

**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. §<sup>1</sup>**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 1.555.555.185 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 846.725.047 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.544.291.232 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 697.566.185 Ft hiány.

**4. §<sup>2</sup>**

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

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 361.611.818 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 188.480.529 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. A 3. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) 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. A 4. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- c) B3. Közhatalmi bevételek 202.748.857 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 88.903.399 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 1.352.462 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 1.531.369 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 2.096.613 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 846.725.047 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 846.725.047 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 654.795.443 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 191.929.604 Ft.

### 5. §<sup>3</sup>

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

- a) K1. Személyi juttatások 257.769.135 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 32.224.066 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 294.859.713 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 14.864.938 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 690.036.654 Ft,
- f) K6. Beruházások 30.341.131 Ft,
- g) K7. Felújítások 224.195.595 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 1.544.291.232 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1.532.739.297 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 11.551.935 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai ..... ezer Ft.

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

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 643.187.342 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 254.536.726 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.

---

<sup>3</sup> 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. Az 5. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

(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 Tündérművelődési Központ 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 Tündérművelődési Központ 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)<sup>4</sup> Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 646.567.164 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 646.567.164 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**

---

<sup>4</sup> 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. A 10. § (1) bekezdése a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

## **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 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 céljellelű 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 Tündérművészeti 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 beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,

- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

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

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

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

## **22. §**

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

## **23. §**

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

## **13. Szolgáltatási szerződés**

### **24. §**

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési 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 szervezen 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 beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.


#### **16. Záró rendelkezések**

##### **27. §**


Ez a rendelet 2023. március 15-én lép hatályba.

**Pékó Gábor s.k.**  
alpolgármester

**dr. Varga Katalin**  
jegyző

  
**Pékó Gábor**  
polgármester



  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Kihirdetve: 2023. március 14.**

  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző



**Címrend**

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve		
	Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal	
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve		
	Segesdi Tündérvilla 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	
	Közvilágítás	
	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
	<b>Működési cél</b>	<b>Felhalmozási cél</b>
<b>Bevételek</b>		
	<b>Működési cél</b>	<b>Felhalmozási cél</b>
<b>Kiadások</b>		

## Segesd Község önkormányzati szintű 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>361 611 818</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>322 640 219</i></b>
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	128 190 489
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 914 716
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	47 233 740
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	49 475 412
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 282 431
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	10 976 050
B116 Elszámolásból származó bevételek	5 567 381
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b><i>38 971 599</i></b>
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>188 480 529</b>
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	<b><i>188 480 529</i></b>
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>202 748 857</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>16 575 250</i></b>
ebből: építményadó	14 801 440
magánszemélyek kommunális adója	1 773 810
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>183 110 382</i></b>
B351 értékesítési és forgalmi adók	183 110 382
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	183 110 382
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>3 063 225</i></b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>88 903 399</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	<b><i>33 307</i></b>

<sup>5</sup> 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. A 4. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.



<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 824 767 698</b>
---	----------------------



Segesd Község Önkormányzata 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>359 769 716</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>322 640 219</i></b>
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	128 190 489
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 914 716
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	47 233 740
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	49 475 412
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 282 431
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	10 976 050
B116 Elszámolásból származó bevételek	5 567 381
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b><i>37 129 497</i></b>
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>188 480 529</b>
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	<b><i>188 480 529</i></b>
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>202 373 857</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>16 575 250</i></b>
ebből: építményadó	14 801 440
magánszemélyek kommunális adója	1 773 810
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>183 110 382</i></b>
B351 értékesítési és forgalmi adók	183 110 382
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	183 110 382
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>2 688 225</i></b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>32 414 829</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	<b><i>33 307</i></b>

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. Az 5. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

<b>B402 Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>5 300 279</b>
<b>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>693 681</b>
<b>B404 Tulajdonosi bevételek</b>	<b>17 615 978</b>
<b>B405 Ellátási díjak</b>	
<b>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>6 552 395</b>
<b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>	<b>2 176 000</b>
<b>B408 Kamatbevételek</b>	<b>2 351</b>
<b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	
<b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
<b>B411 Egyéb működési bevételek</b>	<b>40 838</b>
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 352 462</b>
<b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>	
<b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>	<b>398 791</b>
<b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>	<b>953 671</b>
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>1 531 369</b>
<b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>	<b>308 000</b>
<b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>	<b>1 223 369</b>
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>2 096 613</b>
<b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>	<b>2 096 613</b>
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>706 451 044</b>
<b>B811 Hítel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</b>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</b>	
<b>B813 Maradvány igénybevétele</b>	<b>695 336 134</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	695 336 134
<b>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>11 114 910</b>
<b>B816 Központi, irányítószervi támogatás</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 494 470 419</b>

## Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	
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	
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>54 475 622</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>24 663 277</b>
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>4 257 957</b>

<sup>7</sup> 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. A 6. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.



## Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 842 102</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	
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	
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b>1 842 102</b>
<b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b><i>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i></b>	
<b><i>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>375 000</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b>375 000</b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>2 012 948</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>77 550</b>

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. A 7. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.



## Segesd Község önkormányzati szintű 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1 289 754 506</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>257 769 135</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>232 707 335</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>25 061 800</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>32 224 066</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>294 859 713</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>69 986 217</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>9 513 079</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>110 500 825</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>947 510</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>103 912 082</i>
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>14 864 938</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>690 036 654</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>17 487 839</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>8 424 112</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>680 000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>16 877 539</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>646 567 164</i>
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>254 536 726</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>30 341 131</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>4 257 778</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>386 683</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>19 265 072</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>6 431 598</i>
<b>K7 Felújítások</b>	<b>224 195 595</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>215 991 911</i>

<sup>9</sup> 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. A 8. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<b>8 203 684</b>
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>280 476 466</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>280 476 466</b>
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<b>11 263 953</b>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<b>269 212 513</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>1 824 767 698</b>



## Segesd Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>960 998 854</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>67 979 431</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>50 053 911</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>17 925 520</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>8 069 488</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>180 335 572</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>16 684 971</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>3 847 033</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>74 985 924</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>32 200</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>84 785 444</i>
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>14 864 938</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>689 749 425</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>17 487 839</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>8 136 883</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>680 000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>16 877 539</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>646 567 164</i>
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>252 995 099</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>28 799 504</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>4 257 778</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>0</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>386 683</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>18 051 193</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	<i>0</i>
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>6 103 850</i>
<b>K7 Felújítások</b>	<b>224 195 595</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>215 991 911</i>

<sup>10</sup> 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. A 9. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	0
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	0
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	8 203 684
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>280 476 466</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>280 476 466</b>
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	11 263 953
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	269 212 513
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>1 494 470 419</b>

## Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>219 606 097</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>113 119 277</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>112 394 777</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>724 500</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>14 487 592</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>91 999 228</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>51 693 334</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 095 421</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>23 431 138</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>36 510</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>15 742 825</i>
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	
<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>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>1 541 627</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>1 541 627</b>
<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>1 213 879</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>327 748</i>
<b>K7 Felújítások</b>	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</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. A 10. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

<b><i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i></b>	
<b><i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i></b>	
<b><i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i></b>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	
<b><i>K911 Hítel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i></b>	
<b><i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i></b>	
<b><i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i></b>	
<b><i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i></b>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>221 147 724</b>

## Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>109 149 555</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>76 670 427</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>70 258 647</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>6 411 780</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>9 666 986</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>22 524 913</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>1 607 912</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 570 625</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>12 083 763</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>878 800</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 383 813</i>
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>287 229</b>
<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>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>0</b>
<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>	
<b>K7 Felújítások</b>	
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</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. A 11. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>109 149 555</b>

## Segesd Önkormányzat 2023. évi működési kiadásai

Megnevezés	K i a d á s o k						Adatok	Lét - szá m
	Szem.	Munaa d	Dologi	T.szoc.	E.műk.	Összese n	műk.	
	jellegű	jár.		pol.jut.	tám.		bevét.	
<b>Kötelező feladatok</b>								
Igazgatási feladatok	12 810 874	1 696 374	10 550 469		680 000	25 737 717	352 012	
Közutak, hidak üzemeltetése						0		
Sportlétesítmények			1 173 061			1 173 061		
Város és községgazdálkodás	18 727 190	2 809 551	40 327 676			61 864 417	8 097 380	5
Közfoglalkoztatás/hosszú/	17 196 592	1 176 516	1 011 865			19 384 973		15
Köztemető fenntartás			1 714 997			1 714 997	1 411 605	
Közvilágítás			16 099 390			16 099 390		
Ifjúság-egészségügyi gondozás	8 286 747	1 052 056	442 248			9 781 051	6 836 708	1
Szociális pénzbeni ellátás			22 769 452	14 864 938		37 634 390		
Közművelődés	2 470 080	210 824	10 088 764			12 769 668	55 505	1
Könyvtári szolgáltatások	55 492					55 492		
Múzeumi tevékenység			2 021 567			2 021 567		
Tanyagondnoki szolgálat	4 131 400	552 082	2 602 283			7 285 765		1
Vízellátással kapcs.közmű fennt.			326 557			326 557	22 372 292	

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. A 12. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

Háziorvosi alapellátás	4 301 056	572 085	5 337 948			10 211 089	4 581 025	
Önkorm. vagyonnal v. gazd.			1 939 001			1 939 001		
Gyerm.bölcsődében t.e.						0		
Településfejlesztési projektek			2 449 810			2 449 810		
Ár-és belvízvédelemmel össz.			60 163 710			60 163 710		
Elszám. a közp. költségvet- sel			208 362			208 362		
<b>Összesen:</b>	<b>67 979 431</b>	<b>8 069 488</b>	<b>179 227 160</b>	<b>14 864 938</b>	<b>680 000</b>	<b>270 821 017</b>	<b>43 706 527</b>	<b>23</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>								
Segesdi Szent László Bor- és Pálinka Barát Egyesület					200 000	200 000		
Nagyatádi R.Turiszt. Egyesület					59 175	59 175		
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		
Derús Alkony Nyugdíjas Egy.					500 000	500 000		
SegŐsdi Hagyományőrző és Íjász Egyesület					400 000	400 000		
Rinya-Dráva Szövetség					15 000	15 000		
NEFELA Egyesülés					5 000	5 000		
KKOÖSZ tagdíj					118 350	118 350		
Önkormányzati Tűzoltóság					157 420	157 420		
Katolikus Plébánia támogatása					681 990	681 990		
Medicopter Alapítvány					20 000	20 000		
Vakok és Gyengénlát. S.M.E.					30 000	30 000		
Mozgáskorl. S.M. Egyesülete					30 000	30 000		
Bőhőnyei 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 Sportegyesülete					15 000	15 000		
Segesdi Református Egyházközség					400 000	400 000		
Do Dental Praxis Kft.					200 000	200 000		
<b>Összesen:</b>					<b>11 551 935</b>	<b>11 551 935</b>		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>67 979 431</b>	<b>8 069 488</b>	<b>179 227 160</b>	<b>14 864 938</b>	<b>12 231 935</b>	<b>282 372 952</b>	<b>43 706 527</b>	<b>23</b>

**Segesd Önkormányzat 2023. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Adatok Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Csapadékvíz elvezetés II.	7 112 000
2.	Csapadékvíz elvezetés I.	185 607 895
3.	Önkormányzati pince felújítás	2 071 444
4.	RSZSZK emelet burkolat felújítás	5 919 049
5.	Tolóakna felújítás (Dózsa tér)	6 471 350
6.	Hivatal energetika	8 182 988
7.	Kerítés felújítás (Dózsa téri átemelő)	13 640
8.	Konyha felújítás - teljesítménybővítés	8 817 229
	<b>Összesen</b>	<b>224 195 595</b>

14 A 13. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg. A 13. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) 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	1 541 627
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	0
3.	Tanyagondnoki busz beszerzése	14 864 080
4.	Szivattyúk beszerzése	4 767 072
5.	Immat. javak besz. (éghajl. vált. rezil.) + Win10 szoftwer	5 407 378
6.	Puffer tartály (önkormányzat)	419 000
7.	Informatikai eszközök beszerzése	491 087
8.	Hőcserélő	146 318
9.	Salgópalc	504 000
10.	Jelzőtáblák	326 239
11.	Padok	368 000
12.	Szemetes konténer	114 300
13.	Játszóterei játékok	562 610
14.	Irodai szék	44 990
15.	Sarokcsiszoló	15 350
16.	Bogrács	19 290
17.	Páramentesítő	62 800
18.	Klíma	444 500
19.	Telefon	242 490
	<b>Összesen</b>	<b>30 341 131</b>

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. A 14. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

**Segesd Község Önkormányzat 2023. évi létszám-előirányzata**

<b>Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve</b>						<b>11 fő</b>
Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal					11 fő	
<b>Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve</b>						<b>22 fő</b>
Segesdi Tündérvilla Óvoda és Cseperedők Bölcsőde					22 fő	
<b>Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi</b>						<b>8 fő</b>
Ebből:	közalkalmazott				8 fő	
<b>Összesen</b>						<b>41 fő</b>

16 A 15. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2023. (IX. 22.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg. A 15. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

**Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak					
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					15 fő
<b>Összesen</b>					<b>15 fő</b>

<sup>17</sup> 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 (Csupadékvíz I.)	233 161 313		233 161 313	234 583 129
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00002 (Csupadékvíz 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

<sup>18</sup> 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
<b>Megnevezés</b>	<b>Működési célú</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>Átcsoportosítás jogát gyakorolja</b>
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	<b>646 567 164</b>		
- ebből polgárm. keret	500 000		Polgármester
<b>Összesen</b>	<b>646 567 164</b>		

<sup>19</sup> 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 18. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (13) bekezdésével megállapított szöveg.

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>2023.</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>
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.	Adatok Ft-ban	
												XII.	Össz :
<b>Bevételek</b>													
<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	23 466 577	23 901 550	23 901 550	23 901 550	23 901 550	23 901 550	23 901 550	30 092 800	23 901 550	33 923 331	33 923 331	33 923 330	322 640 219
<b>Működési c. támogatások ÁH-on belül</b>	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 633	3 247 636	38 971 599
<b>Közhatalmi bevételek</b>	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 738	16 895 739	202 748 857
<b>Működési bevételek</b>	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 617	7 408 612	88 903 399
<b>Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-on kívül</b>	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 614	127 615	1 531 369
<b>Felhalmozási bevételek</b>	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 705	112 707	1 352 462
<b>Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül</b>			113 479 533						11 564 496			63 436 500	188 480 529
<b>Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül</b>	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 717	174 726	2 096 613
<b>Finanszírozási bevételek</b>	720 149 604	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	33 549 287	978 042 651

<sup>20</sup> 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. A 20. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (14) bekezdésével megállapított szöveg.

<b>Bevételek összesen</b>	<b>771 583 205</b>	<b>74 302 950</b>	<b>187 782 483 950</b>	<b>74 302 950</b>	<b>74 302 950</b>	<b>74 302 950</b>	<b>74 302 950</b>	<b>80 494 200</b>	<b>85 867 446</b>	<b>84 324 731</b>	<b>84 324 731</b>	<b>158 876 152</b>	<b>1 824 767 698</b>
<b>Kiadások</b>													
<b>Személyi juttatások</b>	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 761	21 480 764	257 769 135
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 339	2 685 337	32 224 066
<b>Dologi kiadások</b>	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 643	24 571 640	294 859 713
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 745	1 238 743	14 864 938
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 055	57 503 049	690 036 654
<b>Beruházások</b>	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 427	2 528 434	30 341 131
<b>Felújítások</b>	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 966	18 682 969	224 195 595
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>													
<b>Finanszírozási kiadások</b>	33 698 329	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 376	22 434 377	280 476 466
<b>Kiadások összesen</b>	<b>162 389 265</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 312</b>	<b>151 125 313</b>	<b>1 824 767 698</b>

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások**

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Adatok Ft-ban
			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
<b>Összesen:</b>	22 680 000	48 043 777	70 723 777

## Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>846 725 047</b>
<i><b>Működési célú bevételek</b></i>	<i><b>654 795 443</b></i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	322 640 219
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	38 971 599
3. Közhatalmi bevételek	202 748 857
4. Működési bevételek	88 903 399
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	1 223 369
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	308 000
<i><b>Felhalmozási célú bevételek</b></i>	<i><b>191 929 604</b></i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	188 480 529
3. Felhalmozási bevételek	1 352 462
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	2 096 613
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	
<i><b>Belső forrásból</b></i>	<i><b>708 830 138</b></i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	697 715 228
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 114 910
<i><b>Külső forrásból</b></i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 555 555 185</b>
<i><b>Működési célú bevételek összesen</b></i>	<i><b>1 363 625 581</b></i>
<i><b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b></i>	<i><b>191 929 604</b></i>

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. A 22. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelete 3. § (15) bekezdésével megállapított szöveg.

<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1 544 291 232</b>
<b><i>Működési célú kiadások</i></b>	<b><i>643 187 342</i></b>
1. Személyi jellegű kiadások	257 769 135
2. Munkaadót terhelő járulékok	32 224 066
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	294 859 713
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	14 864 938
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	8 424 112
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	680 000
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	16 877 539
8. Elvonások és befizetések	17 487 839
<b><i>Felhalmozási célú kiadások</i></b>	<b><i>254 536 726</i></b>
1. Beruházási kiadások	30 341 131
2. Felújítások	224 195 595
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	
5. Egyéb felhalmozási célú kiadás	
<b>Tartalék</b>	<b>646 567 164</b>
<b><i>Működési célú tartalékok</i></b>	<b><i>646 567 164</i></b>
1. Általános tartalék	646 567 164
2. Céltartalék	
<b><i>Felhalmozási célú tartalékok</i></b>	
1. Fejlesztési céltartalék	
<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>11 263 953</b>
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	11 263 953
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 555 555 185</b>
<b><i>Működési célú kiadások összesen</i></b>	<b><i>1 301 018 459</i></b>
<b><i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i></b>	<b><i>254 536 726</i></b>
<b>Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege</b>	
Központi, irányítószervi támogatás	269 212 513
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-269 212 513

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

Saját bevételek	Adatok Ft-ban		
	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			
<b>Összesen</b>	<b>96 800 000</b>	<b>97 600 000</b>	<b>97 600 000</b>
Adósságot keletkeztető ügyletek	Adatok Ft-ban		
	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			
<b>Összesen</b>			

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

	Adatok Ft-ban
<b>Fejlesztési célok megnevezése</b>	<b>Adósságot keletkeztető ügylet összege</b>
<b>Összesen:</b>	

**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 bérigazdálkodással 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.