

**Beleg Község Önkormányzata**  
**Polgármesterétől**  
**7543 Beleg, Kossuth u. 81.**  
**Tel.: 82/385-454**  
**E-mail: hivatal@beleg.hu**

## **E l ő t e r j e s z t é s**

**a képviselő-testület 2025. február 12-i ülésére**

**Tárgy: Beleg Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének elfogadása.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

A 2025. évi várható forrás lehetőségek, prioritások, szabályzó rendszer változásait figyelembe véve terjesztjük elő önkormányzatunk éves költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési szabályozásába az alábbi prioritások érvényesülnek:

- elsődleges a működés biztosítása,
- nyertes pályázattal megvalósítható beruházás.

A fenti prioritások, az önkormányzat forrásrendszer, az önkormányzat kiegyensúlyozott működését, fejlődését, a lakosság színvonalas ellátását segíti, mind összegaszerűségében, mind szabályozási megoldásaiban.

Községünk betervezett költségvetési terve mérleg egyezőséggel tervezett. Bevételi és kiadási főösszeg **177.271.455 Ft.**

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat címrendi tagozódását mutatja be.

Az előterjesztés 2. melléklete a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát mutatja be.

A 3. melléklet a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveleteket szemlélteti.

Az előterjesztés 5. és 8. melléklete az önkormányzat bevételi forrásait és kiadási előirányzatait mutatja be.

A 10. melléklet az önkormányzat tervezett igazgatási kiadásait és működési jellegű kiadásait (tevékenységenként), tervezett speciális támogatásait, és ellátottak pénzbeli juttatásait részletezi.

A 11. melléklet az önkormányzat tervezett felújítási kiadásait, célok szerint szemlélteti.

A 12. melléklet az önkormányzat tervezett felhalmozási kiadásait feladatonként mutatja be.

A 13. melléklet Beleg Község Önkormányzata 2025. évi létszám előirányzatát, a 14. melléklet pedig a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát mutatja be.

A 15. melléklet az EU támogatással megvalósuló programokról, projektekről nyújt tájékoztatást.

A 16. melléklet az önkormányzat céltartalékát és általános tartalékát szemlélteti.

A 17. melléklet a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait szemlélteti.

A 18. melléklet a 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről, előirányzat-felhasználási ütemterv formájában nyújt tájékoztatást.

A lakosságnak nyújtott támogatásokról, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokról a 19. melléklet nyújt tájékoztatást.

A 20. melléklet Beleg Község Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét mutatja be.

A 21. melléklet a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányáról nyújt tájékoztatást.

A 22. melléklet az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénykő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét mutatja be.

### **Bevételek:**

**Az önkormányzat 2025. évben az alábbi jogcímeken kap támogatást:**

**Kötelező feladatokhoz kapcsolódó önkormányzati működési támogatások összege 106.973.784 Ft, melyből**

- Települési önkormányzatok működésének általános támogatása **20.885.344 Ft.**
- Óvodapedagógusok bértámogatására **31.455.700 Ft.**
- Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása **5.268.000 Ft.**
- Óvodaműködtetési támogatás **6.721.220 Ft**
- Ingyenes gyermekétkeztetésre **8.346.600 Ft.**
- Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatására **2.568.420 Ft.**
- Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása **22.246.000 Ft.**
- Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás **6.343.500 Ft.**
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **2.270.000 Ft.**

**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 8.165.480 Ft-ot terveztünk, melyből a közfoglalkoztatás támogatása.**

**Közhatalmi bevételeken belül magánszemélyek kommunális adójára 1.700.000 Ft-ot, iparüzési adóra 6.000.000 Ft-ot, bírságra, pótlékra 65.000 Ft-ot terveztünk.**

**Intézményi működési bevételekre 6.750.050 Ft-ot terveztünk, mely a DRV Zrt. által utalt használati díj bevételéből (886.000 Ft), a MÁV Zrt részére végzett kaszálásból 1.884.000 Ft,**

egyéb bevételként tervezett kaszálás, földhaszonbérleti díj összegéből, valamint a Magyar Postával kötött szerződésből keletkező bevételből (3.192.000 Ft) tevődik össze.

**Működési célú átvett pénzeszköz tervezett összege 300.000 Ft**, mely a szociális kölcsön visszafizetéséből került tervezésre.

### **Kiadások:**

#### **Működési kiadások:**

**Az önkormányzat nem intézményi 2025. évi működési kiadása 128.133.824 Ft.**  
/részletezve a 10. mellékletben/

Közfoglalkoztatás keretében átlagosan 18 fő foglalkoztatását biztosítja az önkormányzat, 100 %-os támogatást kap.

#### **Felhalmozási kiadások**

##### *Beruházás:*

A 2025. évi költségvetésbe 2 db mobil garázs beszerzése szerepel.

Az előterjesztésben foglaltakat összegezve elmondhatjuk, hogy a 2025. évben folyamatosan figyelni kell a gazdálkodás helyzetét, törekedni kell a takarékosagra, a költségkímélő megoldások alkalmazására.

#### **Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

#### **A tervezett jogszabály hatásai:**

##### **a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:**

- társadalmi hatása: a beterjesztett rendelet biztosítja a helyi társadalompolitikai célkitűzések érvényre jutását. Gondoskodik a szociális, egészségügyi és oktatási (óvodai nevelési) közszolgáltatások finanszírozhatóságáról. A közfoglalkoztatás széleskörű alkalmazásával jövedelemhez juttatja a rászoruló családokat is.
- gazdasági hatása: a tervezet tartalmazza a folyamatban lévő beruházások fedezetét.
- költségvetési hatása: jelentős.

##### **b) környezeti és egészségi következmények:**

- a közszolgáltatások által biztosított a települési hulladék szakszerű elszállítása, a háziorvosi, védőnői, fogorvosi rendszer fenntartása, finanszírozása.
- adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a jelenlegi közös hivatali személyi állománnyal a költségvetés végrehajtása biztosítható.

#### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

- a rendelet megalkotása kötelező,

- a rendelet elmaradásának következménye: törvényességi észrevétel lehet.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály indokolását is adják.

Javasolom a mellékelten beterjesztett rendelet-tervezet elfogadását.

Beleg, 2025. február 10.

**Vámosi Róbertné s.k.**  
**polgármester**

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

**../2025. (II. ...) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. 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 2025. évi költségvetési főösszegét **175.377.915 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 131.106.314 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 175.269.388 Ft,
- c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 44.163.074 Ft hiány.

### **4. §**

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 115.139.264 Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek 7.765.000 Ft,
- d) B4. Működési bevételek 6.752.050 Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek 1.150.000 Ft,
- f) B6. Működési célú pénzeszközök 300.000 Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen 131.106.314 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei 131.106.314 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 131.106.314 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport Ft.

## 5. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások 61.303.767 Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó 7.525.694 Ft,
- c) K3. Dologi kiadások 44.166.410 Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 22.246.000 Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások 34.425.467 Ft,
- f) K6. Beruházások 5.602.050 Ft,
- g) K7. Felújítások Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen 175.269.388 Ft.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 175.269.388 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 169.667.338 Ft,
- b) Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport 5.602.050 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 2025. 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 előirányzaton belül a Tartalékok összege 33.990.667 Ft, melyből

- a) az általános tartalék 33.990.667 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 2025. 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 2025. 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 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 bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely)-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

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

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

## **12. Támogatási szerződés**

### **21. §**

- (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:
- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
  - b) a támogatás összegét,
  - c) a támogatás felhasználásának módját,
  - d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
  - e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
  - f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
  - g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
  - h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
  - i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
  - j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
  - k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.
- (3) A képviselő testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a polgármesterre ruházza át.
- (4) A képviselő-testület évente, a december 31-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.
- (5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás három évig nem ítélhető meg.

### **22. §**

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

### **23. §**

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

## **13. Szolgáltatási szerződés**

### **24. §**

- (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeinek szabályai:

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

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,
- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

## **14. Önkormányzati biztos kirendelése**

### **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 2025. ....-án lép hatályba.

**Vámosi Róbertné**  
**polgármester**

**dr. Kovács Edina**  
**jegyző**

**Kihirdetve: 2025. ....**

**dr. Kovács Edina**  
**jegyző**

## **Címrend**

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

- Önkormányzat

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

Belegi Pitypang Óvoda

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

Önkormányzati igazgatás

Közfoglalkoztatás

Város- és községgazdálkodás

Közösségi ház

Kultúrház

Közvilágítási feladatok

Köztemető fenntart.

Közműv. Könyvtár

Rendszeres segélyek, támogatások

Falugondnoki szolgálat

Önként vállalt feladatok

Komplex környezetvédelmi programok tám.

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

Adatok Ft-ban

|                  | Összeg     |
|------------------|------------|
| Működési cél     | 46 167 141 |
| Felhalmozási cél |            |
| Összesen         | 46 167 141 |

3. melléklet a ..../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

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

**Beleg Község önkormányzati szintű 2025. évi bevételei**

| Adatok Ft-ban                                                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Megnevezés                                                          | 2025. évi előirányzat |
| <b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>               | <b>115 139 264</b>    |
| <b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>                     | <b>106 973 784</b>    |
| B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása                      | 20 885 344            |
| B112 Települési önkorm. egyes köznevelési felad. támogatása         | 44 313 920            |
| B1131 Tel. önkorm. egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása | 28 589 500            |
| B1132 Tel. önkorm. gyermekétkeztetési feladatainak ellátása         | 10 915 020            |
| 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>8 165 480</b>      |
|                                                                     |                       |
| <b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG. 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>7 765 000</b>      |
| <b>B31. Jövedelemadók</b>                                           |                       |
| <b>B34. Vagyoni 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>65 000</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                                                           | 2025. évi<br>előirányzat |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>                                  | <b>1 150 000</b>         |
| <i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>                          |                          |
| <i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>                                  | 1 150 000                |
| <i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>                         |                          |
|                                                                      |                          |
| <b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>                        | <b>300 000</b>           |
| <i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>   | 300 000                  |
| <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>92 150 705</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>                                 | 47 836 785               |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele             | 47 836 785               |
| <i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>                            |                          |
| <i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>                      | 44 313 920               |
|                                                                      |                          |
|                                                                      |                          |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>                | <b>223 257 019</b>       |

**Beleg Község Önkormányzat 2025. évi bevételei**

| Adatok Ft-ban                                                      |                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Megnevezés                                                         | 2025. évi előirányzat |
| <b>I. B1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK kötelező feladatokhoz</b>              | <b>115 139 264</b>    |
| <b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>                    | <b>106 973 784</b>    |
| B111 Helyi önkormányzatok általános támogatása                     | 20 885 344            |
| B112 Települési önkorm.egyes köznevelési felad. támogatása         | 44 313 920            |
| B1131 Tel.önkorm.egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása  | 28 589 500            |
| B1132 Tel.önkorm.gyermekétkeztetési feladatainak ellátása          | 10 915 020            |
| B114 Települési önkorm.kultúrális 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>8 165 480</b>      |
|                                                                    |                       |
| <b>II. B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOG.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>7 765 000</b>      |
| <b>B31. Jövedelemadók</b>                                          |                       |
| <b>B34. Vagyoni 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>65 000</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                                                           | 2025. évi<br>előirányzat |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>V. B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>                                  | <b>1 150 000</b>         |
| <i>B51. Immateriális javak értékesítése</i>                          |                          |
| <i>B52. Ingatlanok értékesítése</i>                                  | 1 150 000                |
| <i>B53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése</i>                         |                          |
|                                                                      |                          |
| <b>VI. B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ</b>                        | <b>300 000</b>           |
| <i>B64. Egyéb működési célú kölcsönök visszatér.áht-n kívülről</i>   | 300 000                  |
| <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>46 167 141</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>                                 | 46 167 141               |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele             | 46 167 141               |
| <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>177 271 455</b>       |

**Belegi Pitypang Óvoda 2025. évi bevételei**

| Adatok Ft-ban                                                      |                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Megnevezés                                                         | 2025. 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 gyermekétk.fel.támogatása    |                       |
| B114 Települési önkorm.kultúrális 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 TÁMOG.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 iparűzési tev.utáni helyi iparűzési 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                                                           | 2025. évi<br>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>                             | 45 983 564               |
| <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>                                 | 1 669 644                |
| B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele             | 1 669 644                |
| <i>B814. Áht-n belüli megelőlegezések</i>                            |                          |
| <i>B816. Központi, irányítószervi támogatás</i>                      | 44 313 920               |
|                                                                      |                          |
|                                                                      |                          |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>                | 45 985 564               |

7. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község önkormányzati szintű 2025. évi kiadásai**

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                                                          | 2025. évi előirányzat    |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                         | <b>169 667 338</b>       |
| <b><i>K1 Személyi juttatások</i></b>                                | <b><i>61 303 767</i></b> |
| K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai                           | 40 051 695               |
| K12 Külső személyi juttatások                                       | 21 252 072               |
| <b><i>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</i></b> | <b><i>7 525 694</i></b>  |
| <b><i>K3 Dologi kiadások</i></b>                                    | <b><i>44 166 410</i></b> |
| K31 Készletbeszerzés                                                | 10 265 000               |
| K32 Kommunikációs szolgáltatások                                    | 477 000                  |
| K33 Szolgáltatási kiadások                                          | 24 144 504               |
| K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások                     |                          |
| K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                  | 9 279 906                |
| <b><i>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</i></b>                     | <b><i>22 246 000</i></b> |
| <b><i>K5 Egyéb működési célú kiadások</i></b>                       | <b><i>34 425 467</i></b> |
| K502 Elvonások és befizetések                                       |                          |
| K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre                            | 98 900                   |
| K508 Műk.c.visszatér.támog. kölcsönök áht-n kívülre                 | 300 000                  |
| K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre                              | 35 900                   |
| K513 Tartalékok                                                     | 33 990 667               |
|                                                                     |                          |
| <b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>                                    | <b>5 602 050</b>         |
| <b><i>K6 Beruházások</i></b>                                        | <b><i>5 602 050</i></b>  |
| K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése                               |                          |
| K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                    | 4 411 063                |
| K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa                             | 1 190 987                |
| <b><i>K7 Felújítások</i></b>                                        | <b><i>0</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>47 987 631</b>        |
| <b><i>K9 Finanszírozási kiadások</i></b>                            | <b><i>47 987 631</i></b> |
| K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre                      |                          |
| K912 Belföldi értékpapírok kiadásai                                 |                          |
| K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 3 673 711                |
| K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása              | 44 313 920               |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>                             | <b>223 257 019</b>       |

8. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési kiadásai**

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                                                   | 2025. évi<br>előirányzat |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                  | <b>128 133 824</b>       |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                | <b>35 547 560</b>        |
| K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai                    | 14 395 488               |
| K12 Külső személyi juttatások                                | 21 152 072               |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b> | <b>4 177 387</b>         |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                    | <b>31 737 410</b>        |
| K31 Készletbeszerzés                                         | 4 045 000                |
| K32 Kommunikációs szolgáltatások                             | 322 000                  |
| K33 Szolgáltatási kiadások                                   | 20 594 504               |
| K34 Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások              |                          |
| K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások           | 6 775 906                |
| <b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                     | <b>22 246 000</b>        |
| <b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>                       | <b>34 425 467</b>        |
| K502 Elvonások és befizetések                                |                          |
| K506 Egyéb műk.c.támogatás áht-n belülre                     | 98 900                   |
| K508 Műk.c.visszatér.támog, kölcsönök áht-n kívülre          | 300 000                  |
| K512 Egyéb műk.c. támog. áht-n kívülre                       | 35 900                   |
| K513 Tartalékok                                              | 33 990 667               |
|                                                              |                          |
| <b>II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>                             | <b>1 150 000</b>         |
| <b>K6 Beruházások</b>                                        | <b>1 150 000</b>         |
| K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése                        |                          |
| K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése             | 905 512                  |
| K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa                      | 244 488                  |
| <b>K7 Felújítások</b>                                        | <b>0</b>                 |
| K71 Ingatlanok felújítása                                    |                          |
| K72 Informatikai eszközök felújítása                         |                          |
| K73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása                         |                          |
| K74 Felújítási célú előzetesen felszám.áfa                   |                          |
| <b>K84 Egyéb felhalm.c.támog.áht-n belülre</b>               |                          |
|                                                              |                          |
| <b>III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>                          | <b>47 987 631</b>        |
| <b>K9 Finanszírozási kiadások</b>                            | <b>47 987 631</b>        |
| K911 Hitel-, kölcsön törlesztése áht-n kívülre               |                          |
| K912 Belföldi értékpapírok kiadásai                          |                          |
| K914 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése             | 3 673 711                |
| K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása       | 44 313 920               |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>                      | <b>177 271 455</b>       |

**Belegi Pitypang Óvoda**  
**Intézményvezetőjétől**  
**7543 Beleg, Rákóczi u. 163.**

### **Előterjesztés**

a képviselő-testület 2025. február 12-i ülésére

**Tárgy: A Belegi Pitypang Óvoda 2025. évi költségvetésének elfogadása.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **Bevételek**

A központi költségvetés **44.313.920 támogatást** biztosít az óvoda részére – mely összeg tartalmazza az óvodákban a pedagógusok béremelésére fordítandó 5.654.500 Ft összeget - az alábbiak alapján:

Óvodaműködtetési támogatás /30 fő/ jogcímen **6.721.220 Ft** bevétele keletkezik az intézménynek.

Az óvodapedagógusok elismert létszáma /3,1 fő/ alapján **31.455.700 Ft** a bértámogatás.

Az óvodai csoportok száma 1, mely alapján az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatás /1 fő/ **5.268.000 Ft** támogatás.

Ped. II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása **869.000 Ft** kiegészítő támogatás.

Előző évi költségvetési **maradvány** tervezett összege **1.669.644 Ft.**

Egyéb működési bevételként (kerekítésből adódó bevétel) **2.000 Ft.**

#### **Kiadások**

A **személyi juttatások összege** magába foglalja 1 fő óvodapedagógus bérét, aki vezetői beosztásban áll, 1 fő dajka, valamint 1 fő pedagógiai asszisztens illetményét. Béren kívüli juttatást (Cafetéria), a munkavégzéshez kapcsolódó költségtérítéseket. A köznevelési foglalkoztatotti jogviszony lehetővé tette, hogyha az óvodapedagógus az átfedési időre eső neveléssel-oktatással lekötött munkaidejében látja el a gyermekekkel való foglalkozással kapcsolatos feladatokat többlettanítási óradíj illeti meg, mely az alapilletményének 1/174-ed része. Ezen összeggel számolva 2.000.000 Ft túlóradíj került megtervezésre. Továbbá a fűtési szezonra megbízási díjjal foglalkoztatott juttatása került megtervezésre. Ez összesen **25.756.207 Ft.**

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadói járulék** tervezett összege **3.348.307 Ft.**

A **dologi kiadásokra** tervezett összeg **12.429.000 Ft**, melyből jelentős része működési kiadások, mint közüzemi díjak, üzemeltetési anyagok, karbantartási, informatikai és kommunikációs szolgáltatási kiadások és a hozzájuk kapcsolódó áfa.

2025. évben jelentős összegű beruházási kiadás lett tervezve **4.452.050 Ft** értékhatárig.

**Határozati javaslat:**

Beleg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Belegi Pitypang Óvoda 2025. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztés szerint fogadja el.

Beleg, 2025. február 10.

Ladislai Livia  
intézményvezető

9. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

**Belegi Pitypang Óvoda 2025. évi kiadásai**

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                                                   | 2025. évi előirányzat |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>                                  | <b>41 533 514</b>     |
| <b>K1 Személyi juttatások</b>                                | <b>25 756 207</b>     |
| K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai                    | 25 656 207            |
| K12 Külső személyi juttatások                                | 100 000               |
| <b>K2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó</b> | <b>3 348 307</b>      |
| <b>K3 Dologi kiadások</b>                                    | <b>12 429 000</b>     |
| K31 Készletbeszerzés                                         | 6 220 000             |
| K32 Kommunikációs szolgáltatások                             | 155 000               |
| K33 Szolgáltatási kiadások                                   | 3 550 000             |
| 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>4 452 050</b>      |
| <b>K6 Beruházások</b>                                        | <b>4 452 050</b>      |
| K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése                |                       |
| K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése                        |                       |
| K63 Informatikai eszközök beszerzése                         |                       |
| K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése             | 3 505 551             |
| K67 Beruházási c. előz.felszámított áfa                      | 946 499               |
| <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 szervi támogatások folyósítása       |                       |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>                      | <b>45 985 564</b>     |

**Beleg Község Önkormányzata 2025. évi működési kiadásai**

Adatok Ft-ban

| <b>Megnevezés</b>               |                    | <b>E b b ö l</b>  |                  |                   |                   |                   |                  |             |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
|                                 | <b>Kiadás</b>      | <b>Személyi</b>   | <b>Munkaad</b>   | <b>Dologi</b>     | <b>Ellátott.</b>  | <b>Egyéb műk.</b> | <b>Int.műk.</b>  | <b>Léts</b> |
|                                 |                    | <b>kiadások</b>   | <b>terh.jár.</b> | <b>kiadások</b>   | <b>pénzb.jut.</b> | <b>kiadások</b>   | <b>bevét.</b>    | <b>zám</b>  |
| <b>KÖTELEZŐ FELADATOK</b>       |                    |                   |                  |                   |                   |                   |                  |             |
| Igazgatási kiadások             | 59 630 258         | 21 152 072        | 2 779 769        | 1 707 750         |                   | 33 990 667        | 3 192 000        | 1           |
| Tartalék                        |                    |                   |                  |                   |                   |                   |                  |             |
| <b>Működési jel. Feladatok:</b> | 0                  |                   |                  |                   |                   |                   |                  |             |
| Közmunka program                | 8 165 480          | 7 665 288         | 500 192          |                   |                   |                   |                  | 18          |
| Város és községgazdálkodás      | 8 427 590          |                   |                  | 8 127 590         |                   | 300 000           | 5 000            |             |
| Könyvtár                        | 212 090            |                   |                  | 212 090           |                   |                   |                  |             |
| Közművelődés                    | 5 750 502          | 2 081 400         | 270 582          | 3 398 520         |                   |                   | 30 000           | 1           |
| Közütemető fennt.               | 442 595            |                   |                  | 442 595           |                   |                   |                  |             |
| Közüvilágítási feladatok        | 5 128 895          |                   |                  | 5 128 895         |                   |                   |                  |             |
| Támogatások                     | 134 800            |                   |                  |                   |                   | 134 800           |                  |             |
| Szociális támogatások           | 22 246 000         |                   |                  |                   | 22 246 000        |                   |                  |             |
| Gyermekétk. köznev. int.        | 8 346 600          |                   |                  | 8 346 600         |                   |                   |                  |             |
| Gyermekétk. int. Kívüli         | 2 568 420          |                   |                  | 2 568 420         |                   |                   |                  |             |
| Falugondnok                     | 7 080 594          | 4 648 800         | 626 844          | 1 804 950         |                   |                   |                  | 1           |
| <b>Összesen</b>                 | <b>128 133 824</b> | <b>35 547 560</b> | <b>4 177 387</b> | <b>31 737 410</b> | <b>22 246 000</b> | <b>34 425 467</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>128 133 824</b> | <b>35 547 560</b> | <b>4 177 387</b> | <b>31 737 410</b> | <b>22 246 000</b> | <b>34 425 467</b> |                  | <b>21</b>   |

11. melléklet a ..../2025. (....) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község Önkormányzata 2025. évi felújítási kiadásai előirányzati célonként**

Adatok Ft-ban

| Sorszám | Felújítási cél megnevezése | Előirányzat összege |
|---------|----------------------------|---------------------|
| 1.      |                            |                     |
| 2.      |                            |                     |
| 3.      |                            |                     |
| 4.      |                            |                     |
| 5.      |                            |                     |
|         | <b>Összesen</b>            | <b>0</b>            |

**Beleg Község Önkormányzata 2025. évi beruházási kiadásai beruházásonként**

Adatok Ft-ban

| Sorszám | Feladat megnevezése                             | Előirányzat összege |
|---------|-------------------------------------------------|---------------------|
| 1.      | 2 db mobilgarázs beszerzése                     | 1 150 000           |
| 2.      | bútorok, udvari játékok vásárlása óvoda részére | 4 452 050           |
|         |                                                 |                     |
|         | <b>Összesen</b>                                 | <b>5 602 050</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 2025. 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**

2025. év

Adatok Ft-ban

| EU program, projekt<br>megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|------------------------------------|-----------|--------------|----------|
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |

2026. év

Adatok Ft-ban

| EU program, projekt<br>megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|------------------------------------|-----------|--------------|----------|
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |

2027. év

Adatok Ft-ban

| EU program, projekt<br>megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|------------------------------------|-----------|--------------|----------|
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |
|                                    |           |              |          |

16. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

**Beleg Község Önkormányzata 2025. évi céltartalékának felosztása**

Adatok Ft-ban

| <b>Megnevezés</b>     | <b>2025. évi előirányzat<br/>működési célú</b> | <b>2025. évi előirányzat<br/>felhalmozási célú</b> | <b>Átcsoportosítás jogát<br/>gyakorolja</b> |
|-----------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Céltartalék           |                                                |                                                    | Képviselő-testület                          |
| Általános tartalék    | 33 990 667                                     |                                                    | Képviselő-testület                          |
| - ebből polgárm.keret | 200 000                                        |                                                    | Polgármester                                |
| <b>Összesen</b>       | <b>33 990 667</b>                              |                                                    |                                             |

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

Adatok Ft-ban

| <b>Feladat megnevezése</b>                       | <b>2025.</b> | <b>2026.</b> | <b>2027.</b> | <b>2028.</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 ..../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

**A 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről önkormányzati szintű  
előirányzat - felhasználási ütemterv**

| Adatok Ft-ban                           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |  |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|--|
| I.                                      | II.        | III.       | IV.        | V.         | VI.        | VII.       | VIII.      | IX.        | X.         | XI.        | XII.       | Ossz:       |  |
| Bevételek                               |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |  |
| Önkorm. működ. támogatása               | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 8 914 482  | 106 973 784 |  |
| Működ.c.támog.áht-n belül               | 4 082 740  | 4 082 740  |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 8 165 480   |  |
| Közhatalmi bevételek                    | 647 084    | 647 084    | 647 084    | 647 084    | 647 083    | 647 083    | 647 083    | 647 083    | 647 083    | 647 083    | 647 083    | 7 765 000   |  |
| Működési bevételek                      | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 562 670    | 6 752 050   |  |
| Műk.c.kölcsonök pénze.áht-n kívül       | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 25 000     | 300 000     |  |
| Felhalmozási bevételek                  |            |            |            |            | 1 150 000  |            |            |            |            |            |            | 1 150 000   |  |
| Felhalmozási c.támog.áht-n belül        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 0           |  |
| Felhalmozási c.átvett pénze.áht-n kívül |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 0           |  |
| Finanszírozási bevételek                | 47 836 785 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 47 836 785  |  |
| Bevételek összesen                      |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |  |
|                                         | 62 068 761 | 14 231 976 | 10 149 236 | 10 149 236 | 11 299 235 | 10 149 235 | 10 149 235 | 10 149 235 | 10 149 235 | 10 149 235 | 10 149 245 | 178 943 099 |  |
| Kiadások                                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |             |  |
| Személyi juttatások                     | 5 108 648  | 5 108 648  | 5 108 648  | 5 108 647  | 5 108 647  | 5 108 647  | 5 108 647  | 5 108 647  | 5 108 647  | 5 108 647  | 5 108 647  | 61 303 767  |  |
| Munkaadót terhelő járulékok             | 627 142    | 627 142    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 627 141    | 7 525 694   |  |
| Dologi kiadások                         | 3 680 535  | 3 680 535  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 3 680 534  | 44 166 410  |  |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai          | 1 853 834  | 1 853 834  | 1 853 834  | 1 853 834  | 1 853 833  | 1 853 833  | 1 853 833  | 1 853 833  | 1 853 833  | 1 853 833  | 1 853 833  | 22 246 000  |  |
| Egyéb működési célú kiadások            | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 789  | 2 868 788  | 34 425 467  |  |
| Beruházások                             |            |            |            |            | 1 150 000  |            |            |            | 2 226 025  | 2 226 025  |            | 5 602 050   |  |
| Felújítások                             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 0           |  |
| Egyéb felhalmozási kiadások             |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 0           |  |
| Finanszírozási kiadások                 | 3 673 711  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            | 3 673 711   |  |
| 6. Kiadások összesen                    | 17 812 659 | 14 138 948 | 14 138 946 | 14 138 945 | 15 288 944 | 14 138 944 | 14 138 944 | 14 138 944 | 14 138 944 | 16 364 969 | 14 138 943 | 178 943 099 |  |

**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 | 5 946 000           |                      | 5 946 000              |
| Települési temetési támogatás                   | 60 000              |                      | 60 000                 |
| Hulladékgazdálkodási közszolg.díj támogatása    | 1 300 000           |                      | 1 300 000              |
| Települési támogatás idők 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                             |                     | 2 568 420            | 2 568 420              |
| Intézményi gyermekétkeztetés                    |                     | 8 346 600            | 8 346 600              |
| Hátrányos helyzetű lakosok kirándulása          | 220 000             |                      |                        |
| Húsvéti juttatás                                | 5 550 000           |                      |                        |
| <b>Összesen:</b>                                | <b>22 246 000</b>   | <b>10 915 020</b>    | <b>27 391 020</b>      |

**Beleg Község Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetési mérlege**

Adatok Ft-ban

| <b>Megnevezés</b>                                    | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>                       | <b>131 106 314</b>           |
| <i><b>Működési célú bevételek</b></i>                | <i><b>129 956 314</b></i>    |
| 1. Önkormányzatok működési támogatásai               | 106 973 784                  |
| 2. Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről   | 8 165 480                    |
| 3. Közhatalmi bevételek                              | 7 765 000                    |
| 4. Működési bevételek                                | 6 752 050                    |
| 5. Működési célú átvett pénzeszköz áh.-on kívülről   | 300 000                      |
| 6. Működési célú kölcsönök visszatér.áh.-on kívülről |                              |
|                                                      |                              |
| <i><b>Felhalmozási célú bevételek</b></i>            | <i><b>1 150 000</b></i>      |
| 1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás         |                              |
| 2. Felhalmozási célú támogatás áht.-on belülről      |                              |
| 3. Felhalmozási bevételek                            | 1 150 000                    |
| 4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht.-n kív. |                              |
|                                                      |                              |
| <b>HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>                 | <b>47 836 785</b>            |
| <i><b>Belső forrásból</b></i>                        | <i><b>47 836 785</b></i>     |
| 1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele         | 47 836 785                   |
| 2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele     |                              |
| <i><b>Külső forrásból</b></i>                        | <i><b>0</b></i>              |
| 1. Működési célú hitelfelvétel                       |                              |
| 2. Felhalmozási célú hitelfelvétel                   |                              |
|                                                      |                              |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                        | <b>178 943 099</b>           |
| <i><b>Működési célú bevételek összesen</b></i>       | <i><b>177 793 099</b></i>    |
| <i><b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b></i>   | <i><b>1 150 000</b></i>      |

21. melléklet a .../2025. (....) önkormányzati rendelethez

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

Adatok Ft-ban

| Saját bevételek                                                                                                               | 2026. év         | 2027. év         | 2028. 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                                                                                                | 65 000           | 65 000           | 65 000           |
| Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                                 |                  |                  |                  |
| <b>Összesen</b>                                                                                                               | <b>8 651 000</b> | <b>8 755 000</b> | <b>8 755 000</b> |

Adatok Ft-ban

| Adósságot keletkeztető ügyletek                                                                                                                            | 2026. év | 2027. év | 2028. 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>                                                                                                                                            |          |          |          |

