

## Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének

### 8/2015. (III. 16.) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Beleg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. § (1) Az Áht. 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő intézmény külön alkot 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.

## I. Fejezet

### 1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

3. §<sup>1</sup> (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési főösszegét 150.552 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 143.100 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 142.732 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 368 ezer Ft többlet.

---

<sup>1</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2015. november 10. napjával.

4. §<sup>2</sup> (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 123.085 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 13.072 ezer Ft,  |
| c) B3. Közhatalmi bevételek                                    | 3.870 ezer Ft,   |
| d) B4. Működési bevételek                                      | 1.663 ezer Ft,   |
| e) B5. Felhalmozási bevételek                                  | 1.200 ezer Ft,   |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök                       | 210 ezer Ft,     |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                  | ..... ezer Ft,   |
| h) Költségvetési bevételek összesen                            | 143.100 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:
- |   |                  |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei         | 143.100 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei  | ..... ezer Ft,   |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei | ..... ezer Ft.   |
- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- |   |                  |
|---|------------------|
| a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport     | 128.828 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | 14.272 ezer Ft.  |
5. §<sup>3</sup> (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások                                     | 56.430 ezer Ft,  |
| b) K2. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó | 10.737 ezer Ft,  |
| c) K3. Dologi kiadások   | 19.839 ezer Ft,  |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                          | 22.299 ezer Ft,  |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások                            | 18.296 ezer Ft,  |
| f) K6. Beruházások   | 3.390 ezer Ft,   |
| g) K7. Felújítások   | 3.180 ezer Ft,   |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások                        | 8.561 ezer Ft,   |
| i) Költségvetési kiadások összesen                             | 142.732 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai         | 142.520 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai  | 212 ezer Ft,     |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ..... ezer Ft.   |
- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport     | 127.601 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 15.131 ezer Ft.  |

<sup>2</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI. 10.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>3</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI. 10.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2015. november 10. napjával.

6. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) <sup>4</sup> beruházási kiadások beruházásonként	
aa) MTD benzines fűnyíró	33 ezer Ft,
ab) csecsemőmérleg - védőnő	16 ezer Ft,
ac) pótkocsi kiegészítés - közmunka	152 ezer Ft,
ad) Belegi Pitypang Óvoda eszk.besz.	98 ezer Ft.
b) felújítási kiadások felújításonként	
ba) műv. ház pótmunkák felújítás	3.180 ezer Ft,
bb) ..... felújítás	..... ezer Ft.

7. § (1) <sup>5</sup> A helyi önkormányzat összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 3. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 1.227 ezer Ft többlet,  
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 761 ezer Ft hiány.

(2) <sup>6</sup> Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2015. évi többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történik:

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen	..... ezer Ft,
ebből:	
aa) működési célú	..... ezer Ft,
ab) felhalmozási célú	..... ezer Ft,
b) hitel, kölcsön törlesztése összesen	..... ezer Ft,
ebből:	
ba) működési célú- hitel,kölcsön visszafiz.	..... ezer Ft,
működési célú-áht-n belüli megel.vissza	..... ezer Ft,
bb) felhalmozási célú	..... ezer Ft,
c) egyéb finanszírozási kiadás összesen	859 ezer Ft,
ebből:	
ca) működési célú	..... ezer Ft,
cb) felhalmozási célú	859 ezer Ft.

<sup>4</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>5</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>6</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

(3) <sup>7</sup> Az önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 859 ezer Ft,  
 b) külső finanszírozással ..... ezer Ft.

(4) <sup>8</sup> A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

Az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen 7.452 ezer Ft,

ebből:

- aa) működési célú 7.452 ezer Ft,  
 ab) felhalmozási célú ..... ezer Ft.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül:

a) hitel, kölcsön felvétele összesen ..... ezer Ft,  
 ebből:

- aa) működési célú ..... ezer Ft,  
 ab) felhalmozási célú ..... ezer Ft,

b) egyéb finanszírozás összesen

..... ezer Ft,

ebből:

- ba) működési célú ..... ezer Ft,  
 bb) felhalmozási célú bevétel terhére ..... ezer Ft.

**8. § (1)** A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt – beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti betét visszavonását - működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** <sup>9</sup> alapján hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az (5) bekezdésen kívüli 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

**9. § (1)** A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete** <sup>10</sup> tartalmazza.

<sup>7</sup> Módosította a 15/2015. (VII. 6.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>8</sup> Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>9</sup> Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>10</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 4/1. melléklete <sup>11</sup> szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Belegi Pitypang Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete <sup>12</sup> szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** <sup>13</sup> tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 5/1. melléklete <sup>14</sup> szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Belegi Pitypang Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete <sup>15</sup> szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** <sup>16</sup> szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete** <sup>17</sup> szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **9. melléklete** szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **10. melléklet** <sup>18</sup> szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait, e rendelet **11. melléklete** tartalmazza.

<sup>11</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>12</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>13</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>14</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>15</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>16</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>17</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával.

<sup>18</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **16. melléklete** <sup>19</sup> tartalmazza.

20

(10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **18. melléklete** tartalmazza.

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

**10. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2015. 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**

**11. § (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 1.000.000 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.

<sup>19</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>20</sup> Módosította a 9/2015.(III. 24.) önkormányzati rendelet 2.§-a 2015. március 24. napjával.

## 5. Általános és céltartalék

**12. § (1)**<sup>21</sup> Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 8.461 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 6.461 ezer Ft,
- b) a céltartalék 2.000 ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében**<sup>22</sup> felsorolt célokra állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a 100 e 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

**13. §** A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **13. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

## 7. Előirányzat-felhasználási ütemterv

**14. §** A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet**<sup>23</sup> tartalmazza.

## 8. Közvetett támogatások

**15. §** Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **15. melléklete** határozza meg.

<sup>21</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 6.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 6. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>22</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

<sup>23</sup> Módosította a 15/2015.(VII. 6.) önkormányzati rendelet 7.§-a 2015. július 6. napjával. Módosította a 20/2015. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 7. §-a 2015. szeptember 18. napjával. Módosította a 25/2015. (XI.10.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2015. november 10. napjával.

## II. Fejezet

### 9. A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

**16. § (1)** A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2014. (IV.10.) 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 feladatelmaradással, 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.

**17. § (1)** A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

**18. §** A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

**19. § (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 Belegi Pitypang Óvoda gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

**20. §** (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**

**21. §** (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 (a továbbiakban: Ávr.) 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 ezer Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betérjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

## **11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások**

**22. §** (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási 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 a következők szerint állapítja meg.

- a) a középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2015. január 01-től 2015. december 31-ig 20%
- b) a felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő illetménypótléka 2015. január 01-től 2015. december 31-ig 15%.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott illetménykiegészítésből a nem kizárólag tárgyévre vonatkozó illetménykiegészítés mértéke valamennyi köztisztviselő esetében 10 %.

## **12. Támogatási szerződés**

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

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

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

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

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

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

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

**25. §** 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**

**26. § (1)** Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeinek 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 megkötni.

(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 szervek 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

27. § (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. Záró és egyéb rendelkezések

28. § (1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
**Tamás Csaba**  
polgármester



  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

Kihirdetve: Beleg, 2015. március 16.

  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző



## **Címrend**

### **Beleg Község Önkormányzata költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások:**

- Önkormányzat

### **Beleg Község Önkormányzata önállóan működő költségvetési szerve:**

Belegi Pitypang Óvoda

### **Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások**

Önkormányzati igazgatás

Közfoglalkoztatás

Város- és községgazdálkodás

Közösségi ház

Háziorvosi szolgálat

Védőnői szolgálat

Fiók gyógyszertár

Kultúrház

Közvilágítási feladatok

Köztemető fenntart.

Közműv. Könyvtár

Rendszeres segélyek, támogatások

Önként vállalt feladatok

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:**

	Összeg
Működési cél	7452
Felhalmozási cél	

3. melléklet a 8/2015.(III. 16.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek:

Adatok e Ft-ban

	<b>Hitel, kölcsön felvétele</b>	<b>Egyéb finanszírozás</b>
<b>Működési célú</b>		
<b>Felhalmozási célú</b>		

## Beleg Község önkormányzati szintű 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	<b>123085</b>
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>81179</b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	10638
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	16880
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. fel. támogatása	26288
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	1200
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	26101
B116 Elszámolásból származó bevételek	72
<b>B12. Elvonások és befizetések bevételei</b>	
<b>B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről</b>	<b>41906</b>
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	<b>13072</b>
<b>B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások</b>	
<b>B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről</b>	<b>13072</b>
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>3870</b>
<b>B31. Jövedelemadók</b>	
<b>B34. Vagyoni típusú adók</b>	<b>700</b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	700
<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>2750</b>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	2000
ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	2000
B354 Gépjárműadó	750
<b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>420</b>
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1663</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	40
B402 Szolgáltatások ellenértéke	200
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	550
B404 Tulajdonosi bevételek	836
B408 Kamatbevételek	2
B411 Egyéb működési bevételek	35



Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>1200</b>
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	1200
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>210</b>
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	210
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>28647</b>
<i>B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	<b>7452</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7452
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>21195</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>171747</b>

## Beleg Község Önkormányzat 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	<b>123085</b>
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>81179</b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	10638
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	16880
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. fel. támogatása	26288
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	1200
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	26101
B116 Elszámolásból származó bevételek	72
<b>B12. Elvonások és befizetések bevételei</b>	
<b>B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről</b>	<b>41906</b>
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	<b>13072</b>
<b>B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások</b>	
<b>B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről</b>	<b>13072</b>
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>3870</b>
<b>B31. Jövedelemadók</b>	
<b>B34. Vagyoni típusú adók</b>	<b>700</b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	700
<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>2750</b>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	2000
ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	2000
B354 Gépjárműadó	750
<b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>420</b>
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1663</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	40
B402 Szolgáltatások ellenértéke	200
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	550
B404 Tulajdonosi bevételek	836
B408 Kamatbevételek	2
B411 Egyéb működési bevételek	35

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>1200</b>
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	1200
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>210</b>
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	210
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	7354
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7354
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>150454</b>

## Belegi Pitypang Óvoda 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	
<b><i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. fel. támogatása	
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b><i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről</i></b>	
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b><i>B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások</i></b>	
<b><i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog. 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: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>21293</b>
<i>B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	<b>98</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	98
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>21195</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>21293</b>

**Beleg Község önkormányzati szintű 2015. évi kiadásai**

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>127601</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>56430</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48510
K12 Külső személyi juttatások	7920
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>10737</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>19839</i></b>
K31 Készletbeszerzés	2779
K32 Kommunikációs szolgáltatások	310
K33 Szolgáltatási kiadások	9384
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	30
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7336
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	<b><i>22299</i></b>
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	<b><i>18296</i></b>
K502 Elvonások és befizetések	7711
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülré	912
K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre	1000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	212
K513 Tartalékok	8461
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>15131</b>
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	<b><i>3390</i></b>
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2670
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	720
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	<b><i>3180</i></b>
K71 Ingatlanok felújítása	2504
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	676
<b><i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülré</i></b>	<b><i>8561</i></b>
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>29015</b>
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	<b><i>7820</i></b>
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	6200
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1620
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	21195
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>171747</b>

**Beleg Község Önkormányzata költségvetési kiadásai**

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>106406</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>43014</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	35094
K12 Külső személyi juttatások	7920
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>7078</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>15719</i></b>
K31 Készletbeszerzés	2629
K32 Kommunikációs szolgáltatások	230
K33 Szolgáltatási kiadások	6264
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6596
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	<b><i>22299</i></b>
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	<b><i>18296</i></b>
K502 Elvonások és befizetések	7711
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	912
K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre	1000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	212
K513 Tartalékok	8461
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>15033</b>
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	<b><i>3292</i></b>
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2593
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	699
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	<b><i>3180</i></b>
K71 Ingatlanok felújítása	2504
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	676
<b><i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i></b>	<b><i>8561</i></b>
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>29015</b>
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	<b><i>7820</i></b>
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	6200
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1620
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	21195
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>150454</b>

5/2. melléklet a 8/2015.(III. 15.) önkormányzati rendelethez  
**Belegi Pitypang Óvoda 2015. évi kiadásai**

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>21195</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>13416</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13416
K12 Külső személyi juttatások	
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>3659</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>4120</i></b>
K31 Készletbeszerzés	150
K32 Kommunikációs szolgáltatások	80
K33 Szolgáltatási kiadások	3120
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	30
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	740
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	
K502 Elvonások és befizetések	
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>98</b>
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	<b><i>98</i></b>
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	77
K65 Részesedések beszerzése	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	21
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>21293</b>



## Beleg Község Önkormányzata 2015. évi működési kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	E b b ő l				Egyéb műl kiadások	Int.műk. bevét.	Létszám
		Személyi kiadások	Munkaad terh.jár.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.jut.			
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK</b>								
Igazgatási kiadások	14199	7943	2103	4153				1
<b>Működési jel. Feladatok:</b>								
Telep.hull.kezelés	632			632				
Hosszú távú közm.program	41906	33127	4472	4307				40
Közösségi ház	385			385				
Város és községgazdálkodás	3739	1644	430	1665				1
Háziorvosi szolgálat	420			420				
Anya gy. és családvédelem	385			385				
Fiók gyógyszerár	282			282				
Kultúrház	667			667				
Közvilágítási feladatok	1905			1905				
Köztetető fennt.	400			400				
Közműv.könyvtár	573	300	73	200				
Eseti pénzbeni ellátás	2962				2962			
Rendsz.pénzbeni ellátás	18961				18961			
Működ.célra átad.támog.	7711					7711		
Nyári gyermekétkeztetés	1376				1376			
<b>Osszesen</b>	<b>96503</b>	<b>43014</b>	<b>7078</b>	<b>15401</b>	<b>23299</b>	<b>7711</b>		<b>42</b>
<b>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT</b>								
Egyház támogatása	130					130		
Nonprofit szervezet támogatása	82					82		
Kutasi általános iskola támog.	30					30		
Kutas Központú Szoc.Társulás	403					403		
<b>Osszesen:</b>	<b>645</b>					<b>645</b>		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>97148</b>	<b>43014</b>	<b>7078</b>	<b>15401</b>	<b>23299</b>	<b>8356</b>		<b>42</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2015. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Műv. Ház pótmunkák	3.180
	<b>Összesen</b>	<b>3.180</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2015. évi beruházási kiadásai beruházásonként**

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	"Belvízelvezetés" közmunkaprogr.-hoz kapcs.ber.-módosítás	2.258
2.	"Mg. Földutak karb., tisztítása" közmunkap.ber.-módosítás	762
3.	"Illegális hull.terakó helyek megszünt." beruh.-módosítás	71
4.	MTD Benzines fűnyíró	33
5.	Csecsemőmérleg - védőnő	16
6.	Belegi Pitypang Óvoda tárgyi eszköz beszerzés	98
7.	Pótkocsi - közmunkaprogram	152
	<b>Összesen</b>	<b>3390</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2015. évi engedélyezett létszáma**

**Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi** **2 fő**

Ebből: polgármester      1 fő  
          karbantartó        1 fő

**Közfoglalkoztatottak 2015. évi létszáma**

Önkormányzat:	<b>40 fő</b>
Közfoglalkoztatás	<b>40 fő</b>

### EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2015. év

Adatok e Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2016. év

Adatok e Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2017. év

Adatok e Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

**Beleg Község Önkormányzata 2015. évi céltartalékának felosztása**

Adatok e Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. évi előirányzat működési célú</b>	<b>2015. évi előirányzat felhalmozási célú</b>	<b>Átcsoportosítás jogát gyakorolja</b>
Céltartalék		2000	Képviselő-testület
Általános tartalék	6461		Képviselő-testület
- ebből polgárm. keret	70		Polgármester
<b>Összesen</b>	<b>6461</b>	<b>2000</b>	

**Beleg Község Önkormányzata többéves kihatással járó feladatainak előirányzatai**

Adatok e Ft-ban

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>2015.</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>	<b>2018.</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Működési célú hosszú lejáratú hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				



14. melléklet a 8/2015.(III. 16.) önkormányzati rendelethez

**A 2015. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről  
előirányzat - felhasználási ütemterv**

Adatok Eft-ban												
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:
<b>Bevételek</b>												
Önkorm. működ. támogatása	6758	6758	6758	6758	6758	6758	6758	6758	6758	6758	6830	81107
Működ.c.támog.áht-n belül	507	507	507	4487	4487	4487	4487	4487	4487	4487	4487	44997
Felhalm.c.támog.áht-n belül	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	9981
Közhatalmi bevételek	322	323	322	323	322	322	323	322	322	323	322	3870
Működési bevételek	135	135	135	135	135	135	135	135	175	175	135	1623
Működ.c.átvett pénze.áht-n kívül	210											210
Felhalmozási bevételek												
Felhalmozási c.támog.áht-n belül												
Felhalmozási c.átvett pénze.áht-n kívül												
Finanszírozási bevételek		7452										7452
Felhalmozási bevételek				1200								1200
<b>Bevételek összesen</b>	<b>9021</b>	<b>8812</b>	<b>12792</b>	<b>13991</b>	<b>12792</b>	<b>12791</b>	<b>12792</b>	<b>12791</b>	<b>12832</b>	<b>12863</b>	<b>12812</b>	<b>150552</b>
<b>Kiadások</b>												
Személyi juttatások	2301	2301	2301	5500	5500	5500	5520	5500	5500	5500	5507	56430
Munkaadót terhelő járulékok	569	569	569	1003	1003	1003	1003	1003	1003	1003	1006	10737
Dologi kiadások	1512	1512	1512	1512	3202	1512	1512	1512	1512	1512	1517	19839
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1743	1744	1743	1744	3120	1743	1744	1743	1744	1743	1745	22299
Egyéb működési célú kiadások	1061	1061	1061	1625	1625	1625	1717	1625	1625	1625	2021	18296
Beruházások				1500		299					1591	3390
Felújítások					1590						1590	3180
Egyéb felhalmozási kiadások	713	713	713	713	713	713	713	713	713	713	718	8561
Finanszírozási kiadások	651	651	651	651	651	651	651	651	651	651	659	7820
<b>6. Kiadások összesen</b>	<b>8550</b>	<b>8551</b>	<b>8550</b>	<b>14248</b>	<b>16113</b>	<b>12747</b>	<b>12860</b>	<b>12747</b>	<b>12748</b>	<b>12747</b>	<b>16354</b>	<b>150552</b>

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

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	350	4365	4715
Rendszeres szociális ellátás /FHT, LFT, RSZS/	1600	14151	15751
Temetési kölcsön	1000		1000
Gazdálkodást segítő támogatás	700		700
Közttemetés	500		500
Bursa Hungarica támogatás	160		160
Települési támogatás	9841		9841
Adókedvezmény /gépjárműadó/			
légrugós kedvezmény /tehergépjármű/			
mozgáskorlátozott kedvezmény		30	30
<b>Összesen:</b>	14151	18546	32697

## Beleg Község Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	
<b><i>PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK</i></b>	
<b><i>Működési célú bevételek</i></b>	<b>128828</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	81179
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	41906
3. Közhatalmi bevételek	3870
4. Működési bevételek	1663
5. Működési célú átvett pénzeszköz	210
<b><i>Felhalmozási bevételek</i></b>	<b>1200</b>
Ingtatlan értékesítés bevétele	1200
<b><i>Felhalmozási célú támog.áht-n belülről</i></b>	<b>13072</b>
1. Egyéb felhalmozási c.támog.bevételei áht-n belülről	13072
<b><i>Finanszírozási bevételek</i></b>	
1. Rövid lejár.hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>143100</b>
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	
<b><i>Belső forrásból</i></b>	<b>7452</b>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	7452
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<b><i>Külső forrásból</i></b>	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>150552</b>
<b><i>Működési célú bevételek összesen</i></b>	<b>136280</b>
<b><i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i></b>	<b>14272</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési mérlege**

Adatok e Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. évi előirányzat</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
<b>PÉNZFORGALMI KIADÁSOK</b>	
<b>Működési célú kiadások</b>	<b>127601</b>
1. Személyi jellegű kiadások	56430
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	10737
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	19839
5. Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	
6. Ellátottak pénbeli juttatásai	22299
7. Egyéb működ.c.kiadások	7711
8. Működési célú pénzeszközátadás	1124
9. Működési célú kölcsön nyújtása, visszafizetése	1000
10. Tartalékok	8461
<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>15131</b>
1. Beruházási kiadások	3390
2. Felújítások	3180
3. Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
4. Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
5. Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülré	8561
<b>PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú tartalékok</b>	
1. Általános tartalék	
2. Céltartalék	
<b>Felhalmozási célú tartalékok</b>	
1. Fejlesztési céltartalék	
<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>7820</b>
1. Működési célú hiteltörlesztés	7820
2. Felhalmozási célú hiteltörlesztés	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>150552</b>
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>135421</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>15131</b>
<b>Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:</b>	
Központi, irányítószervi támogatás:	21195
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-21195

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

Adatok eFt-ban

Saját bevételek	2016. év	2017. év	2018. év
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	3450	3450	3450
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	836	836	836
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	420	420	420
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
<b>Összesen</b>	<b>4706</b>	<b>4706</b>	<b>4706</b>

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2016. év	2017. év	2018. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
Hitelviszonyt megtest. 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			
Külföldi 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**

<b>Fejlesztési célok megnevezése</b>	<b>Adósságot keletkeztető ügylet összege</b>
<b>Összesen:</b>	