül													
Felhalmo			150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1 500
zási c.			000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	000
átvett													
pénze.Á													
H-on													
kívül													

20 A 20. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (16) bekezdésével megállapított szöveg. A 20. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

Finanszírozási bevételek	697 715 228												697 715 228
Bevételek összesen	739 620 607	42 700 344	155 969 877	42 490 344	51 490 344	42 490 344	42 490 344	48 681 594	58 011 170	42 649 226	42 498 344	42 490 362	1 351 582 900
Kiadások													
Személyi juttatások	19 432 097	19 432 097	19 432 097	19 432 097	19 432 097	19 432 097	19 432 097	19 432 097	24 144 411	19 432 097	19 432 097	19 432 096	237 897 477
Munkaadót terhelő járulékok	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 064	2 448 069	29 376 773
Dologi kiadások	25 461 921	25 461 921	25 461 921	25 461 921	25 461 921	25 461 921	28 744 152	28 744 151	28 744 151	25 461 921	25 461 921	25 461 924	315 389 746
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	3 865 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	1 115 000	16 130 000
Egyéb működési célú kiadások	28 251 867	28 251 867	28 251 867	28 251 867	28 251 867	28 251 867	28 251 867	29 533 966	29 533 967	28 251 867	28 251 867	28 251 869	341 586 605
Beruházások	2 460 095	2 460 095	2 460 095	2 460 095	2 460 095	2 460 095	2 460 095	2 460 095	2 235 085	2 460 095	2 460 095	2 460 097	29 296 132
Felújítások	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 851	30 636 853	367 642 214
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	121 069 848	109 805 895	110 105 895	110 105 895	110 105 895	110 105 895	113 388 126	117 420 224	119 157 529	110 105 895	110 105 895	110 105 908	1 351 582 900

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 gyógyszer 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

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2023. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	653 867 672
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>526 582 343</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	292 574 875
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	30 318 584
3. Közhatalmi bevételek	114 050 000
4. Működési bevételek	88 388 884
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>127 285 329</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	125 285 329
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	1 351 582 900
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>1 224 297 571</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>127 285 329</i>
Megnevezés	2023. évi előirányzat

21 A 22. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (17) bekezdésével megállapított szöveg. A 22. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (13) bekezdésével megállapított szöveg.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 340 318 947
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>635 989 590</i>
1. Személyi jellegű kiadások	237 897 477
2. Munkaadót terhelő járulékok	29 376 773
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	315 389 746
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 130 000
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	7 012 487
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 000 000
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	16 020 570
8. Elvonások és befizetések	13 162 537
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>399 938 346</i>
1. Beruházási kiadások	29 296 132
2. Felújítások	367 642 214
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	3 000 000
5. Egyéb felhalmozási célú kiadás	
Tartalék	304 391 011
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>304 391 011</i>
1. Általános tartalék	304 391 011
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	1 351 582 900
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>951 644 554</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>399 938 346</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 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:	

Indokolás Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) 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 bérgazdálkodással 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.