

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Apácatorna község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. rész

Általános rendelkezések

1.§ (1) A rendelet hatálya Apácatorna község önkormányzatára terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelezően és önként ellátandó feladatai ellátásához szükséges bevételeket, kiadásokat, továbbá a 2015. évi gazdálkodás főbb szabályait.

(3) A Képviselő-testület takarékos és hatékony gazdálkodást ír elő a község működtetéséhez szükséges kötelező és önként vállalt feladatok gazdasági hátterének folyamatos biztosítása érdekében.

(4) A (2) bekezdésben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete ellenőrzi a polgármester eseti jellegű és általános gazdasági beszámoltatásával.

2.§ A Képviselő-testület az önkormányzat címrendjét a következők szerint határozza meg:

Cím száma:

1.

Cím neve:

Önkormányzati Hivatal

II. rész

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. § A képviselő-testület a 2015. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét 40 066 ezer forintban,

b) kiadás főösszegét 40 066 ezer forintban

állapítja meg.

4.§ (1) A 3. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 3. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 4. melléklet tartalmazza.

(6) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 5. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

5. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	26 372 ezer forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	26 372 ezer forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	10 255 ezer forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 236 ezer forintban,
bc) a dologi kiadásokat	8 435 ezer forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	1 194 ezer forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	3 080 ezer forintban;
c) a működési célú általános tartalék összegét	1 182 ezer forintban;

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 4 000 ezer forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Apácatorna Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2015. évi költségvetésében nem tervez.

(4) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(5) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

a) 2016. évben várható saját bevétel	205 eFt
b) 2017. évben várható saját bevétel	205 eFt
c) 2018. évben várható saját bevétel	205 eFt

(6) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- a) 2016. évben várható fizetési kötelezettség - eFt
- b) 2017. évben várható fizetési kötelezettség - eFt
- c) 2018. évben várható fizetési kötelezettség - eFt

(7) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2015. évben tervezett összege 205 e Ft.

6.§ (1) Az önkormányzat 2015. január 1. napján 10 000 ezer forint áthidaló hitelállománnyal rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

III. rész

A költségvetési tartalék előirányzatai

7.§(1) A 5. § (1) bekezdés c) pontja szerinti működési célú általános tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

IV. rész

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

8.§ (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

9.§ (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

V. rész

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

10.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Erzsébet utalványt biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

11.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

VI. rész

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

12.§ (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VII. rész

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

13.§ (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel/magánszemélyekkel az Önkormányzat nevében a polgármester „Megállapodás”-t köt a támogatott összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

(4) A „Megállapodás” megkötésének feltétele, hogy a támogatott szervezet/magánszemély írásban nyilatkozik arról, hogy köztartozással nem rendelkezik.

VIII. rész

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

14.§ A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

15.§ Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

IX. rész

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

16.§ (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

17.§ Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,

18.§ (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

X. rész

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

19.§ (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

XI. rész

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

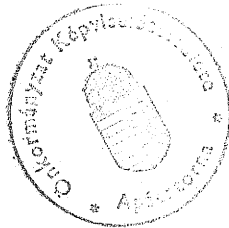
20.§ Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. § A képviselő-testület a helyben szokásos, legolcsóbb temetés költséget 100 ezer forintban határozza meg.

22.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatálybalépésével hatályát veszti Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 3/2014. (V.12.) önkormányzati rendelete.

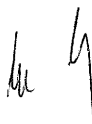

Kovács Béla
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

2015. február 20.


Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2015. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Rögzítésre kerül a rendelet hatálya.

2. §-hoz

Meghatározásra kerül az önkormányzat címrendje

3-5 §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

6. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

7. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

8. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

9. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

10-11. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

12. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

13. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

14-15. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

16-18. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

19. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

20-22 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalma

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2015. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szabályozza.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

ezer forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2015. évi előirányzat eredeti	2015. évi előirányzat módosított	2015. évi előirányzat módosítás
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	2.	3.		Közhatalmi bevételek			
				Egyéb közhatalmi bevételek			
				a) Igazgatási szolgáltatási díj	10		
				Közhatalmi bevételek összesen:	10	0	0
	3.			Működési bevételek			
		1.		Közvetített szolgáltatások értéke	600		
		2.		Tulajdonosi bevételek - terembérleti díjak	20		
		4.		Kamatbevételek	60		
				Működési bevételek összesen:	680	0	0
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	690	0	0
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
	1.	2.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
			1.	a) Elkülönített állami pénzalapoktól (VMK)	7 619		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	7 619	0	0
	3.			Működési bevételek			
		5.		Egyéb működési bevétel			
				a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	400		
				Működési bevételek összesen:	400		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	8 019	0	0
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.		Önkormányzatok működési támogatásai			
		1.		Helyi Önk. Működésének általános támogatása	5 605	0	0
				a) Település üzemeltetéshez kapcs. Feladatellátás tám.	1 668	0	0
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	681		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	608		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	100		
				- Közutak fenntartásának támogatása	261		
				- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	18		
				b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 000	0	0
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 000		
				c) Hozzájárulás pénzbeli szoc. Ellátásokhoz	-63	0	0
				- Beszámítás összege (info)	-63		
		2.		Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fel. Támogat.	6 757	0	0
				a) Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	996		
				b) Szociális étkeztetés (17fő)	941		
				c) Házi segítségnyújtás (16fő)	2 320		
				d) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (12hó)	2 500		
				Helyi önk. Általános műk. és ágazati feladatainak tám. összesen:	12 362	0	0
		3.		Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 200	0	0
				a) Könyvtári és közműv. feladatok támogatása	1 200		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	13 562	0	0

2.			Közhatalmi bevételek			
	1.		Vagyoni típusú adók			
		1.	a) Magánszemélyek kommunális adója	150		
		2.	Termékek és szolgáltatások adói			
		1.	a) Gépjárműadó bevétel	200		
		3.	Egyéb közhatalmi bevételek			
		1.	a) pótlék, közigazgatási bírság bevételek	25		
			Közhatalmi bevételek összesen:	375	0	0
			Önk. Elszámolásai a kp-i költségvetéssel összesen:	13 937	0	0
Szociális étkeztetés 107051						
	3.		Működési bevételek			
		3.	Ellátási díjak			
			a) Szociális és ellátotti étkeztetés	1 220		
			Működési bevételek összesen:	1 220	0	0
			Szociális étkeztetés összesen:	1 220	0	0
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	3.		Működési bevételek			
		5.	Egyéb működési bevétel			
			a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	200		
			Működési bevételek összesen:	200	0	0
			Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	200	0	0
Start-munka Program - Téli közfoglalkoztatás						
	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
		1.	a) Elkülönített állami pénzalapoktól (VMK)			
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:		0	0
			Start-munka Program - Téli közfoglalk. összesen:		0	0
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	24 066	0	0
			<i>Önkormányzat tárgyévi költségvetési hiánya:</i>	<i>16 000</i>		
2.			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	1.		Finanszírozási bevételek			
		1.	Belföldi finanszírozási bevételek			
		1.	Maradvány igénybevétele			
			a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 000		
			Finanszírozási bevételek összesen:	16 000	0	0
			Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	16 000	0	0
			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	16 000	0	0
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	40 066	0	0

Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

ezer forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. Csop.	Kiem. Előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2015. évi előirányzat eredeti	2015. évi előirányzat módosított	2015. évi előirányzat módosítás
1.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
				Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130			
	1.			Személyi juttatások			
		2.		Külső személyi juttatások			
			1.	a) Választott tisztségviselők juttatásai	2 242		
				Személyi juttatások összesen	2 242		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	605		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	605		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	10		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	150		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	130		
			2.	b) Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	a) Közüzeti díjak	160		
			3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20		
			4.	c) Közvetített szolgáltatások	600		
			5.	d) Egyéb szolgáltatások	580		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	395		
				Dologi kiadások összesen:	2 065		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
		1.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	960		
		2.		Tartalékok	909		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	1 869		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	6 781		
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020			
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	1 900		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	a) Közüzeti díjak	15		
			3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50		
			5.	c) Egyéb szolgáltatások	400		
		4.		Kiküldetés, reklám-, propagandakiadások			
			2.	a) Reklám-, és propagandakiadások	20		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	452		
				Dologi kiadások összesen:	3 837		
				Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	3 837		

Házi segítségnyújtás 107052						
	1.			Személyi juttatások		
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
			1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	2 724	
				b) bérrenkívüli juttatások	192	
				Személyi juttatások összesen	2 916	
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	784	
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	784	
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készlet beszerzés		
			2.	a) Üzemeltetési anyagok beszerzése	20	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	5	
				Dologi kiadások összesen:	25	
	7.			Költségvetési létszámkeret		
		1.		Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	
				Házi segítségnyújtás összesen:	3 725	
Szociális étkeztetés 107051						
	3.			Dologi kiadások		
		3.		Szolgáltatási kiadások		
			2.	a) Vásárolt ételmezés	1 496	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	404	
				Dologi kiadások összesen:	1 900	
				Szociális étkeztetés összesen:	1 900	
Gyermekvédelmi pénzbeni és természetbeni ellátások 104051						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		1.		Családi támogatások	90	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	90	
				Gyermekvédelmi pénzbeli és term. Ell. Összesen:	90	
Munkanélküli aktív korúak ellátásai 105010						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		2.		Ellátottak pénzbeli juttatásai szociális seggellyel kapcsolatos ellátások		
				a) Aktív korúak rendszeres szoc. Segély	174	
				b) Foglalkoztatást helyettesítő támogatások	44	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	218	
				Munkanélküli aktív korúak ellátásai összesen:	218	
Lakásfenntartással összefüggő ellátások 106020						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		3.		Lakhatással kapcsolatos ellátások	650	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	650	
				Lakásfenntartással összefüggő ellátások összesen:	650	
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060						
	4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
		4.		Egyéb intézményi ellátások	900	
				Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	900	
				Egyéb szociális term. És pénzbeli ell. Összesen:	900	
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	30 066	
				Tervezett átlagos állományi létszám összesen	9 fő	
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	9.			Finanszírozási kiadások		
		1.		Kölcsönök, hitelek törlesztése	10 000	
				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 000	
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	40 066	

Start-munka Program - Téli közfoglalkoztatás 0412232						
	1.			Személyi juttatások		
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
			1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek		
				Személyi juttatások összesen		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen		
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készlet beszerzés		
		2.		a) Üzemeltetési anyagok beszerzése		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó		
				Dologi kiadások összesen:		
	7.			Költségvetési létszámkeret		
		1.		Költségvetési létszámkeret		
				Start-munka Program-Téli közfoglk. Összesen:		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233						
	1.			Személyi juttatások		
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
			1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	5 440	
				Személyi juttatások összesen	5 440	
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	734	
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	734	
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készlet beszerzés		
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	54	
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	338	
		3.		Szolgáltatási kiadások		
			5.	a) Egyéb szolgáltatások		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	98	
			2.	b) Egyéb dologi kiadás	20	
				Dologi kiadások összesen:	510	
	6.			Beruházások		
		2.		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	736	
		3.		Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	199	
				Beruházások összesen:	935	
	7			Költségvetési létszámkeret		
		1.		Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő	
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	7 619	
Közzvilágítás 064010						
	3.			Dologi kiadások		
		3.		Szolgáltatási kiadások		
			1.	a) Közüzeti díjak	640	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	162	
				Dologi kiadások összesen:	802	
				Közzvilágítás összesen:	802	

Köztetető fenntartás-, és működtetés 013320						
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készlet beszerzés		
		2.		a) Üzemeltetési anyagok beszerzése	20	
		3.		Szolgáltatási kiadások		
		1.		a) Közüemi díjak	25	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	12	
				Dologi kiadások összesen:	57	
				Köztetető fenntartás-, és működtetés összesen:	57	
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140						
	5.			Egyéb működési célú kiadások		
		1.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:		
				Óvodai nevelés, ellátás műk. Feladatai összesen:		
Falugondnoki szolgáltatás 017055						
	1.			Személyi juttatások		
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		
		1.		a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	1 464	
				b) Bérnekivüli juttatások	96	
				Személyi juttatások összesen	1 560	
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	421	
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	421	
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készlet beszerzés		
		2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	600	
		2.		Kommunikációs szolgáltatások		
		1.		a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30	
		3.		Szolgáltatási kiadások		
		3.		b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	70	
		5.		d) Egyéb szolgáltatások	170	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	194	
				Dologi kiadások összesen:	1 064	
	7.			Költségvetési létszámkeret		
		1.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	
				Falugondnoki szolgáltatás összesen:	3 045	
Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094						
	1.			Személyi juttatások		
		2.		Külső személyi juttatások		
		2.		a) Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz. Fizetett juttatás	108	
				Személyi juttatások összesen	108	
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó		
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	29	
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	29	
	3.			Dologi kiadások		
		1.		Készlet beszerzés		
		1.		a) Szakmai anyagok beszerzése	10	
		2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	30	
		3.		Szolgáltatási kiadások		
		1.		a) Közüemi díjak	110	
		3.		b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30	
		5.		c) Egyéb szolgáltatások	80	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
		1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	45	
				Dologi kiadások összesen:	305	
				Közműv.-kult. Alapú gazd.fejlesztés összesen:	442	

**Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelethez**

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

ezer forint

A Sor- szám	B <u>MEGNEVEZÉS</u>	C 2015. évi terv eredeti	D 2016. Évi irányszám	E 2017. Évi irányszám	F 2018. Évi irányszám
	<u>Költségvetési bevételek:</u>				
	<i>Önkormányzat</i>				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	13562	13029	13029	13029
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	7619	5460	5460	5460
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>21181</i>	<i>18489</i>	<i>18489</i>	<i>18489</i>
3.	Vagyoni típusú adók	150	150	150	150
4.	Termékek és szolgáltatások adói	200	200	200	200
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	35	35	35	35
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>385</i>	<i>385</i>	<i>385</i>	<i>385</i>
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	600	600	600	600
7.	Tulajdonosi bevételek	20	20	20	20
8.	Ellátási díjak	1220	1220	1220	1220
9.	Kamatbevételek	60	60	60	60
10.	Egyéb működési bevételek	600	1598	1598	1598
	<i>Működési bevételek</i>	<i>2500</i>	<i>3498</i>	<i>3498</i>	<i>3498</i>
	<i>Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:</i>	<i>24066</i>	<i>22372</i>	<i>22372</i>	<i>22372</i>
	<u>Költségvetési kiadások:</u>				
	<i>Önkormányzat</i>				
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9916	8063	8063	8063
2.	Külső személyi juttatások	2350	2192	2192	2192
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>12266</i>	<i>10255</i>	<i>10255</i>	<i>10255</i>
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2573	2226	2226	2226
4.	Készletbeszerzések	4132	2103	2103	2103
5.	Kommunikációs szolgáltatások	180	140	140	140
6.	Szolgáltatási kiadások	4446	2451	2451	2451
7.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	20	10	10	10
8.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	1787	731	731	731
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>10565</i>	<i>5435</i>	<i>5435</i>	<i>5435</i>
9.	Családi támogatások	90	90	90	90
10.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellátások	218	1610	1610	1610
11.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	650	1050	1050	1050
12.	Egyéb nem intézményi ellátások	900	330	330	330
	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>1858</i>	<i>3080</i>	<i>3080</i>	<i>3080</i>
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	960	1194	1194	1194
14.	Tartalékok	909	1182	1182	1182
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>1869</i>	<i>2376</i>	<i>2376</i>	<i>2376</i>
15.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	935			

	Beruházási kiadások	935			
	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	30066	23372	23372	23372
	Finanszírozási bevételek				
Önkormányzat					
1.	Maradvány igénybevétele	16000	1000	1000	1000
	Belföldi finanszírozás bevételei	16000	1000	1000	1000
	Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	16000	1000	1000	1000
	Finanszírozási kiadások				
1.	Hitelek, kölcsönök törlesztése	10000			
	Finanszírozási kiadás	10000			
	Önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen:	10000			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	40066	23372	23372	23372
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	40066	23372	23372	23372
	ÁTLAGOS ÁLOMÁNYI LÉTSZÁM	9	9	9	9

Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi előirányzat felhasználási terve

ezer Ft.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. Összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21181	1765	1765	1765	1765	1765	1765	1765	1765	1765	1765	1765	1766
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													
3. Közhatalmi bevételek	385	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	33
4. Működési bevételek	2500	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	212
5. Felhalmozási bevételek													
6. Műk. célú átvett pénzeszk.													
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk													
8. Finanszírozási bevételek	16000	16000											
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	40066	18005	2005	2005	2005	2005	2005	2005	2005	2005	2005	2005	2011
9. Személyi juttatások	12266	1022	1022	1022	1022	1022	1022	1022	1022	1022	1022	1023	1023
adó	2573	214	214	214	214	214	214	214	215	215	215	215	215
11. Dologi kiadások	10565	880	881	880	881	880	880	880	881	880	881	880	881
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1858	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	154	154
13. Egyéb működési célú kiadások	1869	156	156	156	156	156	156	156	156	156	155	155	155
14. Beruházások	935					935							
15. Felújítások													
16. Egyéb felhalm. célú kiad.													
17. Finanszírozási kiadások	10000		10000										
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	40066	2427	12428	2427	2428	3362	2427	2427	2429	2428	2428	2427	2428

5. melléklet

**Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.20.)
önkormányzati rendelethez**

**Apácatorna Község Önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi
nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2015. január 1.		C 2015. december 31.	
	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	2	2	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1	-	
3. Közfoglalkoztatottak	6	6	-	
4. Összesen:	9	9	-	

6. melléklet

**Apácatorna Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.20.)
önkormányzati rendelethez**

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A	B	C
MEGNEVEZÉS	menyiség (db)	összeg (Ft)
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes)	1	22 500 Ft
3. 5. § b) pontja alapján (mentes)	0	- Ft
4. 5. § f) pontja alapján (mentes)	2	23 175 Ft
5. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	0	- Ft
6. 8. § (2) bekezdése alapján (30%)	2	9 936 Ft
7. 8. § (2) bekezdés alapján (50%)	1	11 178 Ft
8. ÖSSZESEN:	6	66 789 Ft