

ISPÁNK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2015. (II.27.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Ispánk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az Önkormányzatra terjed ki.

2. § Az Önkormányzat nevelési intézmény, és az önkormányzati hivatal fenntartását társulási megállapodás alapján valósítja meg, melyek közül az Óriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde költségvetését Óriszentpéteri Katica Egységes Óvoda-bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2015. évi vonatkozó költségvetési határozata; az Óriszentpéteri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését pedig Óriszentpéter Városi Önkormányzata 2015. évi vonatkozó költségvetési rendelete tartalmazza. A fenntartás Ispánk Község Önkormányzatára jutó részét támogatás értékű működési kiadásként állapítja meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **38 064 ezer Ft-ban,**

ezen belül

a felhalmozási célú bevételt	4 470 ezer Ft-ban,
a felhalmozási célú kiadást	5 444 ezer Ft-ban,
ebből:	
a beruházások összegét	290 ezer Ft-ban,
a felújítások összegét	5097 ezer Ft-ban,
a pénzeszközátadások összegét	57 ezer Ft-ban,

a működési célú bevételeket	33 594 ezer Ft-ban,
a működési célú kiadásokat	32 620 ezer Ft-ban,

ebből:

a személyi jellegű kiadásokat	11 109 ezer Ft-ban,
a munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	2 010 ezer Ft-ban,
a dologi kiadásokat	14 480 ezer Ft-ban,
ellátottak pénzbeli juttatásai	1 528 ezer Ft-ban,
egyéb működési célú kiadások	907 ezer Ft-ban,
tartalékképzés	2 586 ezer Ft-ban,
a költségvetési létszámkeretet átlagosan	8 főben

állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatok és ellátandó feladatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

I.

Az Önkormányzat bevételei

4. § (1) Az Önkormányzat működési bevételeit, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat felhalmozási bevételeit, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

5. § (1) Az Önkormányzat működési kiadásait, kiemelt előirányzatok szerint bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait előirányzatok szerinti bontásban a 3-4. számú mellékletek tartalmazzák.

(3) Az Önkormányzat kiadási előirányzatait kormányzati funkciók szerinti bontásban az 5. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat költségvetési engedélyezett létszámkeretét a 6. számú melléklet szerint 8 főben állapítja meg, melyből 7 fő közfoglalkoztatott létszám.

Általános és céltartalék

6. § A Képviselő-testület 2015-ben általános illetve céltartalékot képez, s azt jóváhagyja.

Adósságot keletkeztető ügyletek

7. § A Képviselő-testület 2015. évre nem határoz meg olyan fejlesztési célt, melynek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdés alapján adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé. A törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek kimutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

Európai Uniós projektek

8. § Az Önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló projektet 2015. évben nem vesz részt.

Finanszírozási célú pénzügyi műveletek alakulása

9. § Finanszírozási célú pénzügyi műveleteket az Önkormányzat 2015. évre nem tervez.

II.

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. § (1) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatokon belüli átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

(2) Az (1) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az e §-ban foglalt átcsoportosításról a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a Képviselő-testületet.

11. § (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok miatti költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.

12. § A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

13. § Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az Önkormányzat, vagy az által irányított költségvetési szerv 30 napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió Ft-ot, és e tartozását egy hónap alatt nem tudja 30 nap alá szorítani.

Záró rendelkezések

14.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. év január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Ispánk , 2015. február 12.

Tamaskó Gábor Tamás
polgármester

Tóth Jenő
jegyző

Záradék:

E rendelet kihirdetésre került Ispánk község hirdetőtábláján 2015. február 27. napján.

Tóth Jenő
jegyző

Ispánk Község Önkormányzata 2015. évi bevételei és kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat összesen	eredeti előirányzatból	
			kötelező feladatellátás	önként vállalt feladatellátás
	BEVÉTELEK			
	Működési és közhatalmi bevételek	4 795	4 275	520
1.	Intézményi működési bevételek	1 985	1 465	520
1.1.	Áru- és készletértékesítés bevétele	330	0	330
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 155	965	190
1.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	500	500	0
1.4.	Kamatbevételek	0	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	2 810	2 810	0
2.1.	Vagyoni típusú adók	750	750	0
	Magánszemélyek kommunális adója	750	750	0
2.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 700	1 700	0
	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	500	500	0
	Iparüzési adó	1 200	1 200	0
2.3.	Gépjárműadók	350	350	0
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	10	10	0
	Önkormányzatok működési támogatásai	13 022	13 022	0
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	13 022	13 022	0
3.1.	Önkormányzatok működésének általános támogatása	8 493	8 493	0
3.2.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
3.3.	Települési önk.szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 224	3 224	0
3.4.	Települési önk.kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	0
3.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
3.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	105	105	0
	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	320	320	0
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	120	120	0
5.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	200	200	0
6.	Pénzügyi befektetések bevételei			
	Véglegesen átvett pénzeszközök	12 915	12 915	0
7.	Működési célú támogatások bevétele ÁHT-n belüli	10 265	10 265	0
8.	Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívüli			
9.	Felhalmozási célú támogatások bevétele ÁHT-n belüli	2 650	2 650	0
10.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívüli			
	Bevételek összesen	31 052	30 532	520
	Finanszírozási bevételek			
11.	Likvid hitel felvétel			
12.	Rövid lejáratú hitel felvétel			
13.	Felhalmozási célú hitel felvétel			
14.	Értékpapír értékesítés bevétele			
15.	Egyéb finanszírozás bevételei			
	Pénzforgalom nélküli bevételek	7 012	7 012	0
16.	Előző évi pénzmaradvány (tartalék) igénybevétele	7 012	7 012	0
17.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
	Bevételek mindösszesen	38 064	37 544	520

Sor- sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat összesen	eredeti előirányzatból	
			kötelező feladatellátás	önként vállalt feladatellátás
	KIADÁSOK			
	Működési kiadások	30 034	29 469	565
18.	Személyi jellegű kiadások	11 109	11 109	0
19.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 010	2 010	0
20.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	14 480	14 235	245
21.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 528	1 528	0
22.	Egyéb működési célú kiadások, ebből	907	587	320
	<i>Támogatásértékű működési kiadások</i>	667	587	80
	<i>Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre</i>	240	0	240
	Felhalmozási kiadások összesen	5 444	57	5 387
23.	Intézményi beruházások	290	0	290
24.	Felújítási kiadások	5 097	0	5 097
25.	Egyéb felhalmozási kiadások	57	57	0
	<i>Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>	57	57	0
	<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre</i>			
	Kiadások összesen	35 478	29 526	5 952
	Finanszírozási kiadások			
26.	Likvid hitel törlesztés			
27.	Rövid lejáratú hitel törlesztés			
28.	Felhalmozási célú hitel törlesztés			
29.	Értékpapír vásárlás			
30.	Egyéb finanszírozás kiadásai			
	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	2 586	2 586	0
31.	Általános tartalék	2 586	2 586	
32.	Céltartalék	0		
	Kiadások mindösszesen	38 064	32 112	5 952
	Költségvetési létszámkeret	8	8	

Ispánk Község Önkormányzata 2015. évi működési bevételei és kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	BEVÉTELEK	
	Működési és közhatalmi bevételek	4 795
1.	Intézményi működési bevételek	1 985
1.1.	Áru- és készletértékesítés bevétele	330
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 155
1.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	500
1.4.	Kamatbevételek	0
2.	Közhatalmi bevételek	2 810
2.1.	Vagyoni típusú adók	750
	Magánszemélyek kommunális adója	750
2.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 700
	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	500
	Iparűzési adó	1 200
2.3.	Gépjárműadók	350
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	10
	Kapott támogatások	13 022
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	13 022
3.1.	Önkormányzatok működésének általános támogatása	8 493
3.2.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
3.3.	Települési önk.szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 224
3.4.	Települési önk.kulturális feladatainak támogatása	1 200
3.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
3.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	105
	Véglegesen átvett pénzeszközök	10 265
4.	Működési célú támogatások bevétele ÁHT-n belüli	10 265
5.	Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	
	Működési bevételek összesen	28 082
	Finanszírozási bevételek	0
6.	Likvid hitel felvétel	
7.	Rövid lejáratú hitel felvétel	
8.	Értékpapír értékesítés bevétele	
9.	Egyéb finanszírozás bevételei	
	Pénzforgalom nélküli bevételek	5 512
10.	Előző évi pénzmaradvány (tartalék) igénybevétele	5 512
11.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
	Működési bevételek mindösszesen	33 594

Sor- sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	KIADÁSOK	
	Működési kiadások	30 034
12.	Személyi jellegű kiadások	11 109
13.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 010
14.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	14 480
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 528
16.	Egyéb működési célú kiadások, ebből	907
	<i>Támogatásértékű működési kiadások</i>	<i>667</i>
	<i>Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre</i>	<i>240</i>
	Finanszírozási kiadások	0
17.	Likvid hitel törlesztés	
18.	Rövid lejáratú hitel törlesztés	
19.	Értékpapír vásárlás	
20.	Egyéb finanszírozás kiadásai	
	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	2 586
21.	Általános tartalék	2 586
22.	Céltartalék	
	Működési kiadások mindösszesen	32 620

Ispánk Község Önkormányzata 2015. évi felhalmozási bevételei és kiadásai

adatok ezer Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítés	120
2.	Pénzügyi befektetések bevételei	0
	Osztalék-és hozambevétel Tartós részesedések értékesítése Felhalmozási célú kamatbevétel Felhalmozási célú árfolyamnyereség	
3.	Önkorm. sajátos felhalmozási és tőke bevételei	200
	Önkormányzati lakások, lakótelkek értékesítése Privatizációból származó bevétel Vállalatértékesítésből származó bevétel Vadászati jog értékesítéséből származó bevétel Vagyoni értékű jog értékesítéséből származó bevétel Önk. vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból sz.bev.	200
4.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	2 650
5.	Felhalmozási c. pénzeszköz átvét ÁHT-n kívülről	
6.	Címzett-, cél-és vis major feladatok támogatása	
7.	Felhalmozási célú hitel felvétel	
8.	Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybev	1 500
	Felhalmozási bevételek összesen	4 470
KIADÁSOK		
9.	Intézményi beruházások	290
	<i>Kisértékű tárgyi eszközök</i>	290
10.	Felújítási kiadások	5 097
	<i>Művelődési Ház felújítás, fűtőkorszerűsítése</i>	2 838
	<i>Közutak, hidak felújítása</i>	1 524
	<i>Polgármesteri Hivatal épületének felújítása</i>	735
11.	Kormányzati beruházások	
12.	Lakástámogatás, lakásépítés	
13.	Egyéb felhalmozási kiadások	57
	<i>Támogatásértékű felhalmozási kiadások Hulladégg.t.</i>	57
	<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-nkívülre</i>	
	Felhalmozási kiadások összesen	5 444

**Ispánk Község Önkormányzata 2015. évi
felújítási kiadásai célonként és beruházási kiadásai feladatonként**

adatok ezer Ft-ban

Sor- sz.	<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
1.	Felújítási kiadások	5 097
	<i>Művelődési Ház felújítás, fűtéskorszerűsítése</i>	2 838
	<i>Közutak, hidak felújítása</i>	1 524
	<i>Polgármesteri Hivatal épületének felújítása</i>	735
2.	Beruházások	290
	<i>Kisértékű tárgyi eszközök</i>	290
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	57
	Hulladéggazdálkodási társuláshoz hozzájárulás	57
	Kiadások mindösszesen	5 444

Ispánk Község Önkormányzata 2015. évi kiadásai kormányzati funkciók szerint

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Személyi kiadások eredeti előirányz.	Munkaadói járulékok eredeti előirányz.	Dologi kiadások eredeti előirányzat	Pénze.át./szociális jut. er. előirányz.	Felhalm. kiadások eredeti előirányz.	Kiadások összesen	Lsz
	Önkormányzat jogalkotó igazgatási tevékenysége	1 847	563	2 478	146	735	5 769	
I.	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	1 847	563	2 478	146	735	5 769	
	Kis- és nagykereskedelem	-	-	245	-	-	245	
	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység	-	-	69	-	-	69	
	Közutak, hidak üzemeltetése	-	-	2 845	-	1 524	4 369	
	Önk. vagyonnal kapcs.gazdálkodás	-	-	-	-	-	-	
	Város- és községgazdálkodás	-	-	1 918	-	290	2 208	
	Startmunka - Téli közfoglalkoztatás	2 163	292	25	-	-	2 480	2
	Hosszabb it. közfoglalkoztatás	5 220	705	1 235	-	-	7 160	5
	Köztemető fenntartás és műk.	-	-	525	-	-	525	
	Közvilágítás	-	-	495	-	-	495	
	Nem veszélyes hulladékok kezelése	-	-	483	12	57	552	
	Közművelődési intézmények, közösségi színterek mműk.	-	-	1 172	-	2 838	4 010	
	Könyvtári áll. gyarapítása	-	-	84	-	-	84	
	Könyvtári szolgáltatások	-	-	355	-	-	355	
	Sportcélok és feladatok	-	-	238	-	-	238	
	Civil szervezetek támogatása	-	-	-	240	-	240	
	Állat egészségügy	-	-	30	-	-	30	
II.	Önkormányzat város és községgazdálkodási feladatai	7 383	997	9 719	252	4 709	23 060	7
	Nappali általános iskolai oktatás	-	-	-	-	-	-	
	Óvodai nevelés	-	-	-	48	-	48	
III.	Önkormányzat közoktatási feladatai	-	-	-	48	-	48	
	Paramedikális szolg.	-	-	-	80	-	80	
	Általános orvosi szolg.	-	-	-	381	-	381	
IV.	Önkormányzati egészségügyi feladatai	-	-	-	461	-	461	
	Falugondnoki szolgáltatás	1 879	450	2 053	-	-	4 382	1
	Rendszeres pénzbeli ellátások	-	-	-	-	-	-	
	Eseti pénzbeli ellátások összesen	-	-	-	678	-	678	
	Szociális étkeztetés	-	-	-	1 080	-	1 080	
V.	Önkormányzati szociális feladatai	1 879	450	2 053	1 758	-	6 140	1
VI.	Tartalékok						2 586	
	Kiadás mindösszesen	11 109	2 010	14 250	2 665	5 444	38 064	8

Ispánk Község Önkormányzata
2015. évi létszámadatai

Sor-sz.	Megnevezés		Önkormányzati létszámkeret
	Közalkalmazottak		1
	Szakmai állomány	teljes munkaidőben	1
	Fizikai állomány	foglalkoztatott	
	Szakmai állomány	részmunkaidőben	
	Fizikai állomány	foglalkoztatott	
	Köztisztviselők		
	Szakmai állomány	teljes munkaidőben	
	Fizikai állomány	foglalkoztatott	
	Szakmai állomány	részmunkaidőben	
	Fizikai állomány	foglalkoztatott	
	Munka Tvk. alapján foglalkoztatottak		0
	Szakmai állomány	teljes munkaidőben	0
	Fizikai állomány	foglalkoztatott	
	Szakmai állomány	részmunkaidőben	
	Fizikai állomány	foglalkoztatott	
	Közfoglalkoztatás		7
	Költségvetési engedélyezett létszámkeret		8

Ispánk Község Önkormányzata saját bevételeinek kimutatása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdés,

valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a.) pontja alapján

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége, az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az Önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

adatok ezer Ft-ban

Sor sz.	Megnevezés	2014. évi előirányzatok	
1.	Illetékek	-	-
2.	Helyi adók	2 450	-
3.	Gépjárműadó	350	-
4.	Kamatbevételek	-	-
5.	Bírság	-	-
6.	Osztalék bevételek	-	-
7.	Vagyon bérbeadás, haszonbérlet, üzemeltetés, koncesszió bevételei	-	-
8.	Egyéb sajátos bevételek	10	-
I.	Saját bevételek összesen:	2 810	
9. felvett hitel tőketörlesztései	-	-
10.		-	-
11.		-	-
12.		-	-
13.		-	-
14.		-	-
II.	Adósságot keletkeztető ügyletek kiadásai összesen:		