

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Iszkáz 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.

I. rész

Általános rendelkezések

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

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelezően és önként ellátandó feladatai ellátásához szükséges bevételeket, kiadásokat, továbbá a 2016. 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:

Cím neve:

1.

Önkormányzati Hivatal

II. rész

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. § A képviselő-testület a 2016. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét 36 086 000 forintban,

b) kiadás főösszegét 36 086 000 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	36 086 000 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	33 975 637 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	9 619 480 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 330 020 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	14 701 000 forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	2 000 000 forintban,
be) az ellátottak pénzbeli juttatásait	4 435 500 forintban;
bf) finanszírozási kiadások	889 637 forintban,
c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	2 110 363 forintban,
ebből:	
ca) a felújítási kiadások összege	2 110 363 forintban,

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 6 304 576 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Iszkáz Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2016. 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) 2017. évben várható saját bevétel	2 268 000 Ft
b) 2018. évben várható saját bevétel	2 268 000 Ft
c) 2019. évben várható saját bevétel	2 268 000 Ft

(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)2017. évben várható fizetési kötelezettség - eFt
- b)2018. évben várható fizetési kötelezettség - eFt
- c) 2019. 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 2016. évben tervezett összege 2 268 000 Ft.

6.§ (1) Az önkormányzat 2016. január 1. napján hitelállománnyal nem 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 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 átruhazza, 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 8000 forint 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 12 700 forint 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 részfelfizetést 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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 4/2015. (V.29.) önkormányzati rendelet.


Cseh József
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Tüskevár, 2016. február 15.


Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2016. 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.

20-21 §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

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 2016. 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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

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.

**Iszkáz Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016.
(II.15.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. Csoport	Kiem. Előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2016. évi előirányzat eredeti	2016. évi előirányzat módosított	2016. 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	10.000		
				Közhatalmi bevételek összesen:	10.000		
	3.			Működési bevételek			
		1.		Közvetített szolgáltatások értéke	232.000		
		2.		Tulajdonosi bevételek	476.000		
		4.		Kamatbevételek	5.000		
				Működési bevételek összesen:	713.000		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	723.000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		2.		Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
			1.	a) Elkülönített állami pénzalapoktól (VMK)	2.867.000		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	2.867.000		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2.867.000		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.		Önkormányzatok működési támogatásai			
			1.	Helyi Önk. Működésének általános támogatása	14.443.913		
				a) Település üzemeltetéséhez kapcs. Feladatellátás tám.	6.539.830		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	2.455.230		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	1.760.000		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	100.000		
				- Közutak fenntartásának támogatása	2.224.600		
				b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5.000.000		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5.000.000		
				c) Hozzájárulás pénzbeli szoc. Ellátásokhoz	2.904.083		
				- Hozzájárulás pénzbeli szoc. Ellátásokhoz	2.888.783		
				- Beszámítás összege (info)	15.300		
			2.	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fel. Támogat.	6.796.511		
				a) Falugondoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (12hó)	2.500.000		
				b) Kistélepülések szociális feladatainak támogatása	4.097.011		
				c) Rászoruló gyermekek int.-en kívüli szünidei étk.tám.	199.500		
				Helyi önk. Általános műk. és ágazati feladatainak tám. összesen:			
			3.	Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	1.200.000		
				a) Könyvtári és közműv. feladatok támogatása	1.200.000		

2.	1.	4.	Működési célú központosított előirányzatok			
		a) Lakott külterülettel kapcsolatos fel. Támogatása				
		Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	22.440.424			
		Közhatalmi bevételek				
		Értékesítési és forgalmi adó				
		1. a) Iparüzési adó	2.268.000			
		2. Termékek és szolgáltatások adói				
		1. a) Gépjárműadó bevétel	730.000			
		3. Egyéb közhatalmi bevételek				
		1. a) pótlék, közigazgatási bírság bevételek	15.000			
Közhatalmi bevételek összesen:				3.013.000		
Önk. Elszámolásai a kp-i költségvetéssel összesen:				25.453.424		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
3.	5.		Működési bevételek			
		Egyéb működési bevétel				
		a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	738.000			
		Működési bevételek összesen:	738.000			
		Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	738.000			
2.			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek			
			Belföldi finanszírozási bevételek			
			Maradvány igénybevétele			
			a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele(bank,pénz	6.304.576		
			Finanszírozási bevételek összesen:	6.304.576		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				6.304.576		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				36.086.000		

2. melléklet

**Iszkáz Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. Csop	Kiem. Előir	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2016. évi előirányzat eredeti	2016. évi előirányzat módosított	2016. 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	3.834.480		
				Személyi juttatások összesen	3.834.480		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	1.006.020		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	1.006.020		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	100.000		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	250.000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			a)	Informatikai szolg. Igénybevétele	150.000		
			b)	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	400.000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	a) Közüzemi díjak	905.000		
			3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100.000		
			4.	c) Közvetített szolgáltatások	120.000		
			5.	d) Egyéb szolgáltatások	1.000.000		
		5.		Különbféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	650.000		
				Dologi kiadások összesen:	3.675.000		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
		1.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	1.500.000		
		2.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	500.000		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	2.000.000		
				Ingatlan felújítása	2.110.363		
				Felújítási kiadás	2.110.363		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	12.625.863		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	50.000		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	800.000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			a)	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	742.000		
			b)	Egyéb szolgáltatások	300.000		
		4.		Kiküldetés, reklám-, propagandakiadások			

		5.	2.	a) Reklám-, és propagandakiadások			
				Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	564.000		
				Dologi kiadások összesen:	2.456.000		
				Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	2.456.000		

Könyvtári szolgáltatások- 082044

	1.			Személyi juttatások			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
			1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	180.000		
				Személyi juttatások összesen	180.000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	44.000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	44.000		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Szolgáltatási kiadások			
			2.	a) Közüzeti díjak	150.000		
				b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	340.000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	120.000		
				Dologi kiadások összesen:	611.000		
				Könyvtári szolgáltatások összesen:	835.000		

Múzeumi, közművelődési , közönségkapcsolati tevékenység 082064

	1.			Személyi juttatások			
		1.		Külső személyi juttatások			
			1.	a) Egyéb külső személyi juttatások			
				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.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	b) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50.000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			5.	a) Közüzeti díjak	220.000		
				b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50.000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	75.000		
			2.	b) Egyéb dologi kiadás			
				Dologi kiadások összesen:	395.000		
				Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati t. össz:	395.000		

Közüvilágítás 064010

	3.			Dologi kiadások			
--	----	--	--	------------------------	--	--	--

		3.		Szolgáltatási kiadások			
		1.		a) Közüzeti díjak	1.285.000		
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	475.000		
				Dologi kiadások összesen:	1.760.000		
				Közzvilágítás összesen:	1.760.000		

Falugondnoki szolgáltatás 107055

	1.			Személyi juttatások			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.		a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	1.650.000		
		2.		b) Béren kívüli juttatások	96.000		
				Személyi juttatások összesen	1.746.000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	240.000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	240.000		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
		2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	600.000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
		1.		a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50.000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
		3.		b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200.000		
		5.		d) Egyéb szolgáltatások	200.000		
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	300.000		
				Dologi kiadások összesen:	1.350.000		
				Falugondnoki szolgáltatás összesen:	3.336.000		

Hosszabb Időtartamú közfoglalkoztatás 041233

	1.			Személyi juttatások			
		1.		Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.		a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	3.799.000		
				Személyi juttatások összesen	3.799.000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	1.025.000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	1.025.000		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
		2.		b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	220.000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
		1.		a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások			
		3.		Szolgáltatási kiadások			
		3.		b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	145.000		
		5.		d) Egyéb szolgáltatások			
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.		a) Felszámított általános forgalmi adó	116.000		
				Dologi kiadások összesen:	481.000		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	5.305.000		

Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082092							
1.	1.	1.	Személyi juttatások				
			Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek				
			Külső személyi juttatások	60.000			
			Személyi juttatások összesen	60.000			
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó				
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	15.000			
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	15.000			
3.			Dologi kiadások				
	1.		Készlet beszerzés				
		1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	120.000			
		2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	1.700.000			
		3.	c) Eszközök, berendezések beszerzése	730.000			
	2.		Szolgáltatási kiadások				
		2.	a) Közüzemi díjak	500.000			
		3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50.000			
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások				
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	765.000			
			Dologi kiadások összesen:	3.865.000			
			Közműv.-kult. Alapú gazd.fejlesztés összesen:	3.940.000			
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051							
4.	1.		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
			Családi támogatások	139.000			
			Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	139.000			
			Gyermekvédelmi pénzbeli és term. Ell. Összesen:	139.000			
Köztetető fenntartás és működtetés 013320							
4.	2.		Dologi kiadások				
			Készlet beszerzés				
			a) Üzemeltetési anyagok beszerzése	80.000			
			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások				
			a) Felszámított általános forgalmi adó	28.000			
			Dologi kiadások összesen:	108.000			
			Köztetető fenntartás-, és működtetés összesen:	108.000			
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások 107060							
4.	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai				
			Egyéb ben intézményi	4.097.000			
			Vásárolt élel.(Szünidei Étk.)	199.500			
			Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	4.296.500			
			Egyéb szociális term. És pénzbeli ell. Összesen:	4.296.500			
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	35.196.363			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030							
9.			Finanszírozási kiadások				

		1.		Allamháztartáson belüli megelőlegezések	889.637		
				<i>Belföldi finanszírozási kiadás</i>	<i>889.637</i>		
				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	889.637		
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					36.086.000		

**Iszkáz Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló
1/2016. (II.15.) önkormányzati rendelethez**

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

forint

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C 2016. évi terv eredeti	D 2017. Évi irányszám	E 2018. Évi irányszám	F 2019. Évi irányszám
	<u>Költségvetési bevételek:</u>				
	<i>Önkormányzat</i>				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	22.440.424	22.440.424	22.440.424	22.440.424
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. bel	2.867.000	2.867.000	2.867.000	2.867.000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>25.307.424</i>	<i>25.307.424</i>	<i>25.307.424</i>	<i>25.307.424</i>
3.	Értékesítési és forgalmi adó	2.268.000	2.268.000	2.268.000	2.268.000
4.	Termékek és szolgáltatások adói	730.000	730.000	730.000	730.000
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	25.000	25.000	25.000	25.000
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>3.023.000</i>	<i>3.023.000</i>	<i>3.023.000</i>	<i>3.023.000</i>
6.	Tulajdonosi bevételek	476.000	476.000	476.000	476.000
7.	Kamatbevételek	5.000	5.000	5.000	5.000
8.	Egyéb működési bevételek	738.000	738.000	738.000	738.000
	Közvetített szolgáltatások értéke	232.000	232.000	232.000	232.000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>1.451.000</i>	<i>1.451.000</i>	<i>1.451.000</i>	<i>1.451.000</i>
	<i>Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:</i>	<i>29.781.424.</i>	<i>29.781.424</i>	<i>29.781.424</i>	<i>29.781.424</i>
	<u>Költségvetési kiadások:</u>				
	<i>Önkormányzat</i>				
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5.725.000	5.725.000	5.725.000	5.725.000
2.	Külső személyi juttatások	3.894.480	3.894.480	3.894.480	3.894.480
	Személyi juttatások	9.619.480	9.619.480	9.619.480	9.619.480
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási	2.330.020	2.330.020	2.330.020	2.330.020
4.	Készletbeszerzések	4.650.000	4.650.000	4.650.000	4.650.000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	650.000	650.000	650.000	650.000
6.	Szolgáltatási kiadások	6.308.000	6.308.000	6.308.000	6.308.000
7.	Kiküldetések, reklám- és propaganda				
8.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	3.093.000	3.093.000	3.093.000	3.093.000
	Dologi kiadások	14.701.000	14.701.000	14.701.000	14.701.000
9.	Családi támogatások	139.000	139.000	139.000	139.000
10.	Egyéb nem intézményi ellátások	4.296.500	4.296.500	4.296.500	4.296.500
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.435.500	4.435.500	4.435.500	4.435.500
12.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belül	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
13.	Tartalékok	0	0	0	0
14.	Egyéb működési célú kiadások	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
15.	Ingatlan felújítás	2.110.363	2.110.363	2.110.363	2.110.363
16.	Felújítások	2.110.363	2.110.363	2.110.363	2.110.363
	<i>Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:</i>	<i>35.196.363</i>	<i>35.196.363</i>	<i>35.196.363</i>	<i>35.196.363</i>
	<u>Finanszírozási bevételek</u>				
1.	Maradvány igénybevétele	6.304.576	6.304.576	6.304.576	6.304.576

	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	6.304.576.	6.304.576.	6.304.576.	6.304.576.
	<i>Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:</i>	6.304.576.	6.304.576.	6.304.576.	6.304.576.
	<u>Finanszírozási kiadások</u>				
1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	889.637			
	Belföldi finanszírozási kiadás	889.637			
	<i>Önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen:</i>	889.637			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	36.086.000	36.086.000	36.086.000	36.086.000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	36.086.000	35.196.363	35.196.363	35.196.363

[illegible]

5. melléklet

**Iszkáz Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.15.)
önkormányzati rendelethez**

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

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2016. január 1.		C 2015. december 31.	
	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	1	1	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	2	2	-	
3. Közfoglalkoztatottak	0	0	-	
4. Összesen:	8	8	-	
	11	11	-	

rendeletehez

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A MEGNEVEZÉS		B mennyiség (db)	C összeg (Ft)
1.	Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény alapján)		-Ft
2.	5. § a) pontja alapján (mentes)	1	25 200 Ft
3.	5. § b) pontja alapján (mentes)	0	- Ft
4.	5. § f) pontja alapján (mentes)	5	51 295 Ft
5.	8. § (1) bekezdése alapján (20%)	0	- Ft
6.	8. § (2) bekezdése alapján (30%)	0	- Ft
7.	8. § (2) bekezdés alapján (50%)	0	- Ft
8.	ÖSSZESEN:	6	76 495 Ft

