INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

Az iromány az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
IJR azonosító: LL-142470017-1
Készült: 2026.11.10. 13:57
Nyomtatta: dr.Varga Katalin

Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének

…/2026. (…..) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló

4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Segesd Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításának célja a legutóbbi módosítás óta történt, a költségvetést érintő előirányzat-változások átvezetése, melyeket gazdálkodási folyamatok, képviselő-testületi döntések eredményeztek.

[2] Segesd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (III. 12.) önkormányzati rendelet 18. § (2) bekezdése tekintetében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Segesd Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2014. (IV. 11.) önkormányzati rendeletének 6. melléklet 1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró a Pénzügyi, Szociális és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi költségvetési főösszegét 1.073.853.872 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 947.497.010 Ft,
b) a költségvetési kiadások összege: 1.060.710.635 Ft,
c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 113.213.625 Ft hiány.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 522.806.519 Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 145.529.167 Ft,
c) B3. Közhatalmi bevételek 183.294.871 Ft,
d) B4. Működési bevételek 90.903.775 Ft,
e) B5. Felhalmozási bevételek 1.162.000 Ft,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 3.550.678 Ft,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 250.000 Ft,
h) Költségvetési bevételek összesen 947.497.010 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei 947.497.010 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 800.555.843 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport 146.941.167 Ft.

5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
a) K1. Személyi juttatások 329.235.155 Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 41.160.918 Ft,
c) K3. Dologi kiadások 409.814.085 Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 11.651.000 Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások 70.502.306 Ft,
f) K6. Beruházások 64.778.406 Ft,
g) K7. Felújítások 129.104.132 Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 4.464.633 Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen 1.060.710.635 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai 1.056.610.497 Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai 4.100.138 Ft,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai …… ezer Ft.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 862.363.464 Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 198.347.171 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 10. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 47.422.236 Ft, melyből
a) az általános tartalék 47.422.236 Ft,
b) a céltartalék ezer Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. november …-én lép hatályba, és 2026. november …-án hatályát veszti.

Pékó Gábor
polgármester

dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: …….

dr. Varga Katalin
jegyző

1. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*4. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Község önkormányzati szintű 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	522 806 519
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	387 820 055
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	149 208 295
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 515 520
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	40 911 000
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	58 944 856
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 240 384
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	134 986 464
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	145 529 167
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	145 529 167
III. B3 Közhatalmi bevételek	183 294 871
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	29 600 000
ebből: építményadó	16 000 000
magánszemélyek kommunális adója	13 600 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	152 000 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	152 000 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	152 000 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 694 871
IV. B4 Működési bevételek	90 903 775
B401 Készletértékesítés ellenértéke	30 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	6 490 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 993 377
B404 Tulajdonosi bevételek	15 000 000

B405 Ellátási díjak	5 800 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 587 302
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	43 225 094
B408 Kamatbevételek	10 000
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	3 768 002
Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	1 162 000
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	262 000
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	900 000
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	3 550 678
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	400 000
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	3 150 678
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 000
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	250 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	506 307 326
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	126 356 862
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	126 356 862
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	379 950 464
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 453 804 336

”

2. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*5. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Község Önkormányzata 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	519 191 831
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	387 820 055
B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	149 208 295
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	133 515 520
B1131 Telep.önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	40 911 000
B1132 Telep.önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	58 944 856
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 240 384
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	131 371 776
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	145 529 167
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	145 529 167
III. B3 Közhatalmi bevételek	183 100 000
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	29 600 000
ebből: építményadó	16 000 000
magánszemélyek kommunális adója	13 600 000
B35 Termékek és szolgáltatások adói	152 000 000
B351 értékesítési és forgalmi adók	152 000 000
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	152 000 000
B354 Gépjárműadó	
B355 Talajterhelési díj	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000
IV. B4 Működési bevételek	53 974 602
B401 Készletértékesítés ellenértéke	30 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	6 460 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500 000
B404 Tulajdonosi bevételek	15 000 000

B405 Ellátási díjak	
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 904 200
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	21 412 697
B408 Kamatbevételek	10 000
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	3 657 705
Megnevezés	eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	1 162 000
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	262 000
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	900 000
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	3 120 678
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	400 000
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	2 720 678
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	250 000
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	250 000
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	125 839 300
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	125 839 300
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	125 839 300
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 032 167 578

”

3. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*6. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 Működési bevételek	36 654 630
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 276 961
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	5 800 000
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 683 102

B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	21 812 397
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	82 170
Megnevezés	Eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	260 300 548
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	268 747
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	268 747
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	260 031 801
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	296 955 178

”

4. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*7. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 614 688
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	
B113 Tel. Önk. Szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
B12 Elvonások és befizetések bevételei	
B16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 614 688
II. B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	
III. B3 Közhatalmi bevételek	194 871
B31 Jövedelemadók	
B34 Vagyoni típusú adók	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	
B351 értékesítési és forgalmi adók	
ebből állandó jell. végzett iparűzési tev utáni helyi iparűzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	194 871
IV. B4 Működési bevételek	274 543
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	30 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	216 416
B404 Tulajdonosi bevételek	
B405 Ellátási díjak	

B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
B407 Általános forgalmi adó visszatérítés	
B408 Kamatbevételek	
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
B410 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	28 127
Megnevezés	Eredeti előirányzat
V. B5 Felhalmozási bevételek	
B51 Immateriális javak értékesítése	
B52 Ingatlanok értékesítése	
B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
VI. B6 Működési célú átvett pénzeszköz	430 000
B64 Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	430 000
VII. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről	
VIII. B8 Finanszírozási bevételek	120 167 478
B811 Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
B812 Belföldi értékpapírok bevétele	
B813 Maradvány igénybevétele	248 815
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	248 815
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	
B816 Központi, irányítószervi támogatás	119 918 663
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	124 681 580

”

5. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*8. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Község önkormányzati szintű 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	862 363 464
K1 Személyi juttatások	329 235 155
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	289 889 984
K12 Külső személyi juttatások	39 345 171
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 160 918
K3 Dologi kiadások	409 814 085
K31 Készletbeszerzés	20 083 582
K32 Kommunikációs szolgáltatások	11 253 020
K33 Szolgáltatási kiadások	293 207 273
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	950 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadsáok	84 320 210
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 651 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	70 502 306
K502 Elvonások és befizetések	11 239 220
K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	7 230 712
K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre	510 000
K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	4 100 138
K513 Tartalékok	47 422 236
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	198 347 171
K6 Beruházások	64 778 406
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	21 472 442
K63 Informatikai eszközök beszerzése	16 590
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	32 560 924
K65 Részesedések beszerzése	
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	10 728 450
K7 Felújítások	129 104 132
K71 Ingatlanok felújítása	101 656 796
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	27 447 336
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 464 633

III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	393 093 701
K9 Finanszírozási kiadások	393 093 701
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K912 belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 143 237
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	379 950 464
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	1 453 804 336

”

6. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*9. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Község Önkormányzata 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	442 123 706
K1 Személyi juttatások	105 317 508
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	72 691 252
K12 Külső személyi juttatások	32 626 256
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 174 731
K3 Dologi kiadások	242 478 161
K31 Készletbeszerzés	16 222 049
K32 Kommunikációs szolgáltatások	3 825 000
K33 Szolgáltatási kiadások	174 578 238
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	150 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	47 702 874
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 651 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	70 502 306
K502 Elvonások és befizetések	11 239 220
K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	7 230 712
K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre	510 000
K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	4 100 138
K513 Tartalékok	47 422 236
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	196 950 171
K6 Beruházások	63 381 406
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	21 472 442
K63 Informatikai eszközök beszerzése	16 590
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	31 460 924
K65 Részesedések beszerzése	
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	10 431 450
K7 Felújítások	129 104 132

K71 Ingatlanok felújítása	101 656 796
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	27 447 336
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 464 633
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	393 093 701
K9 Finanszírozási kiadások	393 093 701
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K912 belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 143 237
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	379 950 464
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	1 032 167 578

”

7. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*10. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesdi Tündérkert Óvoda és Cseperedők Bölcsőde 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	295 558 178
K1 Személyi juttatások	129 090 716
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	129 077 216
K12 Külső személyi juttatások	13 500
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 814 309
K3 Dologi kiadások	149 653 153
K31 Készletbeszerzés	2 926 500
K32 Kommunikációs szolgáltatások	1 220 820
K33 Szolgáltatási kiadások	112 215 295
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	100 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadsáok	33 190 538
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	
K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 397 000
K6 Beruházások	1 397 000
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	1 100 000
K65 Részesedések beszerzése	
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	297 000
K7 Felújítások	
K71 Ingatlanok felújítása	

K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	
K912 belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	296 955 178

”

8. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*11. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi kiadásai

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	124 681 580
K1 Személyi juttatások	94 826 831
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88 121 516
K12 Külső személyi juttatások	6 705 415
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 171 878
K3 Dologi kiadások	17 682 771
K31 Készletbeszerzés	935 033
K32 Kommunikációs szolgáltatások	6 207 200
K33 Szolgáltatási kiadások	6 413 740
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	700 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 426 798
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	
K508 Műk.c.visszatérítendő tám, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6 Beruházások	
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	
K65 Részesedések beszerzése	
K67 beruházási c. előzetesen felszámított ÁFA	
K7 Felújítások	

K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN(I+II+III)	124 681 580

”

9. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*12. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Önkormányzat 2026. évi működési kiadásai

							Adatok Ft-ban	
Megnevezés		K i a d á s o k						Lét-
	Szem.	Munaad	Dologi	T.szoc.	E.műk.	Összesen	műk.	szám
	jellegű	jár.		pol.jut.	tám.		bevét.	
Kötelező feladatok								
Igazgatási feladatok	29 375 280	3 850 616	7 526 366		510 000	41 262 262	4 678 950	1
Sportlétesítmények			3 162 000			3 162 000	322 185	
Város és községgazdálkodás	15 332 405	2 033 056	48 700 000			66 065 461	19 258 644	3
Közfoglalkoztatás/ hosszú/	39 631 862	2 530 571	2 987 102			45 149 535	44 449 533	18
Köztemető fenntartás			3 010 000			3 010 000	1 788 000	
Közvilágítás			15 240 000			15 240 000		
Ifjúság-egészségügyi gondozás			203 200			203 200		
Háziorvosi alapellátás	7 900 000	1 042 000	25 640 000			34 582 000	27 261 600	1
Fogorvosi alapellátás			431 800			431 800		
Szociális pénzbeni ellátás			1 600 000	11 651 000		13 251 000		
Közművelődés 082092	3 502 039	463 293	5 071 000			9 036 332	763 796	1
Közművelődés 082091	3 450 002	1 443 825	39 315 675			44 209 502	39 593 202	
Múzeumi tevékenység			3 651 000			3 651 000	479 307	
Tanyagondnoki szolgálat	6 125 920	811 370	3 095 000			10 032 290		1
Vízellátással kapcs.közmű fennt.			76 630 000			76 630 000	35 374 460	

Területfejlesztés igazgatása			1 500 000			1 500 000		
Közutak, hidak fenntartása			4 715 018			4 715 018		
Összesen:	105 317 508	12 174 731	242 478 161	11 651 000	510 000	372 131 400	173 969 677	25
Önként vállalt feladatok								
Segesdért Alapítvány					1 200 000	1 200 000		
Tűzoltó- és Polgárőr Egyesület					900 000	900 000		
Derűs Alkony Nyugdíjas Egy.					200 000	200 000		
SegŐsdi Hagy.és Íjász Egy.					200 000	200 000		
Segesdi Szent L.B.és P.Bar.Egy.					200 000	200 000		
Segesdi Sportegyesület					200 000	200 000		
Segesdi Szakm.Hagyom.Egy.					550 000	550 000		
Segesd Szeretlek Baráti Egyes.					200 000	200 000		
Nagyatád Rinyamente Tur.Egy.					65 000	65 000		
Nefela Egyesülés					5 000	5 000		
Községek és K.O.Ö. Szövetsége					120 000	120 000		
Rinya-Dráva Szövetség tagdíj					15 000	15 000		
Önkormányzati Tűzoltós. Böh.					225 138	225 138		
Kutasi Sporthorgász Egyes.					20 000	20 000		
Összesen:					4 100 138	4 100 138		
Mindösszesen:	105 317 508	12 174 731	242 478 161	11 651 000	4 610 138	376 231 538	173 969 677	25

”

10. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*13. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Önkormányzat 2026. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

		Adatok Ft-ban
Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	0194 hrsz.-ú külterületi út felújítása	78 637 847
2.	Széchenyi utca és Tompa M. utca csőcsere	0
3.	Bekötővezeték cseréje	632 460
4.	Közvilágítás korszerűsítése	49 833 825
	Összesen	129 104 132

”

11. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*14. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Önkormányzat 2026. évi beruházási kiadásai feladatonként

		Adatok Ft-ban
Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvodai tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000
2.	Bölcsődei tárgyi eszköz beszerzés	127 000
3.	Telefonkészülékek vásárlása	800 000
4.	Mennyiségmérők beszerzése átemelőkhöz	15 875 000
5.	Szennyvíz szivattyú	3 307 818
6.	Napelemek kiépítése intézményekre (VJP)	23 404 962
7.	Jármű beszerzése (VJP)	19 972 557
8.	Router (művelődési ház)	21 069
	Összesen	64 778 406

”

12. melléklet a …/2026. (…..) önkormányzati rendelethez

„*18. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Község Önkormányzat 2026. évi céltartaléka

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	47 422 236		
- ebből polgárm.keret	300 000		Polgármester
Összesen	47 422 236		

”

13. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*20. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

A 2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzat teljesítéséről előirányzat - felhasználási ütemterv

												Adatok Ft-ban	
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatása	31 849 444	31 849 444	32 865 424	31 849 444	31 849 444	31 849 444	31 849 444	31 849 444	31 849 444	31 849 444	34 154 817	34 154 818	387 820 055
Működési c. támogatások ÁH-on belül	10 679 747	12 614 559	12 679 747	12 679 747	11 574 435	10 679 747	10 679 747	10 679 747	10 679 747	10 679 747	10 679 747	10 679 747	134 986 464
Közhatalmi bevételek	13 570 833	13 570 833	13 570 833	13 570 833	23 570 833	13 570 833	13 570 833	13 570 833	23 570 833	14 015 704	13 570 833	13 570 837	183 294 871
Működési bevételek	8 211 688	8 211 688	8 226 102	8 211 688	7 560 790	7 211 688	7 211 688	7 211 688	7 211 688	7 211 688	7 211 688	7 211 691	90 903 775
Működési c. átvett pénzeszk.ÁH-on kívül	170 000	170 000	170 000	600 000	170 000	250 678	270 000	270 000	270 000	670 000	270 000	270 000	3 550 678
Felhalmozási bevételek	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 833	96 837	1 162 000
Felhalmozási c. támogatás ÁH-on belül					74 222 785		71 306 382						145 529 167
Felhalmozási c. átvett pénze.ÁH-on kívül				250 000									250 000
Finanszírozási bevételek	126 356 862	35 504 782	36 510 950	34 214 970	34 214 970	34 214 970	34 214 970	34 214 970	34 214 970	34 214 970	34 214 970	34 214 972	506 307 326
													0
													0
													0

Bevételek összesen	190 935 407	102 018 139	104 119 889	101 473 515	183 260 090	97 874 193	169 199 897	97 893 515	107 893 515	98 738 386	100 198 888	100 198 902	1 453 804 336
Kiadások													
Személyi juttatások	26 554 620	27 216 420	26 554 620	36 032 867	26 994 288	26 554 620	26 554 620	26 554 620	26 554 620	26 554 620	26 554 620	26 554 620	329 235 155
Munkaadót terhelő járulékok	3 225 992	3 388 040	3 225 992	3 225 992	5 512 959	3 225 992	3 225 992	3 225 992	3 225 992	3 225 992	3 225 992	3 225 991	41 160 918
Dologi kiadások	27 119 071	27 119 071	27 119 071	47 119 071	37 952 351	38 119 071	38 119 071	38 419 071	38 119 071	28 119 071	34 371 029	28 119 066	409 814 085
Ellátottak pénzbeli juttatsáai	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 917	970 913	11 651 000
Egyéb működési célú kiadások	3 626 001	3 626 001	3 626 001	4 201 965	3 626 001	3 626 001	3 626 001	12 598 703	5 626 001	5 067 627	10 626 001	10 626 003	70 502 306
Beruházások			10 041 475	10 041 475	10 041 475	24 356 437	10 041 475	235 000	21 069				64 778 406
Felújítások				69 881 729		59 222 403							129 104 132
Egyéb felhalmozási kiadások		4 464 633											4 464 633
Finanszírozási kiadások	32 458 992	33 748 804	34 754 972	32 458 992	32 458 992	32 458 992	32 458 992	32 458 992	32 458 992	32 458 992	32 458 992	32 458 997	393 093 701
Kiadások összesen	93 955 593	100 533 886	106 293 048	203 933 008	117 556 983	188 534 433	114 997 068	114 463 295	106 976 662	96 397 219	108 207 551	101 955 590	1 453 804 336

”

14. melléklet a .../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

„*22. melléklet a 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelethez*

Segesd Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2026. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	947 497 010
Működési célú bevételek	800 555 843
1. Önkormányzatok működési támogatásai	387 820 055
2. Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	134 986 464
3. Közhatalmi bevételek	183 294 871
4. Működési bevételek	90 903 775
5. Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	3 150 678
6. Működési célú kölcsönök vtér ÁH-on kívülről	400 000
Felhalmozási célú bevételek	146 941 167
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht-n belülről	145 529 167
3. Felhalmozási bevételek	1 162 000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kív.	250 000
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
Belső forrásból	126 356 862
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	24 375 148
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	101 981 714
Külső forrásból	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 073 853 872
Működési célú bevételek összesen	824 930 991
Felhalmozási célú bevételek összesen	248 922 881
Megnevezés	2026. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 060 710 635

Működési célú kiadások	814 941 228
1. Személyi jellegű kiadások	329 235 155
2. Munkaadót terhelő járulékok	41 160 918
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	409 814 085
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	11 651 000
5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	7 230 712
6. Működési célú kölcsönök áht-n kívülre	510 000
7. Működési célú támogatás áht-n kívülre	4 100 138
8. Elvonások és befizetések	11 239 220
Felhalmozási célú kiadások	198 347 171
1. Beruházási kiadások	64 778 406
2. Felújítások	129 104 132
3. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on belülre	4 464 633
4. Egyéb felhalmozási c. támogatás ÁH-on kívülre	
Tartalék	47 422 236
Működési célú tartalékok	47 422 236
1. Általános tartalék	47 422 236
2. Céltartalék	
Felhalmozási célú tartalékok	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	13 143 237
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések vfiz.	13 143 237
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 073 853 872
Működési célú kiadások összesen	875 506 701
Felhalmozási célú kiadások összesen	198 347 171
Központi ,irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege	
Központi, irányítószervi támogatás	379 950 464
Központi irányítószervi támogatás folyósítása	-379 950 464

”

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3-5. §-a kerül újra szabályozásra, a bevételek és kiadások tényleges teljesítése következtében.

A 2. §-hoz

A tartalék összege kerül módosításra.

A 3. §-hoz

Az önkormányzati rendelet mellékletei kerülnek újra szabályozásra, a módosított rendelkezéseket figyelembe véve.

A 4. §-hoz

A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.