

Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2019. 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 Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 15. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő gazdálkodási szervként működő 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 2019. évi költségvetési főösszegét 133.181 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 106.620 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 131.056 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 24.436 ezer Ft (hiány)

4. § ² (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

¹ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

² Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

- | | |
|--|------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 84.926 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 9.690 ezer Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek | 9.066 ezer Ft, |
| d) B4. Működési bevételek | 2.938 ezer Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek | ezer Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök | ezer Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | ezer Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen | 106.620 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei | 106.620 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei | ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|------------------|
| a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 106.620 ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | ezer Ft. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|-----------------|
| c) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 92.970 ezer Ft, |
| d) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport | ezer Ft. |
- 5. §³ (1)** Az önkormányzat összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- | | |
|---|------------------|
| a) K1. Személyi juttatások | 48.288ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 7.417 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások | 27.546 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 13.955ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások | 18.585ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások | 1.142 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások | 14.123 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen | 131.056 ezer Ft. |
- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai | 131.056ezer Ft, |
|----------------------------------|-----------------|

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

³ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

- | | |
|--|----------------|
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai | 90 ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai | ezer Ft. |

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

- | | |
|--|-----------------|
| a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport | 115.791ezer Ft, |
| b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport | 15.265 ezer Ft. |

6. § (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevitel szerinti tagolásban a **2. melléklet**⁴ alapján hagyja jóvá.

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

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

7. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet **4. melléklete**⁵ tartalmazza.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet **4/1. melléklete**⁶ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Belegi Pitypang Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet **4/2. melléklete**⁷ szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete**⁸ tartalmazza.

⁴ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

⁵ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

⁶ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

⁷ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet **5/1. melléklete** ⁹ szerint állapítja meg.

A képviselő-testület a Belegi Pitypang Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet **5/2. melléklete** ¹⁰ szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet **6. melléklete** ¹¹ szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete** ¹² szerint hagyja jóvá.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **8. melléklete** ¹³ szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **9. melléklete** ¹⁴ szerint állapítja meg.

⁸ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

⁹ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

¹⁰ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

¹¹ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

¹² Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

¹³ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **10. melléklet**¹⁵ 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.

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

(10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: 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 a 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

8. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2019. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

4. A bevételi többlet kezelése

9. § (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

¹⁴ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

¹⁵ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

¹⁶ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

(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.

5. Általános és céltartalék

10. § (1) ¹⁷ Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 12.453 ezer Ft, melyből

- | | |
|--------------------------|-----------------|
| a) az általános tartalék | 11.901 ezer Ft, |
| b) a céltartalék | 552 ezer Ft. |

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet **12. mellékletében** ¹⁸ 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

11. § 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

12. § A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** ¹⁹ tartalmazza.

¹⁷ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

¹⁸ Módosította a 8/2019. (IX. 17.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. szeptember 17. napjával. Hatályos 2019. szeptember 18. napjától.

Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

¹⁹ Módosította a 11/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2019. november 26. napjával. Hatályos 2019. november 27. napjától.

Módosította a 2/2020. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. §-a 2020. február 11. napjával. Hatályos 2020. február 12. napjától.

8. Közvetett támogatások

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

II. Fejezet

9. A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

14. § (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.

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

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

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

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

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

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

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

17. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve – a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján – a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(3) A Belegi Pitypang Óvoda gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

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

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

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

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

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

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (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 bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

20. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) - keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A képviselő-testület a közös hivatal köztisztviselőinek illetménykiegészítését 2019. évre vonatkozóan 10 %-ban, az illetményalapot legalább 46.380 Ft összegben állapítja meg.

12. Támogatási szerződés

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

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

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

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

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

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

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

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

13. Szolgáltatási szerződés

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

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

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési 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

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

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

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

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

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

15. Záró és egyéb rendelkezések

26. § (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 s.k.
polgármester

Vámosi Róbertné
Vámosi Róbertné
polgármester



dr. Varga Katalin
dr. Varga Katalin
jegyző

dr. Varga Katalin
dr. Varga Katalin
jegyző

Kihirdetve: 2019. március 12.



dr. Varga Katalin
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

2. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa:

	Összeg
Működési cél	16711
Felhalmozási cél	

3. melléklet a 4/2019. (III. 12.) 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		

4. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község önkormányzati szintű 2019. évi bevételei

Megnevezés	Adatok e Ft-ban 2019. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	92548
<i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	67368
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	15255
B112 Települési önkorm.egyes köznevelési felad. támogatása	18250
B113 Tel.önkorm.szoc.gyermekjóléti és gyermekétk.fel.támogatása	24938
B114 Települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása	1800
B115 Működési célú költségvetési támog.és kiegészítő támog.	7113
B116 Elszámolásból származó bevételek	12
<i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</i>	25180
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOG.AHT-N BELÜLRŐL	7690
<i>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</i>	
<i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</i>	7690
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK	9066
<i>B31. Jövedelemadók</i>	
<i>B34. Vagyoni típusú adók</i>	1876
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	1876
<i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i>	7102
B351 Értékesítési és forgalmi adók	5961
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	5961
B354 Gépjárműadó	1141
<i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	88
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2938
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	420
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1521
B404 Tulajdonosi bevételek	989
B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	8

Megnevezés	2019. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	2000
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	2000
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	2068
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	2068
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	33766
<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>	16871
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16871
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	16895
BEVÉTELEK OSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	150076

4/1. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzat 2019. évi bevételei

Megnevezés	Adatok e Ft-ban 2019. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	92548
<i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>67368</i>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	15255
B112 Települési önkorm.egyes köznevelési felad. támogatása	18250
B113 Tel.önkorm.szoc.gyermekjóléti és gyermekétk.fel.támogatása	24938
B114 Települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása	1800
B115 Működési célú költségvetési támog.és kiegészítő támog.	7113
B116 Elszámolásból származó bevételek	12
<i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</i>	<i>25180</i>
II. B2 FELHALMOZÁSI CELŰ TAMOG.ÁHT-N BELÜLRŐL	7690
<i>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</i>	
<i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</i>	<i>7690</i>
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK	9066
<i>B31. Jövedelemadók</i>	
<i>B34. Vagyoni típusú adók</i>	<i>1876</i>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	1876
<i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>7102</i>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	5961
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	5961
B354 Gépjárműadó	1141
<i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>88</i>
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2938
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	420
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1521
B404 Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj)	989
B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	8

Megnevezés	2019. évi előirányzat
V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	2000
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	2000
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	2068
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	2068
VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	16711
<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>	16711
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16711
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	133021

Belegi Pitypang Óvoda 2019. évi bevételei

Megnevezés	Adatok e Ft-ban 2019. évi előirányzat
I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz	
<i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
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	
<i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i>	
<i>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</i>	
II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOG.ÁHT-N BELÜLRŐL	
<i>B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások</i>	
<i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</i>	
III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK	
<i>B31. Jövedelemadók</i>	
<i>B34. Vagyoni típusú adók</i>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i>	
B351 Értékesítési és forgalmi adók	
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	
IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	

Megnevezés	2019. 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	17055
<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>	160
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	160
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	16895
BEVÉTELEK OSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	17055

Beleg Község önkormányzati szintű 2019. évi kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. évi előirányzat
I. MŰKÖDESI KIADÁSOK	115791
<i>K1 Személyi juttatások</i>	<i>48288</i>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	34693
K12 Külső személyi juttatások	13595
<i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i>	<i>7417</i>
<i>K3 Dologi kiadások</i>	<i>27546</i>
K31 Készletbeszerzés	8057
K32 Kommunikációs szolgáltatások	422
K33 Szolgáltatási kiadások	13931
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5136
<i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>13955</i>
<i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>18585</i>
K502 Elvonások és befizetések	1958
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	529
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	3645
K513 Tartalékok	12453
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	15265
<i>K6 Beruházások</i>	<i>1142</i>
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszköz beszerzése, létesítése	177
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	734
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	231
<i>K7 Felújítások</i>	<i>14123</i>
K71 Ingatlanok felújítása	11131
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	2992
<i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	19020
<i>K9 Finanszírozási kiadások</i>	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K913 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	2125
K914 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	16895
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	150076

Beleg Község Önkormányzata költségvetési kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. évi előirányzat
I. MUKÖDESI KIADÁSOK	98786
<i>K1 Személyi juttatások</i>	<i>34989</i>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21394
K12 Külső személyi juttatások	13595
<i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i>	<i>4949</i>
<i>K3 Dologi kiadások</i>	<i>26308</i>
K31 Készletbeszerzés	7600
K32 Kommunikációs szolgáltatások	393
K33 Szolgáltatási kiadások	13399
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4916
<i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>13955</i>
<i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>18585</i>
K502 Elvonások és befizetések	1958
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	529
K508 Mük.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	3645
K513 Tartalékok	12453
II. FELHALMOZASI KIADÁSOK	15215
<i>K6 Beruházások</i>	<i>1092</i>
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszköz beszerzése, létesítése	177
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	695
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	220
<i>K7 Felújítások</i>	<i>14123</i>
K71 Ingatlanok felújítása	11131
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	2992
<i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i>	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	19020
<i>K9 Finanszírozási kiadások</i>	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K913 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	2125
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	16895
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	133021

Belegi Pitypang Óvoda 2019. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok e Ft-ban 2019. évi előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	18940
K1 Személyi juttatások	13299
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13299
K12 Külső személyi juttatások	
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	2468
K3 Dologi kiadások	1238
K31 Készletbeszerzés	457
K32 Kommunikációs szolgáltatások	29
K33 Szolgáltatási kiadások	532
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	220
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	50
K6 Beruházások	50
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	39
K65 Részeselek beszerzése	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	11
K7 Felújítások	
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	
III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
K9 Finanszírozási kiadások	0
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K913 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
K914 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	17055

6. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi működési kiadásai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	E b b ó l				Egyéb mű kiadások	Int.műk. bevét.	Létszám
		Személyi kiadások	Munkaad terh.jár.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.jut.			
KÖTELEZŐ FELADATOK								
Igazgatási kiadások	21650	11966	2069	4033		3582	2778	1
Működési jel. Feladatok:								
Telep.hull.kezelés	395			395				
Hosszú távú közm.program	18800	16748	1603	449				4
Közösségi ház	335			335				
Város és községgazdálkodás	16463	5915	1207	9341				3
Háziorvosi szolgálat	390			390				
Anya gy. és családvédelem	345			345				
Fiók gyógyszertár	351			351				
Kultúrház	3978			3978				
Közvilágítási feladatok	2100			2100				
Köztemető fennt.	450			450			160	
Közműv.könyvtár	615	360	70	185				
Szociális ellátások	13955				13955	500		
Intézm.kívüli gyerm.étkeztetés	7132			7132				
Helyi önk.előző évi elszám.	1960					1960		
Osszesen	89419	34989	4949	29484	13955	6042	2938	8
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT								
Egyház támogatása	40					40		
Kutasi Sporthorgász Egy. tám.	10					10		
Bicsár L. plébános ajándéka	40					40		
Osszesen:	90					90		
Mindösszesen:	89509	34989	4949	29484	13955	6132	2938	8

7. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvoda felújítása, pótmunka	2744
2.	Kulturház felújítása, pótmunka	5969
3.	Orvosi rendelő felújítása	5410
	Összesen	14123

8. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi beruházási kiadásai beruházásonként

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat összege
1.	Óvoda tárgyi eszköz vásárlás	254
2.	Személmérleg (védőnői szolg.)	30
3.	Benzinmotoros fűnyíró (közf.)	70
4.	Takarítógép	38
5.	Szerszámok (közfogl.)	348
6.	Fűnyíró (közfogl.)	163
7.	Számítógép alkatrész (könyvtár)	169
8.	Beruházás áfa	70
	Összesen	1142

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi engedélyezett létszáma

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve **3 fő**

Beleg Község Önkormányzata **3 fő**

- 1 fő polgármester
- 1 fő közalkalmazott (karbantartó)
- 1 fő konyhai kisegítő
- 1 fő hivatalsegéd

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve **4 fő**

Belegi Pitypang Óvoda **4 fő**

- 4 fő közalkalmazott

Összesen: **7 fő**

10. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak 2019. évi létszáma

Önkormányzat:

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

18 fő

11. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2019. év

Adatok e Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2020. év

Adatok e Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2021. év

Adatok e Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

12. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi céltartalékának felosztása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. évi előirányzat működési célú	2019. évi előirányzat felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék	552		Képviselő-testület
Általános tartalék	11901		Képviselő-testület
- ebből polgárm. keret	100		Polgármester
Összesen	12453		

13. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzata többéves kihatással járó feladatainak előirányzatai

Adatok e Ft-ban

Feladat megnevezése	2019.	2020.	2021.	2022.
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 2019. 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	5105	5105	5106	5105	5105	5106	6816	6816	6817	6593	5588	4106	67368
Működ.c.támog.áht-n belül	1490	1000	1000	4524			3700	3700	3700	3700	2366		25180
Közhatalmi bevételek	100	100	3000	100	100	100	100	100	3000	1100	766	500	9066
Működési bevételek	100	100	100	100	100	100	100	100	100	60	260	1718	2938
Műk.c.átvett pénze.áht-n kívül	25	25	25	25	25	25	125	125	25	25	1593	25	2068
Felhalmozási bevételek									1000	7690	1000		9690
Felhalmozási c.támog.áht-n belül													
Felhalmozási c.átvett pénze.áht-n kívül													0
Finanszírozási bevételek	16871												16871
													0
Bevételek összesen	23691	6330	9231	9854	5330	5331	10841	10841	14642	19168	11573	6349	133181
Kiadások													
Személyi juttatások	6748	4788	4788	2150	2150	2150	5550	5550	5391	4523	2552	1948	48288
Munkaadót terhelő járulékok	805	1017	1017	400	400	400	400	400	400	900	900	378	7417
Dologi kiadások	2523	2200	2200	2270	1980	1980	2011	1990	2990	2990	2920	1202	27546
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1505	1505	1505	1505	1505	1505	1505	1505	505	505	505	400	13955
Egyéb működési célú kiadások	1928	376	376	376	376	376	376	505	2000	5165	5376	1355	18585
Beruházások					1026	104	12						1142
Felújítások			2744	4956	1968		1279	3176					14123
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	2125												2125
Kiadások összesen	15634	9886	12630	11657	9695	6411	9946	11241	14462	14083	12253	5283	133181

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen /eFt/
Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	1000	4794	5794
Temetési kölcsön	500		500
Bursa Hungarica támogatás	160		160
Települési lakhatási támogatás	3800		3800
Települési létfenntartási támogatás	200		200
Települési gyermeknevelési támogatás	500		500
Hátrányos helyzetű gyerm.települési támogatása	200		200
Települési temetési támogatás	150		150
Települési támogatás idősök napjára	520		520
Települési támogatás karácsonyra	1320		1320
Gyermekeket kísérő személy bérlete	100		100
Hulladékgazdálkodási közszolg.díj támogatása	1500		1500
Szünidei étkeztetés		1810	1810
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll.juttatás	8610		8610
Adókedvezmény /gépjárműadó/ lérugós kedvezmény /tehergépjármű/ mozgáskorlátozott kedvezmény			
Összesen:	18560	6604	25164

16. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
<i>Működési célú bevételek</i>	106620
1. Önkormányzatok működési támogatásai	67368
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	25180
3. Közhatalmi bevételek	9066
4. Működési bevételek	2938
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	
7. Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülről	2068
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	9690
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht.-on belülről	7690
3. Felhalmozási bevételek	2000
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht.-n kív.	
HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	
<i>Belső forrásból</i>	16871
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	16871
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	0
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	133181
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	106620
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	9690

Beleg Község Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	131056
<i>Működési célú kiadások</i>	<i>103338</i>
1. Személyi jellegű kiadások	48288
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	7417
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	27546
4. Ellátottak pénbeli juttatásai	13955
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülre	529
6. Egyéb működési célú támog. Áh.-n kívülre	3645
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	
8. Működési célú támogatás áh.-n kívülre	
9. Elszámolások és befizetések	1958
<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>15265</i>
1. Beruházási kiadások	1142
2. Felújítások	14123
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülre	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
TARTALÉK	12453
<i>Működési célú tartalékok</i>	<i>12453</i>
1. Általános tartalék	11901
2. Céltartalék	552
<i>Felhalmozási célú tartalékok</i>	
1. Fejlesztési céltartalék	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	2125
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	2125
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	133181
<i>Működési célú kiadások összesen</i>	<i>117916</i>
<i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i>	<i>15265</i>

Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	16895
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-16895

17. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

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

Adatok eFt-ban

Saját bevételek	2020. év	2021. év	2022. év
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	7300	7300	7300
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	600	600	600
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	100	100	100
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
Összesen	8000	8000	8000

Adatok e Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2020. év	2021. év	2022. 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			
Összesen			

18. melléklet a 4/2019. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

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

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Osszesen:	