

## Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

### 4/2024. (III. 8.) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetési főösszegét 1.231.121.679 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 582.421.541 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 1.220.006.769 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete –: 637.585.228 Ft hiány.

#### 4. §<sup>2</sup>

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 339.126.446 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 159.680.000 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 81.165.118 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 140.000 Ft,

1 A 3. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 4. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 1.309.977 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 1.000.000 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 582.421.541 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 582.421.541 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 581.281.541 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 1.140.000 Ft.

### 5. §<sup>3</sup>

(1) Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 268.190.854 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 33.780.096 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 279.127.513 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 12.068.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 203.277.819 Ft,
- f) K6. Beruházások 137.901.476 Ft,
- g) K7. Felújítások 285.661.011 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 1.220.006.769 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1.209.454.028 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 10.552.741 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai ..... ezer Ft.

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

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 796.444.282 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 423.562.487 Ft.

### 6. §

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

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

## 2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

<sup>3</sup> Az 5. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

## 7. §

- (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet 4. melléklete tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde költségvetési bevételeit a rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.
- (2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet 8. melléklete tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Tündéerkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde költségvetési kiadásait a rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait a rendelet 11. melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 13. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 14. melléklete szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet 15. melléklete szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait, e rendelet 17. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet 22. melléklete tartalmazza.
- (10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 23. melléklete tartalmazza.
- (11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet 24. melléklete tartalmazza.

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

## 8. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2024. 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 előirányzatán belül a Tartalékok összege 161.564.950 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 161.564.950 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

<sup>4</sup> A 10. § (1) bekezdése a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

## 12. §

A 2024. 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 2024. 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 Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

#### 18. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

### 10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

#### 19. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500.000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról – a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján - a Pénzügyi, Szociális és Ügyrendi 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 2024. 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 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 a 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 alapeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapeladat 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 2024. március 9-én lép hatályba.

  
**Pékó Gábor**  
polgármester



  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Kihirdetve: 2024. március 8.**

  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Címrend**

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve		
	Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal	
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve		
	Segesdi Tündérváros Óvoda és Cseperedők Bölcsőde	
Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások		
	Önkormányzati igazgatás	
	Ifjúság- egészségügyi gondozás	
	Sportlétesítmények	
	Város- és községgazdálkodás	
	Közfoglalkoztatás	
	Köztemető fenntartás	
	Közvilágítás	
	Szociális pénzbeni ellátás	
	Közművelődés	
	Múzeumi tevékenység	
	Tanyagondnoki szolgálat	
	Önként vállalt feladatok	

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa**

Működési cél	648 700 138
Felhalmozási cél	

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

		Adatok Ft-ban
	Működési cél	Felhalmozási cél
<b>Bevételek</b>		
	Működési cél	Felhalmozási cél
<b>Kiadások</b>		

## Segesd Község önkormányzati szintű 2024. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>339 126 446</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>324 361 800</i></b>
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	137 444 913
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	103 007 056
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 005 400
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	43 666 260
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 238 171
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	0
B116 Elszámolásból származó bevételek	0
<b><i>B12 Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b><i>14 764 646</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 módosítás</i></b>	
<b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>159 680 000</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>16 800 000</i></b>
ebből: építményadó	15 000 000
magánszemélyek kommunális adója	1 800 000
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>140 000 000</i></b>
B351 értékesítési és forgalmi adók	140 000 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	140 000 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>2 880 000</i></b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>81 165 118</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	<b><i>30 000</i></b>
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>30 360 000</i></b>

<sup>5</sup> A 4. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i>	4 716 000
<i>B404 Tulajdonosi bevételek</i>	17 615 978
<i>B405 Ellátási díjak</i>	10 000 000
<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	17 871 314
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	0
<i>B408 Kamatbevételek</i>	200 009
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	371 817
<b>Megnevezés</b>	
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>140 000</b>
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	140 000
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>1 309 977</b>
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	709 977
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	600 000
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 000 000</b>
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	1 000 000
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>955 074 422</b>
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	648 700 138
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	648 700 138
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	306 374 284
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 537 495 963</b>

## Segesd Község Önkormányzata 2024. évi bevételei

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>336 383 442</b>
<b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>324 361 800</i></b>
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	137 444 913
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	103 007 056
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 005 400
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	43 666 260
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 238 171
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><i>12 021 642</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>159 300 000</b>
<b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>16 800 000</i></b>
ebből: építményadó	15 000 000
magánszemélyek kommunális adója	1 800 000
<b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>140 000 000</i></b>
B351 értékesítési és forgalmi adók	140 000 000
ebből állandó jell. végzett iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	140 000 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>2 500 000</i></b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>31 767 292</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	<b><i>30 000</i></b>
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>6 290 000</i></b>
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b><i>700 000</i></b>

<sup>6</sup> Az 5. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

<b>B404 Tulajdonosi bevételek</b>	<b>17 615 978</b>
<b>B405 Ellátási díjak</b>	
<b>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>6 871 314</b>
<b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>	
<b>B408 Kamatbevételek</b>	<b>200 000</b>
<b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	
<b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>	
<b>B411 Egyéb működési bevételek</b>	<b>60 000</b>
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>140 000</b>
<b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>	
<b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>	<b>140 000</b>
<b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>1 309 977</b>
<b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>	<b>709 977</b>
<b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>	<b>600 000</b>
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 000 000</b>
<b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>	<b>1 000 000</b>
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>647 675 576</b>
<b>B811 Hitel-, 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>647 675 576</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	<b>647 675 576</b>
<b>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	
<b>B816 Központi, irányítószervi támogatás</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 177 576 287</b>



## Segesdi Tündérváros Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi bevételei

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti 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>49 031 822</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>24 000 000</b>
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>4 000 000</b>
<b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>	
<b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>	<b>10 000 000</b>

<sup>7</sup> A 6. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	11 000 000
<i>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</i>	
<i>B408 Kamatbevételek</i>	5
<i>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	
<i>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevételek</i>	31 817
<b>Megnevezés</b>	<b>eredeti előirányzat</b>
<b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>	
<i>B51 Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52 Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</i>	
<b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>	
<i>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	
<i>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<i>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>	200 502 815
<i>B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812 Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813 Maradvány igénybevétele</i>	730 579
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	730 579
<i>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816 Központi, irányítószervi támogatás</i>	199 772 236
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>249 534 637</b>

## Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi bevételei

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>2 743 004</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>2 743 004</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>380 000</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 iparüzési tev utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b>380 000</b>
<b>IV. B4 Működési bevételek</b>	<b>366 004</b>
<b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>	
<b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>70 000</b>
<b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>	<b>16 000</b>
<b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>	
<b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>	

<sup>8</sup> A 7. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.



## Segesd Község önkormányzati szintű 2024. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>796 444 282</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>268 190 854</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>241 728 304</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>26 462 550</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>33 780 096</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>279 127 513</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>56 392 110</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>10 400 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>132 215 682</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>1 126 012</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>78 993 709</i>
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>12 068 000</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>203 277 819</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>20 199 228</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>9 960 900</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 000 000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>10 552 741</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>161 564 950</i>
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>423 562 487</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>137 901 476</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>116 204</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>115 436 500</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>580 527</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>19 200 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 Beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 568 245</i>
<b>K7 Felújítások</b>	<b>285 661 011</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>251 990 695</i>
<i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>	
<i>K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	
<i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>33 670 316</i>

<sup>9</sup> A 8. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>317 489 194</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>317 489 194</b>
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>11 114 910</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>306 374 284</i>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>1 537 495 963</b>

## Segesd Község Önkormányzata 2024. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>439 068 322</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>57 913 057</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>39 922 334</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>17 990 723</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>7 230 000</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>158 579 446</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>14 100 000</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 065 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>87 126 807</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>176 012</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>53 111 627</i>
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>12 068 000</b>
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>203 277 819</b>
<i>K502 Elvonások és befizetések</i>	<i>20 199 228</i>
<i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	<i>9 960 900</i>
<i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>	<i>1 000 000</i>
<i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>	<i>10 552 741</i>
<i>K513 Tartalékok</i>	<i>161 564 950</i>
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>421 018 771</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>135 357 760</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>0</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<i>115 436 500</i>
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>312 015</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>17 500 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	<i>0</i>
<i>K67 Beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>2 109 245</i>
<b>K7 Felújítások</b>	<b>285 661 011</b>
<i>K71 Ingatlanok felújítása</i>	<i>251 990 695</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>33 670 316</i>

<sup>10</sup> A 9. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

Megnevezés	
<i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>317 489 194</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>317 489 194</b>
<i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>	
<i>K912 Belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	<i>11 114 910</i>
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	<i>306 374 284</i>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>1 177 576 287</b>



## Segesdi Tündérbkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2024. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>247 371 921</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>133 545 947</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>132 483 640</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>1 062 307</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>17 046 280</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>96 779 694</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>40 267 710</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>1 635 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>33 900 984</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>50 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>20 926 000</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>2 162 716</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>2 162 716</b>
<i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	<i>116 204</i>
<i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	
<i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>268 512</i>
<i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>	<i>1 400 000</i>
<i>K65 Részesedések beszerzése</i>	
<i>K67 Beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>378 000</i>
<b>K7 Felújítások</b>	
<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>	

11 A 10. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

<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>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>	
<i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	
<i>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>	<b>249 534 637</b>

## Segesdi Közös Önkormányzata Hivatal 2024. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>110 004 039</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>76 731 850</b>
<i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>69 322 330</i>
<i>K12 Külső személyi juttatások</i>	<i>7 409 520</i>
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>9 503 816</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>23 768 373</b>
<i>K31 Készletbeszerzés</i>	<i>2 024 400</i>
<i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>4 700 000</i>
<i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>	<i>11 187 891</i>
<i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>	<i>900 000</i>
<i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>4 956 082</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>381 000</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>381 000</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>300 000</i>
<i>K65 Részeselek beszerzése</i>	
<i>K67 Beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>81 000</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 10/2024. (IX. 19.) 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>110 385 039</b>

## Segesd Önkormányzat 2024. évi működési kiadásai

Megnevezés	K i a d á s o k						Adatok	Lé- t- szá- m
	Szem.	Munaad	Dologi	T.szoc.	E.műk.	Összesen	Adatok	
	jellegű	jár.		pol.jut.	tám.		műk. bevét.	
<b>Kötelező feladatok</b>								
Igazgatási feladatok	15 816 000	2 040 000	10 213 142		1 000 000	29 069 142	2 210 000	
Közutak, hidak üzemeltetése								
Sportlétesítmények			2 184 000			2 184 000		
Város és községgazdálkodás	23 082 170	3 100 000	28 673 806			54 855 976	7 420 000	6
Közfoglalkoztatás/hosszú/ Köztemető fenntartás	6 043 020	410 000				6 453 020	6 453 020	18
Közvilágítás			2 280 000			2 280 000	1 905 000	
Ifjúság-egészségügyi gondozás	4 024 000	500 000	254 000			4 778 000		1
Szociális pénzbeni ellátás			17 200 000	12 068 000		29 268 000		
Közművelődés	4 575 867	600 000	10 201 000			15 376 867		1
Könyvtári szolgáltatások						0		
Múzeumi tevékenység			3 080 000			3 080 000		
Tanyagondnoki szolgálat	4 372 000	580 000	3 295 000			8 247 000		1
Vizellátással kapcs.közmű fennt.			15 310 240			15 310 240	22 372 292	
Szennyvíz gyűjtés, tiszt.			156 000			156 000		

13 A 12. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

Önk. elszám. a közp. költségv.			663 860			663 860		
Településfejlesztési projektek			430 000			430 000		
Ár- és belvízvédelemmel össz.			45 544 398			45 544 398		
Szektnem köthető gazd. fejl.proj.			2 330 000			2 330 000		
<b>Összesen:</b>	<b>57 913 057</b>	<b>7 230 000</b>	<b>158 579 446</b>	<b>12 068 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>236 790 503</b>	<b>40 360 312</b>	<b>27</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>								
Segesdi Szent László Bor- és Pálinka Barát Egyesület					200 000	200 000		
Nagyatádi R.Turiszt. Egyesület					65 000	65 000		
Alapítvány Segesdért					2 400 000	2 400 000		
Segesdi Sportegyesület tám.					5 000 000	5 000 000		
SDSE támogatása					200 000	200 000		
Tűzoltó és Polgárőr egy.tám.					800 000	800 000		
Derús Alkony Nyugdíjas Egy.					500 000	500 000		
Segősvi Hagyományörző és Íjász Egyesület					400 000	400 000		
Rinya-Dráva Szövetség					20 000	20 000		
NEFELA Egyesülés					10 000	10 000		
KKOÖSZ tagdíj					100 000	100 000		
Önkormányzati Tűzoltóság					267 741	267 741		
Segesdi Katolikus Plébánia					500 000	500 000		
Medicopter Alapítvány					15 000	15 000		
Vakok és Gyengénlátók Somogy Megyei Egyesülete					30 000	30 000		
Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete					30 000	30 000		

Kaposvári Hallássérültek Sportegyesülete					15 000	15 000		
<b>Összesen:</b>					10 552 741	10 552 741		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>57 913 057</b>	<b>7 230 000</b>	<b>158 579 446</b>	<b>12 068 000</b>	<b>11 552 741</b>	<b>247 343 244</b>	<b>40 360 312</b>	<b>27</b>

**Segesd Önkormányzat 2024. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

<b>Sorszám</b>	<b>Felújítási cél megnevezése</b>	<b>Adatok Ft-ban</b>
		<b>Előirányzat összege</b>
1.	Ingatlan felújítás (Csapadékvíz II.)	161 554 868
2.	Ingatlan felújítás (Konyha)	100 161 868
3.	Magyar Falu Program - járdafelújítás	9 163 939
4.	Hidroglóbusz felújítás	14 780 336
	<b>Összesen</b>	<b>285 661 011</b>

<sup>14</sup> A 13. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.



**Segesd Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásai feladatonként**

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok Ft-ban
		Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	2 162 716
2.	Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	381 000
3.	Új kút fúrása	63 436 500
4.	SCADA rendszer	7 620 000
5.	Szennyvíztisztító telepet ellátó vezeték	52 000 000
6.	Szennyvíz szivattyúk	1 905 000
7.	Egyéb tárgyi eszköz (Konyha felújítás)	10 000 000
8.	Informatikai eszköz beszerzés	396 260
	<b>Összesen</b>	<b>137 901 476</b>

15 A 14. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

**Segesd Község Önkormányzat 2024. 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>					
	Segesdi Tündérbert Óvoda és Cseperedők Bölcsöde	21 fő			<b>21 fő</b>
<b>Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi</b>					<b>9 fő</b>
Ebből:	közalkalmazott	9 fő			
<b>Összesen:</b>					<b>41 fő</b>

<sup>16</sup> A 15. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

**Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatottak					
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					18 fő
<b>Összesen</b>					<b>18 fő</b>

<sup>17</sup> A 16. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (13) bekezdésével megállapított szöveg.

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek**

2024. év				
<b>Projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Összes kiadás</b>
<b>TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00002 Csapadékvíz-elvezetés II.</b>				180 961 800
<b>TOP_PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00006 Főzőkonyha felújítása</b>				108 479 533
2025				
<b>Projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Összes kiadás</b>

**Segesd Község Önkormányzat 2024. évi céltartaléka**

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	<b>161 564 950</b>		
- ebből polgárm. keret	500 000		Polgármester
<b>Összesen</b>	<b>161 564 950</b>		

18 A 18. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (14) bekezdésével megállapított szöveg.

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

## A 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről előirányzat-felhasználási ütemterv

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Adatok Ft-ban Össz:
<b>Bevételek</b>													
<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	27 030 150	324 361 800
<b>Működési c. támogatások ÁH-on belül</b>	1 458 970	1 458 970	1 458 970	1 458 970	1 458 970	1 458 970	1 001 803	1 001 803	1 001 803	1 001 803	1 001 803	1 001 811	14 764 646
<b>Közhatalmi bevételek</b>	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	13 306 667	159 680 000
<b>Működési bevételek</b>	6 766 411	6 766 411	6 766 411	6 766 411	6 766 411	6 766 411	6 761 107	6 761 107	6 761 107	6 761 107	6 761 107	6 761 117	81 165 118
<b>Működési c. átvett pénzeszk. ÁH-on kívül</b>	134 995	134 995	134 995	134 995	134 995	134 995	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	1 309 977
<b>Felhalmozási bevételek</b>	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	11 666	140 000
<b>Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül</b>													0
<b>Felhalmozási c. átvett pénze. ÁH-on kívül</b>	83 337	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	1 000 000
<b>Finanszírozási bevételek</b>	674 231 328	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	955 074 422
													0
													0
													0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>723 023 524</b>	<b>74 323 382</b>	<b>74 323 382</b>	<b>74 323 382</b>	<b>74 323 382</b>	<b>74 323 382</b>	<b>73 809 249</b>	<b>73 809 249</b>	<b>73 809 249</b>	<b>73 809 249</b>	<b>73 809 249</b>	<b>73 809 284</b>	<b>1 537 495 963</b>

19 A 20. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (15) bekezdésével megállapított szöveg.

<b>Kiadások</b>													
<b>Személyi juttatások</b>	23 175 621	23 175 621	23 175 621	23 175 621	23 175 621	23 175 621	21 522 855	21 522 855	21 522 855	21 522 855	21 522 855	21 522 853	268 190 854
<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	2 843 487	2 843 487	2 843 487	2 843 487	2 843 487	2 843 487	2 786 528	2 786 528	2 786 528	2 786 528	2 786 528	2 786 534	33 780 096
<b>Dologi kiadások</b>	21 482 821	21 482 821	21 482 821	21 482 821	21 482 821	21 482 821	25 038 431	25 038 431	25 038 431	25 038 431	25 038 431	25 038 432	279 127 513
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 667	1 005 663	12 068 000
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	14 441 401	14 441 401	14 441 401	14 441 401	14 441 401	14 441 401	19 438 234	19 438 234	19 438 234	19 438 234	19 438 234	19 438 243	203 277 819
<b>Beruházások</b>			780 976	3 614 000	1 807 000	1 204 666		115 436 500	1 807 000	11 964 400	1 286 934		137 901 476
<b>Felújítások</b>	7 226 689	7 226 689	7 226 689	7 226 689	7 226 692	7 226 689	136 987 402	9 163 939	96 149 533				285 661 011
<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>													0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	36 646 100	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 190	25 531 194	317 489 194
<b>Kiadások összesen</b>	106 821 786	95 706 876	96 487 852	99 320 876	97 513 879	96 911 542	232 310 307	219 923 344	193 279 438	107 287 305	96 609 839	95 322 919	1 537 495 963



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

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Adatok Ft-ban
			Összeg összesen
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	12 000 000	42 920 415	54 920 415
Szünidei étkeztetés		745 845	745 845
Temetési kölcsön	1 000 000		1 000 000
Köztemetés	3 000 000		3 000 000
Települési lakhatási támogatás	6 013 000		6 013 000
Települési temetési támogatás	275 000		275 000
Települési gyermeknevelési támogatás	498 000		498 000
Települési gyógyszer támogatás	0		0
Települési ápolási támogatás	0		0
Települési létfenntartási támogatás	2 036 000		2 036 000
Települési születési támogatás	150 000		150 000
Egyéb támogatás	2 096 000		2 096 000
<b>Összesen:</b>	<b>27 068 000</b>	<b>43 666 260</b>	<b>70 734 260</b>

## Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2024. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>582 421 541</b>
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>581 281 541</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	324 361 800
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	14 764 646
3. Közhatalmi bevételek	159 680 000
4. Működési bevételek	81 165 118
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	600 000
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	709 977
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>1 140 000</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	
3. Felhalmozási bevételek	140 000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	1 000 000
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	
<i>Belső forrásból</i>	<i>648 700 138</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	648 700 138
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 231 121 679</b>
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>1 229 981 679</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>1 140 000</i>
<b>Megnevezés</b>	<b>2024. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1 220 006 769</b>

20 A 22. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2024. (IX. 19.) önkormányzati rendelete 3. § (16) bekezdésével megállapított szöveg.

<b><i>Működési célú kiadások</i></b>	<b>634 879 332</b>
1. Személyi jellegű kiadások	268 190 854
2. Munkaadót terhelő járulékok	33 780 096
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	279 127 513
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	12 068 000
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	9 960 900
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	1 000 000
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	10 552 741
8. Elvonások és befizetések	20 199 228
<b><i>Felhalmozási célú kiadások</i></b>	<b>423 562 487</b>
1. Beruházási kiadások	137 901 476
2. Felújítások	285 661 011
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>161 564 950</b>
<b><i>Működési célú tartalékok</i></b>	<b>161 564 950</b>
1. Általános tartalék	161 564 950
2. Céltartalék	
<b><i>Felhalmozási célú tartalékok</i></b>	
1. Fejlesztési céltartalék	
<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>11 114 910</b>
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	11 114 910
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 231 121 679</b>
<b><i>Működési célú kiadások összesen</i></b>	<b>807 559 192</b>
<b><i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i></b>	<b>423 562 487</b>
<b>Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege</b>	
Központi, irányítószervi támogatás	306 374 284
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-306 374 284

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

Saját bevételek	Adatok Ft-ban		
	2025. év	2026. év	2027. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	78 000 000	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	1 600 000	1 600 000	1 600 000
Kezesség- illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
<b>Összesen</b>	<b>97 600 000</b>	<b>97 600 000</b>	<b>97 600 000</b>
Adósságot keletkeztető ügyletek	Adatok Ft-ban		
	2025. év	2026. év	2027. 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>	

**Ötvöskónyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2024. (III. 7.) önkormányzati rendeletének indokolása**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

**Részletes indokolás**

**Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz**

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadásai fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

**A 3–7. §-hoz**

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

**A 8. §-hoz**

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

**A 9. §-hoz**

A bevételi többlet kezelését határozza meg a rendelet.

**A 10. §-hoz**

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

**A 11. §-hoz**

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

**A 12. §-hoz**

Az előirányzat-felhasználási ütemterv kerül meghatározásra.

**A 13. §-hoz**

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

**A 14–18. §-hoz**

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

**A 19. §-hoz**

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

**A 20. §-hoz**

Létszám- és bérghozzájárulással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

**A 21–23. §-hoz**

A támogatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

**A 24. §-hoz**

A szolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

**A 25. §-hoz**

Az önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok kerülnek meghatározásra.

**A 26. §-hoz**

Az átmeneti rendelkezéseket határozza meg.

**A 27. §-hoz**

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.