

## **Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

### **5/2023. (III. 10.) önkormányzati rendelete**

#### **az önkormányzat 2023. 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.

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

#### **3. §<sup>1</sup>**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 129.808.493 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 125.366.146 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 142.184.081 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 16.817.935 Ft (hiány).

#### **4. §<sup>2</sup>**

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 113.794.096 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 7.760.000 Ft,

---

1 A 3. § a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 3. § a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 4. § a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 4. § a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- d) B4. Működési bevételek 3.612.050 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök 200.000 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 125.366.146 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 125.366.146 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei Ft,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei Ft.

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

- a) Működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 125.366.146 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport Ft.

### 5. §<sup>3</sup>

(1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 59.124.678 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6.290.000 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 39.917.475 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 16.212.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 13.936.652 Ft,
- f) K6. Beruházások 3.526.889 Ft,
- g) K7. Felújítások 3.176.387 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 142.184.081 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 142.184.081 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai Ft.

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

- a) Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 135.480.805 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 6.703.276 Ft.

### 6. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési célú, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a 2. melléklet 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.

---

3 Az 5. § a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. Az 5. § a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

## **2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

### **7. §**

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési bevételeit – kivéve az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – e rendelet 4. melléklete tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Belegi Pitypang Óvoda költségvetési bevételeit a rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

(2) A helyi önkormányzat önkormányzati szintű összevont költségvetési kiadásait e rendelet 7. melléklete tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait a rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg. A képviselő-testület a Belegi Pitypang Óvoda költségvetési kiadásait a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat, valamint a költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok bevételeit, kiadásait a rendelet 10. melléklete szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 11. melléklete szerint hagyja jóvá.

(5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 12. melléklete szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet 13. melléklete szerint állapítja meg.

(7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait, e rendelet 15. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet 20. melléklete 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.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet 21. melléklete tartalmazza.

(11) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet 22. 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 2023. évi kondíciókkal történő aláírására, amennyiben lehetőség nyílik értékpapírszámla szerződés kötésére, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más likvid hitel felvételére.

#### **4. A bevételi többlet kezelése**

##### **9. §**

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 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)<sup>4</sup> Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 7.669.213 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 7.669.213 Ft,
- b) a céltartalék Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát e rendelet 16. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a 200.000 Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

#### **6. Több éves kihatással járó feladatok**

##### **11. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 17. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

#### **7. Előirányzat-felhasználási ütemterv**

##### **12. §**

---

4 A 10. § (1) bekezdése a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. A 10. § (1) bekezdése a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

A 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 18. melléklet tartalmazza.

## **8. Közvetett támogatások**

### **13. §**

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 19. melléklete határozza meg.

## **9. A 2023. 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 feladatmaradással, illetve nem engedélyezheti kiemelt előirányzat túllépését, és nem haladhatja meg az 500.000 Ft-ot.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

### **15. §**

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

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

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

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

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

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

## **16. §**

A helyi önkormányzati költségvetési szerv 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 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500.000 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**

## 20. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási 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 2023. 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 ítélt 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 szervezeten 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. Átmeneti rendelkezések


### 26. §

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.


## 16. Záró rendelkezések

### 27. §

Ez a rendelet 2023. március 11-én lép hatályba.

  
**Vámosi Róbertné**  
polgármester



  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

Kihirdetve: 2023. március 10.

  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Címrend**

<b>Beleg Község Önkormányzata költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások:</b>			
	- Önkormányzat		
<b>Beleg Község Önkormányzata önállóan működő költségvetési szerve:</b>			
	Belegi Pitypang Óvoda		
<b>Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások</b>			
	Önkormányzati igazgatás		
	Közfoglalkoztatás		
	Város- és községgazdálkodás		
	Közösségi ház		
	Kultúrház		
	Közvilágítási feladatok		
	Köztemető fenntart.		
	Közműv. Könyvtár		
	Rendszeres segélyek, támogatások		
	Falugondnoki szolgálat		
	Önként vállalt feladatok		

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa**

	Adatok Ft-ban
	Összeg
Működési cél	19 991 636
Felhalmozási cél	
Összesen	19 991 636

**A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

		Adatok Ft-ban
	<b>Hitel, kölcsön felvétele</b>	<b>Egyéb finanszírozás</b>
<b>Működési célú</b>		
<b>Felhalmozási célú</b>		

## Beleg Község önkormányzati szintű 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2023. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	<b>113 794 096</b>
<b><i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>89 237 251</i></b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	25 137 357
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Tám.	24 645 133
B1131 Tel. önkorm. egyes szoc. és gyermekjóléti fel. Tám.	23 355 200
B1132 Tel. önkorm. gyermekétkeztetési fel. ellátása	8 086 211
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak tám.	2 517 000
B115 Működési célú költségvetési támog. és kieg. tám.	5 496 350
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b><i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	<b><i>0</i></b>
<b><i>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</i></b>	<b><i>24 556 845</i></b>
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG.ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b><i>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</i></b>	
<b><i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>7 760 000</b>
<b><i>B31. Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34. Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>1 900 000</i></b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	1 900 000
<b><i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>5 800 000</i></b>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	5 800 000
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	5 800 000
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>60 000</i></b>
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>3 612 050</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	2 700 000

5 A 4. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek (koncessziós)	893 000
B408 Kamatbevételek	50
B4101 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	19 000
<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>200 000</b>
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	<i>200 000</i>
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<i>B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>44 767 243</b>
<i>B811. Hítel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	<b>20 122 110</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 122 110
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>24 645 133</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>170 133 389</b>

## Beleg Község Önkormányzat 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2023. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	<b>113 794 096</b>
<b><i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b><i>89 237 251</i></b>
B111 Helyi önkormányzatok általános tám.	25 137 357
B112 Települési önkorm.egyes köznevelési felad. Tám.	24 645 133
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. Tám.	23 355 200
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	8 086 211
B114 Települési önkorm.kulturális feladatainak tám.	2 517 000
B115 Működési célú költségvetési támog.és kiegészítő tám.	5 496 350
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b><i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</i></b>	<b><i>24 556 845</i></b>
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG.ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b><i>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</i></b>	
<b><i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>7 760 000</b>
<b><i>B31. Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34. Vagyoni típusú adók</i></b>	<b><i>1 900 000</i></b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	1 900 000
<b><i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b><i>5 800 000</i></b>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	5 800 000
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	5 800 000
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b><i>60 000</i></b>
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>3 608 050</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	

6 Az 5. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. Az 5. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

B402 Szolgáltatások ellenértéke	2 700 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
B404 Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj)	893 000
B408 Kamatbevételek	50
B4101 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	15 000
<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>200 000</b>
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	<i>200 000</i>
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<i>B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>19 991 636</b>
<i>B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	<b>19 991 636</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19 991 636
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>145 353 782</b>



## Belegi Pitypang Óvoda 2023. évi bevételei

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2023. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	
<b><i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	
B111 Helyi önkormányzatok általános tám.	
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Tám.	
B1131 Tel. önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti fel. Tám.	
B1132 Tel. önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak tám.	
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő tám.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b><i>B12. Elvonások és befizetések bevételei</i></b>	
<b><i>B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről</i></b>	
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b><i>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</i></b>	
<b><i>B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről</i></b>	
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>
<b><i>B31. Jövedelemadók</i></b>	
<b><i>B34. Vagyoni típusú adók</i></b>	<b>0</b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<b><i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	
B351 Értékesítési és forgalmi adók	
ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b><i>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>4 000</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	

<sup>7</sup> A 6. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj)	
B408 Kamatbevételek	
B4101 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	4 000
<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>0</b>
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<i>B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>24 775 607</b>
<i>B811. Hitel-, kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	
B8112 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
B8113 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<i>B812. Belföldi értékpapírok bevétele</i>	
<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	<b>130 474</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	130 474
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>24 645 133</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>24 779 607</b>

## Beleg Község önkormányzati szintű 2023. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban
	2023. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>135 480 805</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>59 124 678</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	46 854 936
K12 Külső személyi juttatások	12 269 742
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>6 290 000</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>39 917 475</i></b>
K31 Készletbeszerzés	9 534 417
K32 Kommunikációs szolgáltatások	687 800
K33 Szolgáltatási kiadások	23 034 069
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 661 189
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	<b><i>16 212 000</i></b>
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	<b><i>13 936 652</i></b>
K502 Elvonások és befizetések	775 807
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	2 683 532
K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre	450 000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	2 358 100
K513 Tartalékok	7 669 213
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>6 703 276</b>
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	<b><i>3 526 889</i></b>
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 575 000
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	408 996
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	542 893
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	<b><i>3 176 387</i></b>
K71 Ingatlanok felújítása	2 501 092
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	675 295
<b><i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i></b>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>27 949 308</b>
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	<b><i>27 949 308</i></b>
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	

8 A 7. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	3 304 175
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	24 645 133
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>170 133 389</b>

## Beleg Község Önkormányzata 2023. évi költségvetési kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban	
	2023. évi előirányzat	
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>110 701 198</b>	
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>41 312 723</b>	
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	29 042 981	
K12 Külső személyi juttatások	12 269 742	
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b>	<b>3 790 000</b>	
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>35 449 823</b>	
K31 Készletbeszerzés	7 565 378	
K32 Kommunikációs szolgáltatások	542 800	
K33 Szolgáltatási kiadások	21 484 069	
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások		
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 857 576	
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>16 212 000</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>13 936 652</b>	
K502 Elvonások és befizetések	775 807	
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	2 683 532	
K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre	450 000	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	2 358 100	
K513 Tartalékok	7 669 213	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>6 703 276</b>	
<b>K6 Beruházások</b>	<b>3 526 889</b>	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 575 000	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	408 996	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	542 893	
<b>K7 Felújítások</b>	<b>3 176 387</b>	
K71 Ingatlanok felújítása	2 501 092	
K72 Informatikai eszközök felújítása		
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása		
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	675 295	
<b>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</b>		
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>27 949 308</b>	
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>27 949 308</b>	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre		
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai		
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	3 304 175	
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	24 645 133	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>145 353 782</b>	

9 A 8. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 8. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

## Belegi Pitypang Óvoda 2023. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban
	2023. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>24 779 607</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>17 811 955</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	17 811 955
K12 Külső személyi juttatások	
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>2 500 000</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>4 467 652</i></b>
K31 Készletbeszerzés	1 969 039
K32 Kommunikációs szolgáltatások	145 000
K33 Szolgáltatási kiadások	1 550 000
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	803 613
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	
<i>módosítás</i>	
K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	
<i>módosítás</i>	
K513 Tartalékok	
<i>módosítás</i>	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	
<b><i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i></b>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	

10 A 9. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<i>módosítás</i>	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>24 779 607</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2023. évi működési kiadásai**

Megnevezés	Kiadás	E b b ő l						Adatok Ft-ban	
		Személyi kiadások	Munkaad terh.jár.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.jut.	Egyéb műk. kiadások	Int.mük. bevét.	Létszám	
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK</b>									
Igazgatási kiadások	14 533 718	11 902 000	1 248 000	1 383 718				1	
<i>módosítás</i>									
	0								
<b>Működési jel. Feladatok:</b>	0								
Közmunka program	8 954 781	8 217 781	287 000	450 000				18	
<i>módosítás</i>									
Város és községgazdálkodás	10 224 600	3 632 400	505 000	6 087 200				1	
<i>módosítás</i>									
Könyvtár	219 600			219 600					
Közműv.könyvtár	3 568 400	1 778 400	210 000	1 580 000				1	
Köztetető fennt.	83 000			83 000					
Közvilágítási feladatok	4 894 974			4 894 974					
<i>módosítás</i>									
Szociális ellátások	17 743 000			1 531 000	16 212 000				
Gyermekétk. köznev. int.	5 379 851			5 379 851					
Gyermekétk. int. Kívüli	2 706 360			2 706 360					
Fertőző megbetegedések	0								
Falugondnok	5 166 938	3 944 400	540 000	682 538				1	
<i>módosítás</i>									
Településfejlesztési projektek	3 407 000			3 407 000					
<b>Összesen</b>	<b>76 882 222</b>	<b>29 474 981</b>	<b>2 790 000</b>	<b>28 405 241</b>	<b>16 212 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	
<b>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT</b>									
	0								
	0								
	0								
	0								
	0								
	0								
	0								
	0								
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>					<b>0</b>			
<b>Mindösszesen:</b>	<b>76 882 222</b>	<b>29 474 981</b>	<b>2 790 000</b>	<b>28 405 241</b>	<b>16 212 000</b>	<b>0</b>		<b>22</b>	

11 A 10. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.



11. melléklet az 5/2023. (III. 10.) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község Önkormányzata 2023. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

		Adatok Ft-ban
<b>Sorszám</b>	<b>Felújítási cél megnevezése</b>	<b>Előirányzat összege</b>
1.	Könyvtár épületének felújítási pótmunkái	3 176 387
	<b>Összesen</b>	<b>3 176 387</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2023. évi beruházási kiadásai beruházásonként**

Sorszám	Feladat megnevezése	Adatok Ft-ban	
		Előirányzat összege	
1.	Buszmegálló építése	3 000 000	
2.	Fotelek (hivatal)	200 000	
3.	Puff (hivatal)	18 112	
4.	Rádió (hivatal)	16 990	
5.	Súlyzókészlet	50 536	
6.	Fűnyíró	78 900	
7.	Bankjegyzvizsgáló (posta)	6 210	
8.	Vonalkód olvasó (posta)	35 991	
9.	nyomtató (posta)	59 990	
10.	router (posta)	22 210	
11.	időzáras páncélszekrény (posta)		13970
12.	hangfal állvány		23980
	<b>Összesen</b>	<b>3 526 889</b>	

12 A 12. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 12. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

**Beleg Község Önkormányzata 2023. évi engedélyezett létszáma**

Beleg Község Önkormányzata			<b>4 fő</b>		<b>4 fő</b>
	- 1 fő polgármester		1 fő		
	- 1 fő közalkalmazott (karbantartó)		1 fő		
	- 1 fő közalkalmazott (falugondnok)		1 fő		
	- 1 fő munkaviszonyos (művelődés szervező)		1 fő		
Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve					<b>3 fő</b>
Belegi Pitypang Óvoda					
	- 3 fő közalkalmazott				
			<b>Összesen:</b>		<b>7 fő</b>

**Közfoglalkoztatottak 2023. évi létszáma**

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						<b>9 fő</b>
	hosszabb időtartalmú			9 fő		
Start közfoglalkoztatás						<b>9 fő</b>
	járási startmunka mintaprogram			9 fő		
<b>Összesen:</b>						<b>18 fő</b>

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai**

2023. év			Adatok Ft-ban
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2024. év			Adatok Ft-ban
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
2025. év			Adatok Ft-ban
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

**Beleg Község Önkormányzata 2023. évi céltartalékának felosztása**

Megnevezés	2023. évi előirányzat működési célú	2023. évi előirányzat felhalmozási célú	Adatok Ft-ban
			Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	7 669 213		Képviselő-testület
- ebből polgárm.keret	200 000		Polgármester
<b>Összesen</b>	<b>7 669 213</b>	<b>0</b>	

13 A 16. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (7) bekezdésével megállapított szöveg. A 16. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

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

Feladat megnevezése	Adatok Ft-ban			
	2023.	2024.	2025.	2026.
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 2023. évi várható bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesítéséről önkormányzati szintű előirányzat - felhasználási ütemterv**

Bevételek													Adatok Ft-ban
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Önkorm. működ. támogatása	7 435 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 436 437	7 437 444	89 237 251
Működ.c.támog.áht-n belül	363 216	363 216	3 295 964	3 295 964	363 216	3 295 965	4 163 216	4 163 216	4 163 216	363 216	363 216	363 224	24 556 845
Közhatalmi bevételek	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 674	7 760 000
Működési bevételek	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 004	301 006	3 612 050
Műk.c.kölesönkpénze.áht-n kívül	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 666	16 674	200 000
Felhalmozási bevételek													0
Felhalm.c.támog.áht-n belül													0
Felhalm.c.átvett pénze.áht-n kívül													0
Finanszírozási bevételek	20 122 110												20 122 110
													0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>28 885 099</b>	<b>8 763 989</b>	<b>11 696 737</b>	<b>11 696 737</b>	<b>8 763 989</b>	<b>11 696 738</b>	<b>12 563 989</b>	<b>12 563 989</b>	<b>12 563 989</b>	<b>8 763 989</b>	<b>8 763 989</b>	<b>8 765 022</b>	<b>145 488 256</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	3 600 896	3 600 896	4 619 941	4 619 941	4 619 941	4 619 942	7 546 810	7 546 810	7 546 810	3 600 896	3 600 896	3 600 899	59 124 678
Munkaadót terhelő járulékok	441 000	441 000	441 000	441 000	441 000	441 000	774 333	774 333	774 334	441 000	440 000	440 000	6 290 000
Dologi kiadások	2 812 433	2 812 433	2 812 433	2 812 433	2 812 433	2 812 435	5 314 510	5 314 510	5 314 510	2 366 445	2 366 445	2 366 455	39 917 475
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	1 351 000	16 212 000
Egyéb működési célú kiadások	1 575 653	1 048 516	1 048 516	1 048 516	1 048 516	1 048 516	1 048 516	1 048 516	1 048 516	1 321 290	1 321 290	1 330 291	13 936 652
Beruházások	200 000		1 000 000	2 000 000		171 637	77 626	77 626					3 526 889
Felújítások												3 176 387	3 176 387
Egyéb felhalm. kiadások													0
Finanszírozási kiadások	3 304 175												3 304 175

14 A 18. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (8) bekezdésével megállapított szöveg. A 18. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.



<b>Kiadások</b>	<b>13 285</b>	<b>9 253</b>	<b>11 272</b>	<b>12 272</b>	<b>10 272</b>	<b>10 444</b>	<b>16 112</b>	<b>16 112</b>	<b>16 035</b>	<b>9 080</b>	<b>9 079</b>	<b>12 265</b>	<b>145</b>
<b>összesen</b>	<b>157</b>	<b>845</b>	<b>890</b>	<b>890</b>	<b>890</b>	<b>530</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>170</b>	<b>631</b>	<b>631</b>	<b>032</b>	<b>488</b>
													<b>256</b>

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

			Adatok Ft-ban
Megnevezés	Helyi döntés	Törvény által	Összeg összesen
Települési gyermeknevelési támogatás	857 000		857 000
Települési lakhatási támogatás	600 000		600 000
Települési létfenntartási támogatás	2 900 000		2 900 000
Települési ápolási támogatás	0		0
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll.juttatás	8 463 000		8 463 000
Települési temetési támogatás	80 000		80 000
Hulladékgazdálkodási közszolg.díj támogatása	1 300 000		1 300 000
Települési támogatás idősek világnapja	1 043 000		1 043 000
Házi segítségnyújtás	100 000		100 000
Ingyenes étkezés	1 000 000		1 000 000
Tüzelőanyag (brikett)	500 000		500 000
Szociális célú tűzifa szállítási költsége	900 000		900 000
Szünidei étkeztetés		2 706 360	2 706 360
Intézményi gyermekétkeztetés		5 379 851	5 379 851
<b>Összesen:</b>	<b>17 743 000</b>	<b>8 086 211</b>	<b>25 829 211</b>

## Beleg Község Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetési mérlege

	Adatok Ft-ban
Megnevezés	2023. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>125 366 146</b>
<i>Működési célú bevételek</i>	<i>125 366 146</i>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	89 237 251
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	24 556 845
3. Közhatalmi bevételek	7 760 000
4. Működési bevételek	3 612 050
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	200 000
<i>Felhalmozási célú bevételek</i>	<i>0</i>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2. Felhalmozási célú támogatás áht.-on belülről	
3. Felhalmozási bevételek	0
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht.-n kív.	
<b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>20 122 110</b>
<i>Belső forrásból</i>	<i>20 122 110</i>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	20 122 110
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	
<i>Külső forrásból</i>	<i>0</i>
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>145 488 256</b>
<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>145 488 256</i>
<i>Felhalmozási célú bevételek összesen</i>	<i>0</i>
<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>

15 A 20. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2023. (IX. 21.) önkormányzati rendelete 3. § (9) bekezdésével megállapított szöveg. A 20. melléklet a Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2023. (XI. 18.) önkormányzati rendelete 3. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>142 184 081</b>
<b><i>Működési célú kiadások</i></b>	<b><i>127 811 592</i></b>
1. Személyi jellegű kiadások	59 124 678
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	6 290 000
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	39 917 475
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 212 000
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülre	2 683 532
6. Egyéb működési célú támog. Áh.-n kívülre	2 358 100
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	450 000
9. Elszámolások és befizetések	775 807
<b><i>Felhalmozási célú kiadások</i></b>	<b><i>6 703 276</i></b>
1. Beruházási kiadások	3 526 889
2. Felújítások	3 176 387
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülre	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
<b>TARTALÉK</b>	<b>7 669 213</b>
<b><i>Működési célú tartalékok</i></b>	<b><i>7 669 213</i></b>
1. Általános tartalék	7 669 213
2. Céltartalék	
<b><i>Felhalmozási célú tartalékok</i></b>	
1. Fejlesztési céltartalék	
<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>3 304 175</b>
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	3 304 175
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>145 488 256</b>
<b><i>Működési célú kiadások összesen</i></b>	<b><i>138 784 980</i></b>
<b><i>Felhalmozási célú kiadások összesen</i></b>	<b><i>6 703 276</i></b>
<b>Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:</b>	
Központi, irányítószervi támogatás:	24 645 133
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-24 645 133

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

Saját bevételek	Adatok Ft-ban		
	2024. év	2025. év	2026. év
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	7 760 000	7 900 000	7 900 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	893 000	893 000	893 000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	60 000	60 000	60 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
<b>Összesen</b>	<b>8 713 000</b>	<b>8 853 000</b>	<b>8 853 000</b>
Adósságot keletkeztető ügyletek	Adatok Ft-ban		
	2024. év	2025. év	2026. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
Hitelviszonyt megtest. értékpapír, kamatozó értékpapír, egyéb értékpapír			
Váltó kibocsátása			
Pénzügyi lízing megkötése			
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével			
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
<b>Összesen</b>			

22. melléklet az 5/2023. (III. 10.) 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
Összesen:	

**Indokolás Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**

***Részletes indokolás***

**1. – 2. §-hoz**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadásai fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

**3. – 7. §-hoz**

Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzati csoportonként, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását.

**8. §-hoz**

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedéseket és a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket rögzíti.

**9. §-hoz**

A bevételi többlet kezelését határozza meg a rendelet.

**10. §-hoz**

Az általános- és céltartalék összege, valamint a polgármestert megillető rendelkezési jog kerül meghatározásra.

**11. §-hoz**

A több éves kihatással járó feladatok, illetve az ezeket meghatározó melléklet kerül rögzítésre.

**12. §-hoz**

Az előirányzat-felhasználási ütemterv kerül meghatározásra.

**13. §-hoz**

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat meghatározó mellékletre utal a rendelet.

**14. – 18. §-hoz**

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

**19. §-hoz**

A költségvetési szerve előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

#### **20. §-hoz**

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

#### **21. – 23. §-hoz**

A támogatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

#### **24. §-hoz**

A szolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

#### **25. §-hoz**

Az önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok kerülnek meghatározásra.

#### **26. §-hoz**

Az átmeneti rendelkezéseket határozza meg.

#### **27. §-hoz**

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.