

## Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2024. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. 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. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési főösszegét **175.377.915 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 126.247.218 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 171.728.928 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 45.481.710 Ft hiány.

### 4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 111.422.668 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 7.760.000 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 6.752.050 Ft,

- e) B5. Felhalmozási bevételek Ft,
- f) B6. Működési célú pénzeszközök 312.500 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 126.247.218 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 126.247.218 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 126.247.218 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport Ft.

## 5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 49.478.392 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó 6.026.085 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 38.278.415 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 21.296.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 19.323.132 Ft,
- f) K6. Beruházások 3.175.000 Ft,
- g) K7. Felújítások 34.151.904 Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 171.728.928 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 171.728.928 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 134.402.024 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 37.326.904 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.

## 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 2024. 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) Az önkormányzat költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 16.874.009 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 16.874.009 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. §**

A 2024. 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 2024. 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 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 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 2024. 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 ítéltető 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 megkötni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a)* a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy



- b)* eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven 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 bízza 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 beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

## 16. Záró rendelkezések

### 27. §

Ez a rendelet .....-án lép hatályba.

  
**Vámosi Róbertné**  
polgármester



  
**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Kihirdetve:** .....

**dr. Varga Katalin**  
jegyző

**Beleg Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....) önkormányzati  
rendeletének indokolása**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

**Részletes indokolás**

**Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz**

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadásai fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

**A 3–7. §-hoz**

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

**A 8. §-hoz**

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

**A 9. §-hoz**

A bevételi többlet kezelését határozza meg a rendelet.

**A 10. §-hoz**

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

**A 11. §-hoz**

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

**A 12. §-hoz**

Az előirányzat-felhasználási ütemterv kerül meghatározásra.

**A 13. §-hoz**

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

**A 14–18. §-hoz**

A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

**A 19. §-hoz**

A költségvetési szerve előirányzat-módosításának szabályait határozza meg.

**A 20. §-hoz**

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírásokat tartalmazza.

**A 21–23. §-hoz**

A támogatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

**A 24. §-hoz**

A szolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályokat határozza meg.

**A 25. §-hoz**

Az önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok kerülnek meghatározásra.

**A 26. §-hoz**

Az átmeneti rendelkezéseket határozza meg.

**A 27. §-hoz**

A hatályba léptető rendelkezést határozza meg.

## **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

Kultúrház

Közvilágítási feladatok

Köztemető fenntart.

Közműv. Könyvtár

Rendszeres segélyek, támogatások

Falugondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

Komplex környezetvédelmi programok tám.

2. melléklet a ..../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

	Összeg
Működési cél	21 020 723
Felhalmozási cél	27 975 517
Összesen	48 996 240

3. melléklet a .../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

**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 2024. évi bevételei**

Megnevezés	Adatok Ft-ban 2024. évi előirányzat
<b>I. B1 MUKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	<b>111 422 668</b>
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>103 708 213</b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	23 008 283
B112 Települési önkorm.egyes köznevelési felad. támogatása	37 610 272
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	29 283 200
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	11 536 458
B114 Települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támog.és kiegészítő támog.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b>B12. Elvonások és befizetések bevételei</b>	<b>0</b>
<b>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</b>	<b>7 714 455</b>
<b>II. B2 FELHALMOZASI CÉLÚ TAMOG.AHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</b>	
<b>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</b>	
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>7 760 000</b>
<b>B31. Jövedelemadók</b>	
<b>B34. Vagyon típusú adók</b>	<b>1 700 000</b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	1 700 000
<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>6 000 000</b>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	6 000 000
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	6 000 000
B354 Gépjárműadó	
<b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>60 000</b>
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>6 752 050</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	2 667 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek (koncessziós)	886 000
B408 Kamatbevételek	50
B4101 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	3 199 000



Megnevezés	2024. évi előirányzat
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>312 500</b>
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	<i>312 500</i>
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>86 740 969</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>49 130 697</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	49 130 697
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	<b>37 610 272</b>
<b>BEVÉTELEK OSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	<b>212 988 187</b>

## Beleg Község Önkormányzat 2024. évi bevételei

Megnevezés	Adatok Ft-ban 2024. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	<b>111 422 668</b>
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>103 708 213</b>
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	23 008 283
B112 Települési önkorm.egyes köznevelési felad. támogatása	37 610 272
B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása	29 283 200
B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása	11 536 458
B114 Települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
B115 Működési célú költségvetési támog.és kiegészítő támog.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b>B12. Elvonások és befizetések bevételei</b>	
<b>B16. Egyéb működ.célú támog.áht-n belülről</b>	<b>7 714 455</b>
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOG.AHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b>B21. Felhalmozási célú önkorm. támogatások</b>	
<b>B25. Egyéb felhalmozási célú támog.bevételei áht-n belülről</b>	
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>7 760 000</b>
<b>B31. Jövedelemadók</b>	
<b>B34. Vagyon típusú adók</b>	<b>1 700 000</b>
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	1 700 000
<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>6 000 000</b>
B351 Értékesítési és forgalmi adók	6 000 000
ebből: áll.jell.végzett iparüzési tev.utáni helyi iparüzési adó	6 000 000
B354 Gépjárműadó	
<b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>60 000</b>
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>6 750 050</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	2 667 000
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
B404 Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj)	886 000
B408 Kamatbevételek	50
B4101 Biztosító által fizetett kártérítés	
B411 Egyéb működési bevételek	3 197 000

Megnevezés	2024. évi előirányzat
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	<b>312 500</b>
<i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	<i>312 500</i>
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>48 996 240</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>48 996 240</b>
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 996 240
<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>175 241 458</b>

## Belegi Pitypang Óvoda 2024. évi bevételei

Megnevezés	Adatok Ft-ban 2024. évi előirányzat
<b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>	
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	
B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása	
B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. Támogatása	
B113 Tel. önkorm. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. fel. támogatása	
B114 Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	
B115 Működési célú költségvetési támog. és kiegészítő támog.	
B116 Elszámolásból származó bevételek	
<b>B12. Elvonások és befizetések bevételei</b>	
<b>B16. Egyéb működ. célú támog. áht-n belülről</b>	
<b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOG. ÁHT-N BELÜLRŐL</b>	
<b>B21. Felhalmozási célú önkorm. Támogatások</b>	
<b>B25. Egyéb felhalmozási célú támog. bevételei áht-n belülről</b>	
<b>III. B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	
<b>B31. Jövedelemadók</b>	
<b>B34. Vagyoni típusú adók</b>	
ebből: építményadó	
magánszemélyek kommunális adója	
<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>	
B351 Értékesítési és forgalmi adók	
ebből: áll. jell. végzett iparüzési tev. utáni helyi iparüzési adó	
B354 Gépjárműadó	
<b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	
<b>IV. B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>2 000</b>
B401 Készletértékesítés ellenértéke	
B402 Szolgáltatások ellenértéke	
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
B404 Tulajdonosi bevételek	
B408 Kamatbevételek	
B411 Egyéb működési bevételek	2 000

Megnevezés	2024. évi előirányzat
<b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	
<i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>	
<i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>	
<i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>	
<b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>	
<i>B62. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>	
<i>B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VII. B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	
<i>B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről</i>	
<b>VIII. B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	37 744 729
<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>	134 457
B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	134 457
<i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>	
<i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>	37 610 272
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>	37 746 729

## 7. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

## Beleg Község önkormányzati szintű 2024. évi kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi előirányzat
<b>I. MUKÖDESI KIADÁSOK</b>	<b>134 402 024</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>49 478 392</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	34 568 392
K12 Külső személyi juttatások	14 910 000
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>6 026 085</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>38 278 415</i></b>
K31 Készletbeszerzés	7 500 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	495 000
K33 Szolgáltatási kiadások	21 838 582
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	8 444 833
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	<b><i>21 296 000</i></b>
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	<b><i>19 323 132</i></b>
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	2 149 123
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	300 000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	16 874 009
<b>II. FELHALMOZASI KIADÁSOK</b>	<b>37 326 904</b>
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	<b><i>3 175 000</i></b>
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 500 000
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	675 000
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	<b><i>34 151 904</i></b>
K71 Ingatlanok felújítása	26 889 058
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	7 262 846
<b><i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i></b>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>41 259 259</b>
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	<b><i>41 259 259</i></b>
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	3 648 987
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	37 610 272
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>212 988 187</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési kiadásai**

Megnevezés	Adatok Ft-ban 2024. évi előirányzat
<b>I. MUKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>99 830 295</b>
<b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>	<b><i>27 432 620</i></b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 580 620
K12 Külső személyi juttatások	14 852 000
<b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b>	<b><i>3 026 085</i></b>
<b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>	<b><i>28 752 458</i></b>
K31 Készletbeszerzés	3 490 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	345 000
K33 Szolgáltatási kiadások	18 976 625
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 940 833
<b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>	<b><i>21 296 000</i></b>
<b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>	<b><i>19 323 132</i></b>
K502 Elvonások és befizetések	
K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre	2 149 123
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	300 000
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	16 874 009
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>34 151 904</b>
<b><i>K6 Beruházások</i></b>	<b><i>0</i></b>
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	
<b><i>K7 Felújítások</i></b>	<b><i>34 151 904</i></b>
K71 Ingatlanok felújítása	26 889 058
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	7 262 846
<b><i>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</i></b>	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>41 259 259</b>
<b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>	<b><i>41 259 259</i></b>
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	3 648 987
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	37 610 272
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>175 241 458</b>

## 9. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

## Belegi Pitypang Óvoda 2024. évi kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban 2024. évi előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>34 571 729</b>
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>22 045 772</b>
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21 987 772
K12 Külső személyi juttatások	58 000
<b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b>	<b>3 000 000</b>
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>9 525 957</b>
K31 Készletbeszerzés	4 010 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	150 000
K33 Szolgáltatási kiadások	2 861 957
K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 504 000
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	
K502 Elvonások és befizetések	
K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre	
K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre	
K513 Tartalékok	
<b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>3 175 000</b>
<b>K6 Beruházások</b>	<b>3 175 000</b>
K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
K63 Informatikai eszközök beszerzése	
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 500 000
K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa	675 000
<b>K7 Felújítások</b>	
K71 Ingatlanok felújítása	
K72 Informatikai eszközök felújítása	
K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa	
<b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	
K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	
K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	<b>37 746 729</b>



## Beleg Község Önkormányzata 2024. évi működési kiadásai

Megnevezés	Adatok Ft-ban							
	Kiadás	E b b ö l			Ellátott.	Egyéb műk.	Int.mük.	Létszám
		Személyi kiadások	Munkaad terh.jár.	Dologi kiadások	pénzb.jut.	kiadások	bevét.	
<b>KÖTELEZŐ FELADATOK</b>								
Igazgatási kiadások	18 366 000	14 402 000	1 800 000	2 164 000			3 192 000	1
	0							
<b>Működési jel. Feladatok:</b>	0							
Közmunka program	7 714 455	7 243 620	470 835					18
Város és községgazdálkodás	5 299 050	150 000	20 250	5 128 800			5 000	
Könyvtár	278 000			278 000				
Közművelődés	3 524 000	1 278 000	175 000	2 071 000			30 000	1
Köztemető fennt.	106 000			106 000				
Közvilágítási feladatok	4 400 000			4 400 000				
Szociális ellátások	1 940 000			1 940 000				
Gyermekétk. köznev. int.	9 039 858			9 039 858				
Gyermekétk. int. Kívüli	2 496 600			2 496 600				
Falugondnok	6 047 200	4 359 000	560 000	1 128 200				1
<b>Összesen</b>	<b>59 211 163</b>	<b>27 432 620</b>	<b>3 026 085</b>	<b>28 752 458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 227 000</b>	<b>21</b>
<b>ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT</b>								
	0							
	0							
	0							
<b>Osszesen:</b>	<b>0</b>					<b>0</b>		
<b>Mindösszesen:</b>	<b>59 211 163</b>	<b>27 432 620</b>	<b>3 026 085</b>	<b>28 752 458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>21</b>

11. melléklet a ..../2024. (....) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község Önkormányzata 2024. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

Adatok Ft-ban		
Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	Könyvtár épületének felújítási pótmunkái	3 176 387
2.	Urnafal építése	500 000
3.	kultúrház utca felőli homlokzatának felújítása	2 000 000
4.	járdák felújítása	500 000
5.	Ivóvízminőség-javító felújítás	27 975 517
	<b>Összesen</b>	<b>34 151 904</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2024. évi beruházási kiadásai beruházásonként**

Adatok Ft-ban		
<b>Sorszám</b>	<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Előirányzat összege</b>
1.	redőnyők vásárlása óvoda részére	1 500 000
2.	bútorok vásárlása óvoda részére	1 675 000
	<b>Összesen</b>	<b>3 175 000</b>

**Beleg Község Önkormányzata 2024. évi engedélyezett létszáma**

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

Beleg Község Önkormányzata **3 fő**

- 1 fő polgármester
- 1 fő közalkalmazott (falugondnok)
- 1 fő munkaviszonyos (művelődés szervező)

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

Belegi Pitypang Óvoda **3 fő**

- 3 fő köznevelési jogvisz.

**Összesen:** **6 fő**

**Közfoglalkoztatottak 2024. évi létszáma**

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

15. melléklet a ..../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

**EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai**

2024. év

Adatok Ft-ban

<b>EU program, projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összesen</b>

2025. év

Adatok Ft-ban

<b>EU program, projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összesen</b>

2026. év

Adatok Ft-ban

<b>EU program, projekt megnevezése</b>	<b>EU forrás</b>	<b>Saját forrás</b>	<b>Összesen</b>

16. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község Önkormányzata 2024. évi céltartalékának felosztása**

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi előirányzat működési célú	2024. évi előirányzat felhalmozási célú	Átcsoportosítás jogát gyakorolja
Céltartalék			Képviselő-testület
Általános tartalék	16 874 009		Képviselő-testület
- ebből polgárm. keret	200 000		Polgármester
<b>Összesen</b>	<b>16 874 009</b>		

17. melléklet a .../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból				
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Működési célú hosszú lejáratú hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				



18. melléklet a .../2024. (...). önkormányzati rendelethez

**A 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről önkormányzati szintű előirányzat - felhasználási ütemterv**

Bevételek	Adatok Ft-ban												
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Ossz:
Önkorm. működ. támogatása	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 351	8 642 352
Működ.c.támog.áht-n belül	3 857 227	3 857 228											103 708 213
Közhatalmi bevételek	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	646 666	7 714 455
Működési bevételek	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	562 670	7 760 000
Műk.c.költséimők pénze.áht-n kívül	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	6 752 050
Felhalmozási bevételek													312 500
Felhalmozási c.támog.áht-n belül													0
Felhalmozási c.átveti pénze.áht-n kívül													0
Finanszírozási bevételek	49 130 697												49 130 697
<b>Bevételek összesen</b>	<b>62 865 651</b>	<b>13 734 955</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>9 877 727</b>	<b>175 377 915</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 199	4 123 203	49 478 392
Munkaadót terhelő járulékok	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 173	502 182	6 026 085
Dologi kiadások	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 867	3 189 878	38 278 415
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 666	1 774 674	21 296 000
Egyéb működési célú kiadások	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	1 610 261	19 323 132
Beruházások				1 500 000	558 333	558 333	558 334						3 175 000
Felújítások			27 975 517		1 544 096	1 544 096	1 544 096						34 151 904
Egyéb felhalmozási kiadások													0
Finanszírozási kiadások	3 648 987												3 648 987
<b>6. Kiadások összesen</b>	<b>14 849 153</b>	<b>11 200 166</b>	<b>39 175 683</b>	<b>12 700 166</b>	<b>13 302 595</b>	<b>13 302 595</b>	<b>13 302 596</b>	<b>12 744 265</b>	<b>11 200 166</b>	<b>11 200 166</b>	<b>11 200 166</b>	<b>11 200 198</b>	<b>175 377 915</b>

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

Adatok Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Helyi döntés</b>	<b>Törvény által</b>	<b>Összeg összesen</b>
Települési gyermeknevelési támogatás	720 000		720 000
Települési lakhatási támogatás	2 600 000		2 600 000
Települési létfenntartási támogatás	1 000 000		1 000 000
Települési ápolási támogatás	0		0
Egyéb önkormányzati rendeletben megáll.juttatás	6 936 000		6 936 000
Települési temetési támogatás	60 000		60 000
Hulladékgazdálkodási közszolg.díj támogatása	1 300 000		1 300 000
Települési támogatás idősök világnapja	1 000 000		1 000 000
Házi segítségnyújtás	150 000		150 000
Ingyenes étkezés	1 500 000		1 500 000
Tüzelőanyag (brikett)	1 000 000		1 000 000
Szociális célú tűzifa szállítási költsége	1 200 000		1 200 000
Szünidei étkeztetés		2 496 600	2 496 600
Intézményi gyermekétkeztetés		9 039 858	9 039 858
Hátrányos helyzetű lakosok kirándulása	220 000		
Húsvéti juttatás	5 550 000		
<b>Összesen:</b>	<b>23 236 000</b>	<b>11 536 458</b>	<b>29 002 458</b>

## Beleg Község Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	Adatok Ft-ban 2024. évi előirányzat
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	
<b>Működési célú bevételek</b>	<b>126 247 218</b>
1. Önkormányzatok működési támogatásai	126 247 218
2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	103 708 213
3. Közhatalmi bevételek	7 714 455
4. Működési bevételek	7 760 000
5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről	6 752 050
6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről	312 500
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>0</b>
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>Belső forrásból</b>	<b>49 130 697</b>
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	49 130 697
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	49 130 697
<b>Külső forrásból</b>	<b>0</b>
1. Működési célú hitelfelvétel	
2. Felhalmozási célú hitelfelvétel	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>175 377 915</b>
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>175 377 915</b>
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>0</b>

## Beleg Község Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege

Megnevezés	Adatok Ft-ban
	2024. évi előirányzat
<b>KÖLTSEGVETESI KIADÁSOK</b>	
<b>Működési célú kiadások</b>	<b>171 728 928</b>
1. Személyi jellegű kiadások	117 528 015
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzáj.adó	49 478 392
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	6 026 085
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	38 278 415
5. Egyéb működési célú támog. áh.-n belülré	21 296 000
6. Egyéb működési célú támog. Ah.-n kívülre	2 149 123
7. Működési célú kölcsönök áh.-n kívülre	
9. Elszámolások és befizetések	300 000
<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>37 326 904</b>
1. Beruházási kiadások	3 175 000
2. Felújítások	34 151 904
3. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on belülré	
4. Egyéb felhalmoz.célú támogatás áh.-on kívülre	
<b>TARTALEK</b>	
<b>Működési célú tartalékok</b>	<b>16 874 009</b>
1. Általános tartalék	16 874 009
2. Céltartalék	16 874 009
<b>Felhalmozási célú tartalékok</b>	<b>0</b>
1. Fejlesztési céltartalék	
<b>FINANSZIROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>3 648 987</b>
1. Hitel-, kölcsön törlesztés	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	3 648 987
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>175 377 915</b>
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>138 051 011</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>37 326 904</b>
Központi, irányítószervi támogatás bevételek és kiadások egyenlege:	
Központi, irányítószervi támogatás:	37 610 272
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása:	-37 610 272

21. melléklet a .../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

Saját bevételek	2025. év	2026. év	2027. év
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	7 700 000	7 800 000	7 800 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	886 000	890 000	890 000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	60 000	65 000	65 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
<b>Összesen</b>	<b>8 646 000</b>	<b>8 755 000</b>	<b>8 755 000</b>

Adatok Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2025. év	2026. év	2027. év
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása			
Hitelevizonyt 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 a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

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

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