

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. §¹ (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési főösszegét 151.974 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 144.522 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 144.154 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete : 368 ezer Ft többlet.

¹ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2016. február 29. napjával.

4. §² (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	122.447 ezer Ft,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13.072 ezer Ft,
c) B3. Közhatalmi bevételek	4.766 ezer Ft,
d) B4. Működési bevételek	2.827 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	144.522 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei	144.522 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	130.250 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport	14.272 ezer Ft.

5. §³ (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások	56.658 ezer Ft,
b) K2. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	10.840 ezer Ft,
c) K3. Dologi kiadások	20.803 ezer Ft,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	26.955 ezer Ft,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások	13.718 ezer Ft,
f) K6. Beruházások	3.441 ezer Ft,
g) K7. Felújítások	3.180 ezer Ft,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	8.561 ezer Ft,
i) Költségvetési kiadások összesen	144.154 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai	143.942 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	128.972 ezer Ft,
b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport	15.182 ezer Ft.

² 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2016. február 29. napjával.

³ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2016. február 29. napjával.

6. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- | | |
|---|----------------|
| a) ⁴ 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) ⁵ 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) ⁶ 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. |

⁴ 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.

⁵ 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.

⁶ 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) ⁷ 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) ⁸ 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** ⁹ 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** ¹⁰ tartalmazza.

⁷ 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.

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

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

¹⁰ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

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

A képviselő-testület a Belegi Pityang Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 4/2. melléklete ¹² szerint állapítja meg.

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

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

A képviselő-testület a Belegi Pityang Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 5/2. melléklete ¹⁵ szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** ¹⁶ 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** ¹⁷ 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** ¹⁸ szerint hagyja jóvá.

¹¹ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

¹² 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 az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

¹³ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

¹⁴ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

¹⁵ 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 az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

¹⁶ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

¹⁷ 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.

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

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **16. melléklete**¹⁹ 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.

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

¹⁹ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. napjával.

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

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

5. Általános és céltartalék

12. § (1) ²¹ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 195 ezer Ft, melyből

- a) az általános tartalék 195 ezer Ft,
- b) a céltartalék ezer Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ²² 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** ²³ tartalmazza.

8. Közvetett támogatások

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

²¹ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2016. február 29. napjával.

²² 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.

²³ 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. Módosította az 5/2016. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2016. február 29. 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 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.

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 beterjeszteni, 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 szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételenek 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

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 bízta meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

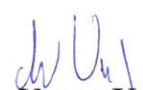
15. Záró és egyéb rendelkezések

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.

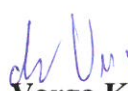
(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


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 gyógyszerár

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

	Hitel, kölcsön felvétele	Egyéb finanszírozás
Működési célú		
Felhalmozási célú		

Beleg Község önkormányzati szintű 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	122447
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	79242
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	10666
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	16384
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. fel. támogatása	27569
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	1200
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	23351
B116 Elszámolásból származó bevételek	72
B12. Elvonások és befizetések bevételei	
B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről	43205
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL	13072
B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások	
B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről	13072
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK	4766
B31. Jövedelemadók	
B34. Vagyoni típusú adók	700
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	700
B35. Termékek és szolgáltatások adói	3646
B351 Értékesítési és forgalmi adók	2896
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	2896
B354 Gépjárműadó	750
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	420
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2827
B401 Készletértékesítés ellenértéke	40
B402 Szolgáltatások ellenértéke	794
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1120
B404 Tulajdonosi bevételek	836
B408 Kamatbevételek	2
B411 Egyéb működési bevételek	35

Megnevezés	2015. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1200
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	1200
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	210
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	210
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	28829
<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>	7452
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7452
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	21377
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	173351

Beleg Község Önkormányzat 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	122447
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	79242
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	10666
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	16384
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. fel. támogatása	27569
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	1200
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	23351
B116 Elszámolásból származó bevételek	72
B12. Elvonások és befizetések bevételei	
B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről	43205
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL	13072
B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások	
B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről	13072
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK	4766
B31. Jövedelemadók	
B34. Vagyoni típusú adók	700
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	700
B35. Termékek és szolgáltatások adói	3646
B351 Értékesítési és forgalmi adók	2896
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	2896
B354 Gépjárműadó	750
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	420
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2233
B401 Készletértékesítés ellenértéke	40
B402 Szolgáltatások ellenértéke	200
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1120
B404 Tulajdonosi bevételek	836
B408 Kamatbevételek	2
B411 Egyéb működési bevételek	35

Megnevezés	2015. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1200
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	1200
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	210
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	210
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	
<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>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	151282

Belegi Pitypang Óvoda 2015. évi bevételei

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	
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	
B12. Elvonások és befizetések bevételei	
B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről	
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL	
B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások	
B25. Egyéb felhalmozási célú támog. 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: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	594
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	594
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	2015. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	21475
<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>	98
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	98
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	21377
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	22069

Beleg Község önkormányzati szintű 2015. évi kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	128972
K1 Személyi juttatások	56658
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	48738
K12 Külső személyi juttatások	7920
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	10840
K3 Dologi kiadások	20803
K31 Készletbeszerzés	2779
K32 Kommunikációs szolgáltatások	258
K33 Szolgáltatási kiadások	10805
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	0
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6961
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	26955
K5 Egyéb működési célú kiadások	13716
K502 Elvonások és befizetések	7711
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	1063
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	1000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	3747
K513 Tartalékok	195
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	15182
K6 Beruházások	3441
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2670
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	720
K7 Felújítások	3180
K71 Ingatlanok felújítása	2504
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	676
K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre	8561
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	29197
K9 Finanszírozási kiadások	7820
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	21377
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	173351

Beleg Község Önkormányzata költségvetési kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	107052
K1 Személyi juttatások	43014
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	35094
K12 Külső személyi juttatások	7920
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	7078
K3 Dologi kiadások	16289
K31 Készletbeszerzés	2629
K32 Kommunikációs szolgáltatások	230
K33 Szolgáltatási kiadások	7414
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6016
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	26955
K5 Egyéb működési célú kiadások	13716
K502 Elvonások és befizetések	7711
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	1063
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	1000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	3747
K513 Tartalékok	195
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	15033
K6 Beruházások	3292
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2593
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	699
K7 Felújítások	3180
K71 Ingatlanok felújítása	2504
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	676
K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre	8561
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	29197
K9 Finanszírozási kiadások	7820
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	21377
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	151282

Belegi Pitypang Óvoda 2015. évi kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	21920
K1 Személyi juttatások	13644
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13644
K12 Külső személyi juttatások	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	3762
K3 Dologi kiadások	4514
K31 Készletbeszerzés	150
K32 Kommunikációs szolgáltatások	28
K33 Szolgáltatási kiadások	3391
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	0
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	945
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5 Egyéb működési célú kiadások	
K502 Elvonások és befizetések	
K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	149
K6 Beruházások	149
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	117
K65 Részesedések beszerzése	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	32
K7 Felújítások	
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
K9 Finanszírozási kiadások	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	13416

Beleg Község Önkormányzata 2015. évi működési kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés		E b b ő l						
	Kiadás	Személyi	Munkaad	Dologi	Ellátott.	Egyéb mül	Int.mük.	Létszám
		kiadások	terh.jár.	kiadások	pénzb.jut.	kiadások	bevét.	
KÖTELEZŐ FELADATOK								
Igazgatási kiadások	14769	7943	2103	5041				1
Működési jel. Feladatok:								
Telep.hull.kezelés	632			632				
Hosszú távú közm.program	41906	33127	4472	4307				40
Községi ház	385			385				
Város és községgazdálkodás	3739	1644	430	1665				1
Háziorvosi szolgálat	420			420				
Anyag. és családvédelem	385			385				
Fiók gyógyszerár	282			282				
Kultúrház	667			667				
Közüvilágítási feladatok	1905			1905				
Közütemető fennt.	400			400				
Közüműv.könyvtár	573	300	73	200				
Eseti pénzbeni ellátás	2962				2962			
Rendsz.pénzbeni ellátás	23617				23617			
Müköd.célra árad.támog.	7862					7862		
Nyári gyermekékeztetés	1376				1376			
Összesen	102198	43014	7078	16289	27955	7862		42
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT								
Egyház támogatása	130					130		
Nonprofit szervezet támogatása	82					82		
Kutasi általános iskola támog.	30					30		
Kutas Központú Szoc.Társulás	403					403		
Lakossági víz-és csatorna tám.	3535					3535		
Összesen:	4180					4180		
Mindösszesen:	106378	43014	7078	16289	27955	12042		42

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
	Összesen	3.180

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.lerakó helyek megszünt." beruh.-módosítás	71
4.	MTD Benzines fűnyíró	33
5.	Csecsemőmérleg - védőnő	16
6.	Belegi Pityang Óvoda tárgyi eszköz beszerzés	98
7.	Pótkocsi - közmunkaprogram	152
	Összesen	3390

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:	40 fő
Közfoglalkoztatás	40 fő

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

Megnevezés	2015. évi előirányzat működési célú	2015. évi előirányzat felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék		0	Képviselő-testület
Általános tartalék	195		Képviselő-testület
- ebből polgárm.keret	70		Polgármester
Összesen	195	0	

Beleg Község Önkormányzata többéves kihatással járó feladatainak előirányzatai

Adatok e Ft-ban

Feladat megnevezése	2015.	2016.	2017.	2018.
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				

**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:
Bevételek													
Önkorm. működ. támogatása	6603	6604	6603	6604	6603	6604	6604	6603	6604	6603	6604	6604	79242
Működ.c.támog.áht-n belül	3600	3600	3600	3600	3600	3600	3600	3600	3600	3600	3600	3605	43205
Felhalm.c.támog.áht-n belül	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1089	1090	1090	1090	1090	13072
Közhatalmi bevételek	397	397	397	397	397	397	397	397	397	397	397	399	4766
Működési bevételek	186	186	186	186	186	186	186	186	186	186	186	187	2233
Működ.c.átvett pénze.áht-n kívül				210									210
Felhalmozási bevételek							1200						1200
Felhalmozási c.támog.áht-n belül													
Felhalmozási c.átvett pénze.áht-n kívül													
Finanszírozási bevételek	612	613	613	613	613	613	613	613	613	613	613	612	7354
Felhalmozási bevételek													
Bevételek összesen	12487	12489	12488	12699	12488	12489	13688	12489	12489	12490	12489	12497	151282
Kiadások													
Személyi juttatások	3584	3584	3584	3584	3584	3584	3584	3584	3584	3584	3584	3590	43014
Munkaadót terhelő járulékok	589	590	590	590	590	590	590	590	590	590	590	589	7078
Dologi kiadások	1359	1357	1357	1357	1357	1357	1357	1357	1357	1357	1357	1360	16289
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2249	26955
Egyéb működési célú kiadások	1143	1143	1143	1143	1143	1143	1143	1143	1143	1143	1143	1143	13716
Beruházások				1646				1646					3292
Felújítások	3180												3180
Egyéb felhalmozási kiadások	713	713	713	713	713	713	713	713	713	713	713	718	8561
Finanszírozási kiadások	2433	2433	2433	2433	2433	2433	2433	2433	2433	2433	2433	2434	29197
6. Kiadások összesen	15247	12066	12066	12066	13712	12066	12066	12066	13712	12066	12066	12083	151282

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
Összesen:	14151	18546	32697

Beleg Község Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK	
Működési célú bevételek	130250
1. Önkormányzatok működési támogatásai	79242
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	43205
3. Közhatalmi bevételek	4766
4. Működési bevételek	2827
5. Működési célú átvett pénzeszköz	210
Felhalmozási bevételek	1200
Ingatlan értékesítés bevétele	1200
Felhalmozási célú támog.áht-n belülről	13072
1. Egyéb felhalmozási c.támog.bevételei áht-n belülről	13072
Finanszírozási bevételek	
1. Rövid lejár.hitelek, kölcsönök felvétele	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	144522
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
Belső forrásból	7452
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	7452
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
Külső forrásból	
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	151974
Működési célú bevételek összesen	137702
Felhalmozási célú bevételek összesen	14272

Beleg Község Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
PÉNZFORGALMI KIADÁSOK	
Működési célú kiadások	128972
1. Személyi jellegű kiadások	56658
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	10840
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	20803
5. Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	
6. Ellátottak pénzbeli juttatásai	26955
7. Egyéb működ.c.kiadások	7711
8. Működési célú pénzeszközáradás	1275
9. Működési célú kölcsön nyújtása, visszafizetése	1000
10. Egyéb műk.támog. Áh-n kívülre	3535
11. Tartalékok	195
Felhalmozási célú kiadások	15182
1. Beruházási kiadások	3441
2. Felújítások	3180
3. Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
4. Felhalmozási célú pénzeszközáradás	
5. Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre	8561
PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	0
Működési célú tartalékok	
1. Általános tartalék	
2. Céltartalék	
Felhalmozási célú tartalékok	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	7820
1. Működési célú hiteltörlesztés	7820
2. Felhalmozási célú hiteltörlesztés	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	151974
Működési célú kiadások összesen	136792
Felhalmozási célú kiadások összesen	15182
Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	21377
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-21377

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			
Összesen	4706	4706	4706

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2016. év	2017. év	2018. év
Hítel, kölcsön felvétele, átvállalása			
Hítelviszonyt 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			
Összesen			

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

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	