

## **Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

### **4/2025. (III. 12.) önkormányzati rendelete**

#### **az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok ellátása érdekében, e feladatok ellátásának forrásait és kiadásait, a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosításával rendeletében szabályozza Segesd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetését.

[2] Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében 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 2025. évi költségvetési főösszegét 919.166.658 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 631.094.954 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 907.745.873 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 276.650.919 Ft hiány.

#### **4. §<sup>2</sup>**

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- 
- 1 A 3. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.
  - 2 A 4. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 4. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 378.998.709 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 162.548.113 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 84.609.424 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 2.410.338 Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 1.631.800 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 896.570 Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 631.094.954 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 631.094.954 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 627.788.046 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 3.306.908 Ft.

## 5. §<sup>3</sup>

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 290.200.061 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 36.566.728 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 223.160.807 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 16.782.500 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 138.847.571 Ft,
- f) K6. Beruházások 44.356.737 Ft,
- g) K7. Felújítások 144.344.969 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 13.486.500 Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 907.745.873 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 900.157.316 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 7.588.557 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai ..... ezer Ft.

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

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 705.557.667 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 202.188.206 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.

---

3 Az 5. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. Az 5. § a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) 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 Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde költségvetési bevételeit a rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeit a rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.

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

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

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

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

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

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervként 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 2025. 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 116.688.399 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 116.688.399 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. §**

---

4 A 10. § (1) bekezdése a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. A 10. § (1) bekezdése a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

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 2025. 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 2025. 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 2025. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot 60.000 Ft összegben, külön rendelet szerint állapítja meg.

## **12. Támogatási szerződés**

### **21. §**

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának módját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolással, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

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

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

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

## **22. §**

A nettó 5.000.000 Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

## **23. §**

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

# **13. Szolgáltatási szerződés**

## **24. §**

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,



- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

#### 14. Önkormányzati biztos kirendelése

##### 25. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. §-ban foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost bíz meg.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- c) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

#### 15. Átmeneti rendelkezések

##### 26. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek 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 2025. március 13-án lép hatályba.

  
**Pékó Gábor**  
polgármester



  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Kihirdetve: 2025. március 12.**

  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző



**Címrend**

|                                                                    |                                                 |  |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|
| Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve |                                                 |  |
|                                                                    |                                                 |  |
|                                                                    | Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal             |  |
|                                                                    |                                                 |  |
|                                                                    |                                                 |  |
| Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve               |                                                 |  |
|                                                                    |                                                 |  |
|                                                                    | Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde |  |
|                                                                    |                                                 |  |
|                                                                    |                                                 |  |
| Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások  |                                                 |  |
|                                                                    | Önkormányzati igazgatás                         |  |
|                                                                    |                                                 |  |
|                                                                    | 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     | 53 006 507  |
|  |                  |             |
|  | Felhalmozási cél | 235 065 197 |

---

<sup>5</sup> A 2. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

**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 2025. évi bevételei

|                                                                         | Adatok Ft-ban       |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Megnevezés                                                              | eredeti előirányzat |
| <b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>        | <b>378 998 709</b>  |
| <b>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</b>                          | <b>333 737 219</b>  |
| B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása         | 126 654 895         |
| B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása       | 114 168 927         |
| B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása     | 48 504 000          |
| B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása             | 31 494 983          |
| B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása       | 5 233 745           |
| B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.         | 7 680 669           |
| B116 Elszámolásból származó bevételek                                   |                     |
| <b>B12 Elvonások és befizetések bevételei</b>                           |                     |
| <b>B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>    | <b>45 261 490</b>   |
|                                                                         |                     |
| <b>II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>   |                     |
| <b>B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>                  |                     |
| <b>B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről</b> |                     |
|                                                                         |                     |
| <b>III. B3 Közhatalmi bevételek</b>                                     | <b>162 548 113</b>  |
| <b>B31 Jövedelemadók</b>                                                |                     |
| <b>B34 Vagyoni típusú adók</b>                                          | <b>21 358 829</b>   |
| ebből: építményadó                                                      | 19 338 690          |
| magánszemélyek kommunális adója                                         | 2 020 139           |
| <b>B35 Termékek és szolgáltatások adói</b>                              | <b>138 359 284</b>  |
| B351 értékesítési és forgalmi adók                                      | 138 359 284         |
| ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó     | 138 359 284         |
| B354 Gépjárműadó                                                        |                     |
| B355 Talajterhelési díj                                                 |                     |
| <b>B36 Egyéb közhatalmi bevételek</b>                                   | <b>2 830 000</b>    |
|                                                                         |                     |
| <b>IV. B4 Működési bevételek</b>                                        | <b>84 609 424</b>   |
| <b>B401 Készletértékesítés ellenértéke</b>                              | <b>30 000</b>       |
| <b>B402 Szolgáltatások ellenértéke</b>                                  | <b>5 985 118</b>    |

6 A 4. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                     |                            |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>                  | <b>3 089 546</b>           |
| <b>B404 Tulajdonosi bevételek</b>                                   | <b>19 080 782</b>          |
| <b>B405 Ellátási díjak</b>                                          | <b>15 000 000</b>          |
| <b>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>                     | <b>10 766 319</b>          |
| <b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>                    | <b>26 408 439</b>          |
| <b>B408 Kamatbevételek</b>                                          | <b>15 000</b>              |
| <b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>                      |                            |
| <b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>                     | <b>175 876</b>             |
| <b>B411 Egyéb működési bevételek</b>                                | <b>4 058 344</b>           |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>Megnevezés</b>                                                   | <b>eredeti előirányzat</b> |
| <b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>                                 | <b>2 410 338</b>           |
| <b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>                          |                            |
| <b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>                                  | <b>93 935</b>              |
| <b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>                          | <b>2 316 403</b>           |
|                                                                     |                            |
| <b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>                       | <b>1 631 800</b>           |
| <b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>    | <b>400 000</b>             |
| <b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>     | <b>1 231 800</b>           |
|                                                                     |                            |
| <b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                | <b>896 570</b>             |
| <b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b> | <b>896 570</b>             |
|                                                                     |                            |
| <b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>                            | <b>580 008 240</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>288 071 704</b>         |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele            | 288 071 704                |
| <b>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>                 |                            |
| <b>B816 Központi, irányítószervi támogatás</b>                      | <b>291 936 536</b>         |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>               | <b>1 211 103 194</b>       |

**Segesd Község Önkormányzata 2025. évi bevételei**

|                                                                                | Adatok Ft-ban             |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Megnevezés                                                                     | eredeti előirányzat       |
| <b>I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>               | <b>378 998 709</b>        |
| <b><i>B11 Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>                          | <b><i>333 737 219</i></b> |
| B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása                | 126 654 895               |
| B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása              | 114 168 927               |
| B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása            | 48 504 000                |
| B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                    | 31 494 983                |
| B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása              | 5 233 745                 |
| B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.                | 7 680 669                 |
| 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>45 261 490</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>162 218 113</b>        |
| <b><i>B31 Jövedelemadók</i></b>                                                |                           |
| <b><i>B34 Vagyoni típusú adók</i></b>                                          | <b><i>21 358 829</i></b>  |
| ebből: építményadó                                                             | 19 338 690                |
| magánszemélyek kommunális adója                                                | 2 020 139                 |
| <b><i>B35 Termékek és szolgáltatások adói</i></b>                              | <b><i>138 359 284</i></b> |
| B351 értékesítési és forgalmi adók                                             | 138 359 284               |
| ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó            | 138 359 284               |
| 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>60 476 521</b>         |
| <b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>                              | <b><i>30 000</i></b>      |
| <b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>                                  | <b><i>5 920 000</i></b>   |
| <b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>                      | <b><i>667 554</i></b>     |

<sup>7</sup> Az 5. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                     |                            |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>B404 Tulajdonosi bevételek</b>                                   | <b>19 080 782</b>          |
| <b>B405 Ellátási díjak</b>                                          |                            |
| <b>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>                     | <b>6 243 819</b>           |
| <b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>                    | <b>26 408 439</b>          |
| <b>B408 Kamatbevételek</b>                                          | <b>10 000</b>              |
| <b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>                      |                            |
| <b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>                     | <b>175 876</b>             |
| <b>B411 Egyéb működési bevételek</b>                                | <b>1 940 051</b>           |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>Megnevezés</b>                                                   | <b>eredeti előirányzat</b> |
| <b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>                                 | <b>2 410 338</b>           |
| <b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>                          |                            |
| <b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>                                  | <b>93 935</b>              |
| <b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>                          | <b>2 316 403</b>           |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>                       | <b>1 600 000</b>           |
| <b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>    | <b>400 000</b>             |
| <b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>     | <b>1 200 000</b>           |
|                                                                     |                            |
| <b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                | <b>896 570</b>             |
| <b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b> | <b>896 570</b>             |
|                                                                     |                            |
| <b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>                            | <b>287 435 552</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>287 435 552</b>         |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele            | 287 435 552                |
| <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>894 035 803</b>         |



## Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2025. évi bevételei

|                                                                                | Adatok Ft-ban       |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Megnevezés                                                                     | 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>23 712 903</b>   |
| <b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>                              |                     |
| <b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>                                  | <b>15 118</b>       |
| <b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>                      | <b>2 336 992</b>    |
| <b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>                                       |                     |
| <b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>                                              | <b>15 000 000</b>   |

8 A 6. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                     |                            |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>                     | <b>4 522 500</b>           |
| <b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>                    |                            |
| <b>B408 Kamatbevételek</b>                                          |                            |
| <b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>                      |                            |
| <b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>                     |                            |
| <b>B411 Egyéb működési bevételek</b>                                | <b>1 838 293</b>           |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>Megnevezés</b>                                                   | <b>Eredeti előirányzat</b> |
| <b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>                                 |                            |
| <b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>                          |                            |
| <b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>                                  |                            |
| <b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>                          |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>                       | <b>31 800</b>              |
| <b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>    |                            |
| <b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>     | <b>31 800</b>              |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                |                            |
| <b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b> |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>                            | <b>190 882 951</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>451 356</b>             |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele            | 451 356                    |
| <b>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>                 |                            |
| <b>B816 Központi, irányítószervi támogatás</b>                      | <b>190 431 595</b>         |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>               | <b>214 627 654</b>         |

**Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételei**

|                                                                                | Adatok Ft-ban              |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Megnevezés</b>                                                              | <b>Eredeti előirányzat</b> |
| <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>330 000</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>330 000</b>             |
|                                                                                |                            |
| <b>IV. B4 Működési bevételek</b>                                               | <b>420 000</b>             |
| <b><i>B401 Készletértékesítés ellenértéke</i></b>                              |                            |
| <b><i>B402 Szolgáltatások ellenértéke</i></b>                                  | <b>50 000</b>              |
| <b><i>B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke</i></b>                      | <b>85 000</b>              |
| <b><i>B404 Tulajdonosi bevételek</i></b>                                       |                            |
| <b><i>B405 Ellátási díjak</i></b>                                              |                            |
| <b><i>B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó</i></b>                         |                            |

<sup>9</sup> A 7. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                     |                            |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>B407 Általános forgalmi adó visszatérítés</b>                    |                            |
| <b>B408 Kamatbevételek</b>                                          | <b>5 000</b>               |
| <b>B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>                      |                            |
| <b>B410 Biztosító által fizetett kártérítés</b>                     |                            |
| <b>B411 Egyéb működési bevételek</b>                                | <b>280 000</b>             |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>Megnevezés</b>                                                   | <b>Eredeti előirányzat</b> |
| <b>V. B5 Felhalmozási bevételek</b>                                 |                            |
| <b>B51 Immateriális javak értékesítése</b>                          |                            |
| <b>B52 Ingatlanok értékesítése</b>                                  |                            |
| <b>B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>                          |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz</b>                       |                            |
| <b>B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>    |                            |
| <b>B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b>     |                            |
| <b>VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                |                            |
| <b>B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</b> |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>VIII. B8 Finanszírozási bevételek</b>                            | <b>101 689 737</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>184 796</b>             |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele            | 184 796                    |
| <b>B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>                 |                            |
| <b>B816 Központi, irányítószervi támogatás</b>                      | <b>101 504 941</b>         |
|                                                                     |                            |
|                                                                     |                            |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>               | <b>102 439 737</b>         |

## Segesd Község önkormányzati szintű 2025. évi kiadásai

|                                                                      | Adatok Ft-ban       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Megnevezés                                                           | eredeti előirányzat |
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                          | <b>705 557 667</b>  |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                        | <b>290 200 061</b>  |
| <i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>                     | <i>257 246 434</i>  |
| <i>K12 Külső személyi juttatások</i>                                 | <i>32 953 627</i>   |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>36 566 728</b>   |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                            | <b>223 160 807</b>  |
| <i>K31 Készletbeszerzés</i>                                          | <i>17 857 633</i>   |
| <i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>                              | <i>10 810 720</i>   |
| <i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>                                    | <i>143 253 032</i>  |
| <i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>               | <i>940 000</i>      |
| <i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>            | <i>50 299 422</i>   |
| <b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                             | <b>16 782 500</b>   |
| <b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>                               | <b>138 847 571</b>  |
| <i>K502 Elvonások és befizetések</i>                                 | <i>6 428 854</i>    |
| <i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>            | <i>7 631 761</i>    |
| <i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>       | <i>510 000</i>      |
| <i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>            | <i>7 588 557</i>    |
| <i>K513 Tartalékok</i>                                               | <i>116 688 399</i>  |
| <b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>                                     | <b>202 188 206</b>  |
| <b>K6 Beruházások</b>                                                | <b>44 356 737</b>   |
| <i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>                 |                     |
| <i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>                         | <i>25 670 000</i>   |
| <i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>                          | <i>498 261</i>      |
| <i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>                | <i>14 187 494</i>   |
| <i>K65 Részesedések beszerzése</i>                                   |                     |
| <i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>                 | <i>4 000 982</i>    |
| <b>K7 Felújítások</b>                                                | <b>144 344 969</b>  |
| <i>K71 Ingatlanok felújítása</i>                                     | <i>118 842 259</i>  |
| <i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>                          |                     |
| <i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>                          |                     |

10 A 8. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 8. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                           |                           |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b><i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i></b>             | <b><i>25 502 710</i></b>  |
| <b><i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i></b>                         | <b><i>13 486 500</i></b>  |
| <b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>                                       | <b>303 357 321</b>        |
| <b>K9 Finanszírozási kiadások</b>                                         | <b>303 357 321</b>        |
| <b><i>K911 Hitel-, 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>11 420 785</i></b>  |
| <b><i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i></b>      | <b><i>291 936 536</i></b> |
|                                                                           |                           |
|                                                                           |                           |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>                                    | <b>1 211 103 194</b>      |

**Segesd Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai**

|                                                                      | Adatok Ft-ban       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Megnevezés                                                           | eredeti előirányzat |
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                          | <b>389 052 276</b>  |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                        | <b>84 365 946</b>   |
| <i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>                     | <i>56 840 174</i>   |
| <i>K12 Külső személyi juttatások</i>                                 | <i>27 525 772</i>   |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>11 420 396</b>   |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                            | <b>137 793 484</b>  |
| <i>K31 Készletbeszerzés</i>                                          | <i>13 000 000</i>   |
| <i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>                              | <i>3 875 000</i>    |
| <i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>                                    | <i>91 062 842</i>   |
| <i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>               | <i>230 000</i>      |
| <i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>            | <i>29 625 642</i>   |
| <b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                             | <b>16 782 500</b>   |
| <b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>                               | <b>138 689 950</b>  |
| <i>K502 Elvonások és befizetések</i>                                 | <i>6 428 854</i>    |
| <i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>            | <i>7 474 140</i>    |
| <i>K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre</i>       | <i>510 000</i>      |
| <i>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</i>            | <i>7 588 557</i>    |
| <i>K513 Tartalékok</i>                                               | <i>116 688 399</i>  |
| <b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>                                     | <b>201 626 206</b>  |
| <b>K6 Beruházások</b>                                                | <b>43 794 737</b>   |
| <i>K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>                 |                     |
| <i>K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>                         | <i>25 670 000</i>   |
| <i>K63 Informatikai eszközök beszerzése</i>                          | <i>498 261</i>      |
| <i>K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése</i>                | <i>13 787 494</i>   |
| <i>K65 Részesedések beszerzése</i>                                   |                     |
| <i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>                 | <i>3 838 982</i>    |

11 A 9. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                                    |                    |
| <b>K7 Felújítások</b>                                              | <b>144 344 969</b> |
| <i>K71 Ingatlanok felújítása</i>                                   | <i>118 842 259</i> |
| <i>K72 Informatikai eszközök felújítása</i>                        |                    |
| <i>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>                        |                    |
| <i>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</i>             | <i>25 502 710</i>  |
| Módosítás                                                          |                    |
| <i>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>                         | <i>13 486 500</i>  |
| <b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>                                | <b>303 357 321</b> |
| <b>K9 Finanszírozási kiadások</b>                                  | <b>303 357 321</b> |
| <i>K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre</i>   |                    |
| <i>K912 belföldi értékpapírok kiadásai</i>                         |                    |
| <i>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i> | <i>11 420 785</i>  |
| <i>K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</i>      | <i>291 936 536</i> |
|                                                                    |                    |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>                             | <b>894 035 803</b> |



## Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2025. évi kiadásai

|                                                                      | Adatok Ft-ban       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Megnevezés                                                           | Eredeti előirányzat |
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                          | <b>214 065 654</b>  |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                        | <b>128 878 595</b>  |
| <i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>                     | <i>128 800 740</i>  |
| <i>K12 Külső személyi juttatások</i>                                 | <i>77 855</i>       |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>16 226 173</b>   |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                            | <b>68 960 886</b>   |
| <i>K31 Készletbeszerzés</i>                                          | <i>4 167 174</i>    |
| <i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>                              | <i>1 090 000</i>    |
| <i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>                                    | <i>46 498 275</i>   |
| <i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>               | <i>110 000</i>      |
| <i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>            | <i>17 095 437</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>562 000</b>      |
| <b>K6 Beruházások</b>                                                | <b>562 000</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>400 000</i>      |
| <i>K65 Részesedések beszerzése</i>                                   |                     |
| <i>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</i>                 | <i>162 000</i>      |

12 A 10. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <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>             |                    |
| <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 szervi támogatások folyósítása</i>      |                    |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>                             | <b>214 627 654</b> |

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadásai

|                                                                      | Adatok Ft-ban       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Megnevezés                                                           | Eredeti előirányzat |
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                          | <b>102 439 737</b>  |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                        | <b>76 955 520</b>   |
| <i>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>                     | <i>71 605 520</i>   |
| <i>K12 Külső személyi juttatások</i>                                 | <i>5 350 000</i>    |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>8 920 159</b>    |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                            | <b>16 406 437</b>   |
| <i>K31 Készletbeszerzés</i>                                          | <i>690 459</i>      |
| <i>K32 Kommunikációs szolgáltatások</i>                              | <i>5 845 720</i>    |
| <i>K33 Szolgáltatási kiadások</i>                                    | <i>5 691 915</i>    |
| <i>K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</i>               | <i>600 000</i>      |
| <i>K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>            | <i>3 578 343</i>    |
| <b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                             |                     |
| <b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>                               | <b>157 621</b>      |
| <i>K502 Elvonások és befizetések</i>                                 |                     |
| <i>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>            | <i>157 621</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>K6 Beruházások</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>                                   |                     |

13 A 11. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg. A 11. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA</b>               |                    |
|                                                                    |                    |
| <b>K7 Felújítások</b>                                              |                    |
| <b>K71 Ingatlanok felújítása</b>                                   |                    |
| <b>K72 Informatikai eszközök felújítása</b>                        |                    |
| <b>K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>                        |                    |
| <b>K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA</b>             |                    |
| <b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                         |                    |
| <b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>                                |                    |
| <b>K9 Finanszírozási kiadások</b>                                  |                    |
| <b>K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b> |                    |
| <b>K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>     |                    |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)</b>                             | <b>102 439 737</b> |

**Segesd Önkormányzat 2025. évi működési kiadásai**

|                                     |                        |               |               |                 |               |                 | Adatok<br>Ft-ban |                                  |
|-------------------------------------|------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|----------------------------------|
| <b>Megnevezés</b>                   | <b>K i a d á s o k</b> |               |               |                 |               |                 |                  | <b>Lé-<br/>t-<br/>szá-<br/>m</b> |
|                                     | <b>Szem.</b>           | <b>Munaad</b> | <b>Dologi</b> | <b>T.szoc.</b>  | <b>E.műk.</b> | <b>Összesen</b> | <b>műk.</b>      |                                  |
|                                     | <b>jellegű</b>         | <b>jár.</b>   |               | <b>pol.jut.</b> | <b>tám.</b>   |                 | <b>bevét.</b>    |                                  |
| <b>Kötelező feladatok</b>           |                        |               |               |                 |               |                 |                  |                                  |
| Igazgatási feladatok                | 26 171<br>017          | 3 319<br>947  | 8 440 000     |                 | 510 000       | 38 440<br>964   | 3 534<br>980     | 1                                |
| Sportlétesítmények                  | 143 244                |               | 2 754 730     |                 |               | 2 897 974       |                  |                                  |
| Város és<br>községgazdálkodás       | 19 814<br>596          | 3 541<br>466  | 56 947<br>475 |                 |               | 80 303<br>537   | 6 690<br>000     | 4                                |
| Közfoglalkoztatás/hosszú/           | 28 274<br>533          | 3 336<br>285  |               |                 |               | 31 610<br>818   | 30 298<br>355    | 18                               |
| Közttemető fenntartás               |                        |               | 3 137 000     |                 |               | 3 137 000       | 1 915<br>000     |                                  |
| Közvilágítás                        |                        |               | 16 120<br>227 |                 |               | 16 120<br>227   |                  |                                  |
| Háziorvosi szolgálat                | 58 630                 |               | 10 800<br>000 |                 |               | 10 858<br>630   |                  | 1                                |
| Ifjúság-egészségügyi<br>gondozás    |                        |               | 165 000       |                 |               | 165 000         |                  |                                  |
| Szociális pénzbeni<br>ellátás       |                        |               | 17 700<br>000 | 16 782<br>500   |               | 34 482<br>500   |                  |                                  |
| Közművelődés                        | 4 892 860              | 602 444       | 9 631 000     |                 |               | 15 126<br>304   | 127 000          | 1                                |
| Múzeumi tevékenység                 |                        |               | 4 760 000     |                 |               | 4 760 000       | 25 400           |                                  |
| Tanyagondnoki<br>szolgálat          | 5 011 066              | 620 254       | 3 295 000     |                 |               | 8 926 320       |                  | 1                                |
| Vízellátással<br>kapcs.közmű fennt. |                        |               | 430 000       |                 |               | 430 000         | 23 398<br>442    |                                  |
| Ár- és<br>belvízvédelemmel<br>össz. |                        |               | 2 947 255     |                 |               | 2 947 255       |                  |                                  |

14 A 12. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg. A 12. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                                            |                       |                       |                        |                       |                      |                        |                       |           |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------|
| Szekt.nem köthető<br>gazd. fejl.proj.                      |                       |                       | 665 797                |                       |                      | 665 797                | 5 644<br>067          |           |
| <b>Összesen:</b>                                           | <b>84 365<br/>946</b> | <b>11 420<br/>396</b> | <b>137 793<br/>484</b> | <b>16 782<br/>500</b> | <b>510 000</b>       | <b>250 872<br/>326</b> | <b>71 633<br/>244</b> | <b>26</b> |
| <b>Önként vállalt<br/>feladatok</b>                        |                       |                       |                        |                       |                      |                        |                       |           |
| Segesdi Szent László<br>Bor- és Pálinka Barát<br>Egyesület |                       |                       |                        |                       | 200 000              | 200 000                |                       |           |
| Segesdért Alapítvány                                       |                       |                       |                        |                       | 2 400<br>000         | 2 400 000              |                       |           |
| Segődsi<br>Hagyományörző Egy.                              |                       |                       |                        |                       | 350 000              | 350 000                |                       |           |
| Segesdi Sportegyesület                                     |                       |                       |                        |                       | 2 700<br>000         | 2 700 000              |                       |           |
| Derús Alkony<br>Nyugdíjas Egyes.                           |                       |                       |                        |                       | 350 000              | 350 000                |                       |           |
| Tűzoltó- és Polgárőr<br>Egyesület                          |                       |                       |                        |                       | 800 000              | 800 000                |                       |           |
| Segesd Szeretlek<br>Baráti Egy.                            |                       |                       |                        |                       | 170 000              | 170 000                |                       |           |
| Segesdi Szakműhely<br>Hagyományörző<br>Egyesület           |                       |                       |                        |                       | 200 000              | 200 000                |                       |           |
| Nagyatád Rinyamente<br>Tur.Egy.                            |                       |                       |                        |                       | 59 125               | 59 125                 |                       |           |
| Nefela Egyesülés                                           |                       |                       |                        |                       | 5 000                | 5 000                  |                       |           |
| Községek és K.O.Ö.<br>Szövetsége                           |                       |                       |                        |                       | 118 250              | 118 250                |                       |           |
| Rinya-Dráva<br>Szövetség tagdíj                            |                       |                       |                        |                       | 15 000               | 15 000                 |                       |           |
| Önkormányzati<br>Tűzoltóság Böh.                           |                       |                       |                        |                       | 221 182              | 221 182                |                       |           |
|                                                            |                       |                       |                        |                       |                      |                        |                       |           |
|                                                            |                       |                       |                        |                       |                      |                        |                       |           |
|                                                            |                       |                       |                        |                       |                      |                        |                       |           |
|                                                            |                       |                       |                        |                       |                      |                        |                       |           |
| <b>Összesen:</b>                                           |                       |                       |                        |                       | <b>7 588<br/>557</b> | <b>7 588 557</b>       |                       |           |
| <b>Mindösszesen:</b>                                       | <b>84 365<br/>946</b> | <b>11 420<br/>396</b> | <b>137 793<br/>484</b> | <b>16 782<br/>500</b> | <b>8 098<br/>557</b> | <b>258 460<br/>883</b> | <b>71 633<br/>244</b> | <b>26</b> |

**Segesd Önkormányzat 2025. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

|         |                                            | Adatok Ft-ban       |
|---------|--------------------------------------------|---------------------|
| Sorszám | Felújítási cél megnevezése                 | Előirányzat összege |
| 1.      | Ingatlan felújítás (Csapadékvíz II.)       | 106 087 086         |
| 2.      | Ingatlan felújítás (Konyha)                | 24 387 776          |
| 3.      | Előregedett aknák felújítása               | 10 779 397          |
| 4.      | Bekötővezeték cseréje (Kossuth utca 3.)    | 1 135 913           |
| 5.      | Bekötővezeték cseréje (Kossuth utca 102.)  | 699 326             |
| 6.      | Bekötővezeték cseréje (Kossuth utca 51.)   | 366 471             |
| 7.      | MFP járdafelújítás tervezési díj           | 254 000             |
| 8.      | MFP művelődési ház felújítás tervezési díj | 635 000             |
|         |                                            |                     |
|         | <b>Összesen</b>                            | <b>144 344 969</b>  |

15 A 13. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg. A 13. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.

**Segesd Önkormányzat 2025. évi beruházási kiadásai feladatonként**

|         |                                          | Adatok Ft-ban       |
|---------|------------------------------------------|---------------------|
| Sorszám | Feladat megnevezése                      | Előirányzat összege |
| 1.      | Óvodai tárgyi eszköz beszerzés           | 562 000             |
| 2.      | Telefonkészülékek vásárlása              | 1 135 470           |
| 3.      | VII-es átemelőhő mennyiségmérő           | 5 080 000           |
| 4.      | Szennyvíztisztító telepet ellátó vezeték | 24 990 000          |
| 5.      | Szennyvíz szivattyú                      | 4 445 000           |
| 6.      | Egyéb tárgyi eszköz (Csapadékvíz II.)    | 4 371 369           |
| 7.      | Kétszemélyes hűtő temetőbe               | 1 701 800           |
| 8.      | Távfelügyeleti rendszer (2 db)           | 538 480             |
| 9.      | Vadkamera (2 db)                         | 237 998             |
| 10.     | Temetőbe hatszemélyes urnafal            | 300 000             |
| 11.     | Egér (önkormányzat)                      | 12 906              |
| 12.     | Orvosi laptop bővítése                   | 8 937               |
| 13.     | Monitor és kábel (orvosi rendelő)        | 24 205              |
| 14.     | Külső tárhely (orvosi rendelő)           | 21 252              |
| 15.     | Hatszemélyes urnafal (Tüskevári temető)  | 380 000             |
| 16.     | Ixnet háziorvosi program                 | 303 530             |
| 17.     | Winchester (kamerarendszer)              | 25 900              |
| 18.     | Laptop (jegyző)                          | 209 900             |
| 19.     | Egér (jegyző)                            | 7 990               |
|         | <b>Összesen</b>                          | <b>44 356 737</b>   |

<sup>16</sup> A 14. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg. A 14. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.



### Segesd Község Önkormányzat 2025. évi létszám-előirányzata

|                                                                           |                               |  |       |  |              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--|-------|--|--------------|
| <b>Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve</b> |                               |  |       |  | <b>10 fő</b> |
|                                                                           |                               |  |       |  |              |
| Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal                                       |                               |  | 10 fő |  |              |
|                                                                           |                               |  |       |  |              |
| <b>Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve</b>               |                               |  |       |  |              |
|                                                                           |                               |  |       |  |              |
| Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde                           |                               |  | 15 fő |  | <b>15 fő</b> |
|                                                                           |                               |  |       |  |              |
| <b>Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi</b>              |                               |  |       |  | <b>8 fő</b>  |
|                                                                           |                               |  |       |  |              |
| Ebből:                                                                    | közalkalmazott                |  | 6 fő  |  |              |
|                                                                           | polgármester                  |  | 1 fő  |  |              |
|                                                                           | egészségügyi szolg.jogviszony |  | 1 fő  |  |              |
| <b>Összesen:</b>                                                          |                               |  |       |  | <b>33 fő</b> |

<sup>17</sup> A 15. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg. A 15. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

**Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata**

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

---

18 A 16. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek**

|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 2025. 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> |                  |                     |                       | 101 849 904          |
| <b>TOP_PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00006 Főzőkonyha felújítása</b>     |                  |                     |                       | 25 444 573           |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
| 2026. év                                                           |                  |                     |                       |                      |
| <b>Projekt megnevezése</b>                                         | <b>EU forrás</b> | <b>Saját forrás</b> | <b>Összes bevétel</b> | <b>Összes kiadás</b> |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |
|                                                                    |                  |                     |                       |                      |

**Segesd Község Önkormányzat 2025. évi céltartaléka**

|                       |                    |                   | Adatok Ft-ban                    |
|-----------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------|
| Megnevezés            | Működési célú      | Felhalmozási célú | Átcsoportosítás jogát gyakorolja |
| Céltartalék           |                    |                   | Képviselő-testület               |
| Általános tartalék    | 116 688 399        |                   |                                  |
| - ebből polgárm.keret | 500 000            |                   | Polgármester                     |
| <b>Összesen</b>       | <b>116 688 399</b> |                   |                                  |

<sup>19</sup> A 18. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (13) bekezdésével megállapított szöveg. A 18. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (13) bekezdésével megállapított szöveg.

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

| <b>Feladat megnevezése</b>                          | <b>2025.</b> | <b>2026.</b> | <b>2027.</b> | <b>2028.</b> |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| hosszú lejáratra kapott kölcsönök                   |              |              |              |              |
| tartozások fejlesztési célú<br>kötvénykibocsátásból |              |              |              |              |
| tartozások működési célú<br>kötvénykibocsátásból    |              |              |              |              |
| beruházási és fejlesztési hitelek                   |              |              |              |              |
| egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek               |              |              |              |              |

**A 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről előirányzat-felhasználási  
ütemterv**

|                                                             |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | Adatok Ft-<br>ban |                   |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             | I.                | II.              | III.             | IV.              | V.               | VI.              | VII.             | VIII.            | IX.              | X.               | XI.              | XII.              | Össz<br>:         |
| <b>Bevételek</b>                                            |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |
| <b>Önkormányza-<br/>tok működési<br/>támogatása</b>         | 20 604<br>386     | 27<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150 | 37<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150 | 32<br>831<br>333 | 27<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150 | 27<br>030<br>150  | 333<br>737<br>219 |
| <b>Működési c.<br/>támogatások<br/>ÁH-on belül</b>          | 774<br>196        | 4 467<br>516     | 4 260<br>450     | 3<br>260<br>450  | 3<br>260<br>450  | 4<br>260<br>450  | 4<br>260<br>450  | 4<br>175<br>730  | 4<br>175<br>740  | 4 154<br>850     | 4 135<br>630     | 4<br>075<br>578   | 45<br>261<br>490  |
| <b>Közhatalmi<br/>bevételek</b>                             | 1 635<br>833      | 1 635<br>833     | 1 635<br>833     | 1<br>635<br>833  | 65<br>000<br>000 | 1<br>635<br>833  | 1<br>635<br>833  | 1<br>635<br>833  | 37<br>918<br>113 | 12<br>635<br>833 | 12<br>635<br>833 | 22<br>907<br>503  | 162<br>548<br>113 |
| <b>Működési<br/>bevételek</b>                               | 5 108<br>987      | 5 108<br>987     | 18<br>595<br>487 | 6<br>182<br>307  | 7<br>134<br>914  | 5<br>108<br>987  | 5<br>108<br>987  | 5<br>108<br>987  | 5<br>108<br>987  | 11<br>824<br>825 | 5 108<br>984     | 5<br>108<br>985   | 84<br>609<br>424  |
| <b>Működési c.<br/>átvett<br/>pénzeszk.ÁH-<br/>on kívül</b> | 133<br>333        | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 133<br>333       | 165<br>133       | 133<br>337        | 1<br>631<br>800   |
| <b>Felhalmozási<br/>bevételek</b>                           | 86 582            | 86<br>582        | 86<br>582        | 905<br>480       | 86<br>582        | 86<br>582        | 86<br>582        | 86<br>582        | 86<br>582        | 86<br>582        | 639<br>042       | 86<br>578         | 2<br>410<br>338   |
| <b>Felhalmozási<br/>c. támogatás<br/>ÁH-on belül</b>        |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 0                 |
| <b>Felhalmozási<br/>c. átvett<br/>pénze.ÁH-on<br/>kívül</b> | 496<br>570        | 30<br>000        | 35<br>000        | 40<br>000        | 20<br>000        | 25<br>000        | 20<br>000        | 20<br>000        | 25<br>000        | 20<br>000        | 50<br>000        | 115<br>000        | 896<br>570        |
| <b>Finanszírozási<br/>bevételek</b>                         | 288<br>071<br>704 | 25<br>423<br>828 | 25<br>423<br>828 | 25<br>423<br>828 | 34<br>603<br>255 | 25<br>423<br>828 | 25<br>423<br>828 | 25<br>423<br>828 | 25<br>518<br>833 | 26<br>423<br>828 | 26<br>423<br>828 | 26<br>423<br>824  | 580<br>008<br>240 |
|                                                             |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 0                 |
|                                                             |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 0                 |
|                                                             |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 0                 |

<sup>20</sup> A 20. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (14) bekezdésével megállapított szöveg. A 20. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (14) bekezdésével megállapított szöveg.

|                                               |                            |                           |                            |                            |                            |                            |                            |                           |                           |                           |                            |                           |                                  |
|-----------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| <b>Bevételek<br/>összesen</b>                 | <b>316<br/>911<br/>591</b> | <b>63<br/>916<br/>229</b> | <b>77<br/>200<br/>663</b>  | <b>74<br/>611<br/>381</b>  | <b>137<br/>268<br/>684</b> | <b>69<br/>505<br/>346</b>  | <b>63<br/>699<br/>163</b>  | <b>63<br/>614<br/>443</b> | <b>99<br/>996<br/>738</b> | <b>82<br/>309<br/>401</b> | <b>76<br/>188<br/>600</b>  | <b>85<br/>880<br/>955</b> | <b>1<br/>211<br/>103<br/>194</b> |
| <b>Kiadások</b>                               |                            |                           |                            |                            |                            |                            |                            |                           |                           |                           |                            |                           |                                  |
| <b>Személyi<br/>juttatások</b>                | 22 805<br>592              | 22<br>805<br>592          | 22<br>805<br>592           | 22<br>805<br>592           | 22<br>805<br>592           | 13<br>143<br>809           | 23<br>805<br>592           | 23<br>805<br>592          | 23<br>805<br>592          | 23<br>805<br>592          | 34<br>000<br>337           | 33<br>805<br>587          | 290<br>200<br>061                |
| <b>Munkaadót<br/>terhelő<br/>járulékok</b>    | 2 880<br>561               | 2 880<br>561              | 2 880<br>561               | 2<br>880<br>561            | 2<br>880<br>561            | 2<br>880<br>561            | 2<br>880<br>561            | 2<br>880<br>561           | 2<br>880<br>561           | 3 880<br>561              | 3 880<br>561               | 2<br>880<br>557           | 36<br>566<br>728                 |
| <b>Dologi<br/>kiadások</b>                    | 19 989<br>849              | 17<br>931<br>413          | 18<br>580<br>313           | 18<br>580<br>313           | 18<br>580<br>313           | 18<br>580<br>313           | 18<br>580<br>313           | 18<br>580<br>313          | 18<br>580<br>313          | 18<br>580<br>313          | 18<br>580<br>313           | 18<br>016<br>728          | 223<br>160<br>807                |
| <b>Ellátottak<br/>pénzbeli<br/>juttatásai</b> | 1 005<br>667               | 1 005<br>667              | 1 005<br>667               | 2<br>005<br>667            | 1<br>005<br>667            | 1<br>005<br>667            | 1<br>005<br>667            | 5<br>280<br>667           | 1<br>005<br>667           | 1 005<br>667              | 725<br>415                 | 725<br>415                | 16<br>782<br>500                 |
| <b>Egyéb<br/>működési célú<br/>kiadások</b>   | 7 475<br>086               | 17<br>475<br>086          | 17<br>475<br>086           | 17<br>475<br>086           | 17<br>475<br>086           | 17<br>019<br>286           | 7<br>475<br>086            | 7<br>475<br>086           | 7<br>475<br>086           | 7 029<br>682              | 8 522<br>832               | 6<br>475<br>083           | 138<br>847<br>571                |
| <b>Beruházások</b>                            |                            |                           | 24<br>990<br>000           | 367<br>300                 | 4<br>282<br>279            |                            | 4<br>663<br>279            |                           | 4<br>663<br>279           | 727<br>320                | 4 663<br>280               |                           | 44<br>356<br>737                 |
| <b>Felújítások</b>                            |                            |                           |                            | 43<br>961<br>019           |                            | 43<br>961<br>019           | 43<br>961<br>018           |                           |                           |                           | 12<br>461<br>913           |                           | 144<br>344<br>969                |
| <b>Egyéb<br/>felhalmozási<br/>kiadások</b>    |                            |                           | 13<br>486<br>500           |                            |                            |                            |                            |                           |                           |                           |                            |                           | 13<br>486<br>500                 |
| <b>Finanszírozási<br/>kiadások</b>            | 11 420<br>785              | 25<br>423<br>828          | 25<br>423<br>828           | 25<br>423<br>828           | 25<br>423<br>828           | 34<br>603<br>255           | 25<br>423<br>828           | 25<br>423<br>828          | 25<br>518<br>833          | 26<br>423<br>828          | 26<br>423<br>828           | 26<br>423<br>824          | 303<br>357<br>321                |
| <b>Kiadások<br/>összesen</b>                  | <b>65 577<br/>540</b>      | <b>87<br/>522<br/>147</b> | <b>126<br/>647<br/>547</b> | <b>133<br/>499<br/>366</b> | <b>92<br/>453<br/>326</b>  | <b>131<br/>193<br/>910</b> | <b>127<br/>795<br/>344</b> | <b>83<br/>446<br/>047</b> | <b>83<br/>929<br/>331</b> | <b>81<br/>452<br/>963</b> | <b>109<br/>258<br/>479</b> | <b>88<br/>327<br/>194</b> | <b>1<br/>211<br/>103<br/>194</b> |

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

|                                         |                     |                      | Adatok Ft-ban          |
|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Megnevezés</b>                       | <b>Helyi döntés</b> | <b>Törvény által</b> | <b>Összeg összesen</b> |
| Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés | 16 000 000          | 31 697 642           | 47 697 642             |
| Szünidei étkeztetés                     |                     | 856 254              | 856 254                |
| Temetési kölcsön                        | 510 000             |                      | 510 000                |
| Köztemetés                              | 2 600 000           |                      | 2 600 000              |
| Települési lakhatási támogatás          | 5 061 000           |                      | 5 061 000              |
| Települési temetési támogatás           | 750 000             |                      | 750 000                |
| Települési gyermeknevelési támogatás    | 438 000             |                      | 438 000                |
| Települési gyógyszer támogatás          | 15 000              |                      | 15 000                 |
| Települési ápolási támogatás            | 0                   |                      | 0                      |
| Települési létfenntartási támogatás     | 2 187 500           |                      | 2 187 500              |
| Települési születési támogatás          | 360 000             |                      | 360 000                |
| Egyéb támogatás                         | 96 000              |                      | 96 000                 |
| Vetőmag csomag                          | 1 000 000           |                      | 1 000 000              |
|                                         |                     |                      |                        |
| <b>Összesen:</b>                        | <b>29 017 500</b>   | <b>32 553 896</b>    | <b>61 571 396</b>      |



## Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

|                                                     | Adatok Ft-ban         |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| Megnevezés                                          | 2025. évi előirányzat |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>                      | <b>631 094 954</b>    |
| <i>Működési célú bevételek</i>                      | <i>627 788 046</i>    |
| 1. Önkormányzatok működési támogatásai              | 333 737 219           |
| 2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről     | 45 261 490            |
| 3. Közhatalmi bevételek                             | 162 548 113           |
| 4. Működési bevételek                               | 84 609 424            |
| 5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről   | 1 231 800             |
| 6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről      | 400 000               |
| <i>Felhalmozási célú bevételek</i>                  | <i>3 306 908</i>      |
| 1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás        |                       |
| 2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről       |                       |
| 3. Felhalmozási bevételek                           | 2 410 338             |
| 4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív. | 896 570               |
| <b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>                |                       |
| <i>Belső forrásból</i>                              | <i>288 071 704</i>    |
| 1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele        | 53 006 507            |
| 2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele    | 235 065 197           |
| <i>Külső forrásból</i>                              |                       |
| 1. Működési célú hitelfelvétel                      |                       |
| 2. Felhalmozási célú hitelfelvétel                  |                       |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                       | <b>919 166 658</b>    |
| <i>Működési célú bevételek összesen</i>             | <i>680 794 553</i>    |
| <i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>         | <i>238 372 105</i>    |
|                                                     |                       |
|                                                     |                       |

21 A 22. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 3. § (15) bekezdésével megállapított szöveg. A 22. melléklet a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2025. (XI. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (15) bekezdésével megállapított szöveg.

| <b>Megnevezés</b>                                                         | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>                                             | <b>907 745 873</b>           |
| <i><b>Működési célú kiadások</b></i>                                      | <i><b>588 869 268</b></i>    |
| 1. Személyi jellegű kiadások                                              | 290 200 061                  |
| 2. Munkaadót terhelő járulékok                                            | 36 566 728                   |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások                                         | 223 160 807                  |
| 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                                         | 16 782 500                   |
| 5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre                          | 7 631 761                    |
| 6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre                                  | 510 000                      |
| 7. Működési célú támogatás áht-n kívülre                                  | 7 588 557                    |
| 8. Elvonások és befizetések                                               | 6 428 854                    |
| <i><b>Felhalmozási célú kiadások</b></i>                                  | <i><b>202 188 206</b></i>    |
| 1. Beruházási kiadások                                                    | 44 356 737                   |
| 2. Felújítások                                                            | 144 344 969                  |
| 3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre                          | 13 486 500                   |
| 4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre                          |                              |
| <b>Tartalék</b>                                                           | <b>116 688 399</b>           |
| <i><b>Működési célú tartalékok</b></i>                                    | <i><b>116 688 399</b></i>    |
| 1. Általános tartalék                                                     | 116 688 399                  |
| 2. Céltartalék                                                            |                              |
| <i><b>Felhalmozási célú tartalékok</b></i>                                |                              |
| 1. Fejlesztési céltartalék                                                |                              |
| <b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>                                       | <b>11 420 785</b>            |
| 1. Hitel-, kölcsön törlesztés                                             |                              |
| 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.                          | 11 420 785                   |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                                              | <b>919 166 658</b>           |
| <i><b>Működési célú kiadások összesen</b></i>                             | <i><b>716 978 452</b></i>    |
| <i><b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b></i>                         | <i><b>202 188 206</b></i>    |
| <b>Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege</b> |                              |
| Központi, irányítószervi támogatás                                        | 291 936 536                  |
| Központi irányítószervi támogatás folyósítása                             | -291 936 536                 |

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

|                                                                                                                                                   | Adatok Ft-ban     |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Saját bevételek</b>                                                                                                                            | <b>2026. év</b>   | <b>2027. év</b>   | <b>2028. év</b>   |
| 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> |
|                                                                                                                                                   |                   |                   |                   |
|                                                                                                                                                   |                   |                   |                   |
|                                                                                                                                                   |                   |                   |                   |
|                                                                                                                                                   | Adatok Ft-ban     |                   |                   |
| <b>Adósságot keletkeztető ügyletek</b>                                                                                                            | <b>2026. év</b>   | <b>2027. év</b>   | <b>2028. év</b>   |
| 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                         |
|-------------------------------|---------------------------------------|
| Fejlesztési célok megnevezése | Adósságot keletkeztető ügylet összege |
|                               |                                       |
|                               |                                       |
|                               |                                       |
|                               |                                       |
|                               |                                       |
|                               |                                       |
|                               |                                       |
| <b>Összesen:</b>              |                                       |

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz**

Az önkormányzat 2025. 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 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

### **A 19. §-hoz**

A költségvetési szerve előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

### **A 20. §-hoz**

Létszám- és bérghazdálkodással 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.