

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2017. (II.20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Kispirit 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. Fejezet

Általános rendelkezések

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

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelezően és önként ellátandó feladatai ellátásához szükséges bevételeket, kiadásokat, továbbá a 2017. évi gazdálkodás főbb szabályait.

(3) Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: 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.

II. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. § A képviselő-testület a 2017. évi önkormányzati költségvetés

a)bevételi főösszegét	24 262 855	forintban,
b)kiadás főösszegét	24 262 855	forintban

állapítja meg.

3.§ (1) A 2. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatonként, 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 létszám-előirányzatának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatának 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.

4. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	24 262 855 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	24 262 855 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	9 970 500 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 805 000 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	4 413 443 forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	3 000 000 forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	1 149 000 forintban;
bg) finanszírozási kiadás	519 912 forintban;
c) Felhalmozási kiadások	1 905 000 forintban
d) a működési célú általános tartalék összegét	500 000 forintban;
f) az éves létszám-előirányzatot 8 főben,	
ebből:	
fa) a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát	2 főben,
fb) a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát	3 főben

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 4 524 046 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) A Kispirt Község Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2017. évi költségvetésében nem tervez.

(4) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége 2017. évben nincs.

(5) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2017. évben tervezett összege 150 000 Ft.

5. § (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2017. január 1. napján nem rendelkezik.

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

A költségvetési tartalék előirányzatai

6.§ (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. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

7.§ (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 terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

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

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

V. Fejezet

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

9.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozójának a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású évi 100 000 Ft készpénzt, és Pihenőkártyát biztosít egyéb juttatás címén.

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

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

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

(5) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 25.000 forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(6) 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.

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

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

(9) 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

11.§ (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

12.§ (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

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

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

IX. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

15.§ (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.

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

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

17. § (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. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

18. § (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. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

19.§ Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

20. § A képviselő-testület a képviselő részére 2017. január 1. napjától – 2017. évre – havi bruttó 15.000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

21. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 3/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelet.



Németh Jenő Ferenc
polgármester



Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Túskevár, 2017. február 20.



Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2017. 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.

11. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

12. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

13-15. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

15-17. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

19-20 §-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 2017. 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 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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.
személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Kispirit Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.
(II.20.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet

BEVÉTELEK

forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. Csop.	Kiem. Előir.	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2017. évi előirányzat eredeti	2017. évi előirányzat módosított	2017. évi előirányzat módosítás
1.				KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
	2.			Közhatalmi bevételek			
		3.		Egyéb közhatalmi bevételek	100 000		
				Közhatalmi bevételek összesen:			
	3.			Működési bevételek			
		2.		Tulajdonosi bevételek	1 500 000		
		4.		Kamatbevételek	1 000		
				Működési bevételek összesen:	1 501 000		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	1 601 000		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.		Önkormányzatok működési támogatásai			
			1.	Helyi Önk. Működésének általános támogatása	8 148 829		
				a) Település üzemeltetéshez kapcs. Feladatellátás tám.	1 905 787		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	624 400		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	544 000		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	374 187		
				- Közutak fenntartásának támogatása	363 200		
				b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000		
				- Jogcímekhez kiegészítés	1 243 042		
				c) Hozzájárulás pénzbeli szoc. Ellátásokhoz	1 148 980		
				- Hozzájárulás pénzbeli szoc. Ellátásokhoz	1 141 000		
				Gyermekétkeztetés támogatása rászoruló gyermekek	7 980		
			2.	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fel. Támogat.	2 500 000		
				c) Falugondoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (12hó)	2 500 000		
			3.	Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 200 000		
				a) Könyvtári és közműv. feladatok támogatása	1 200 000		
				Helyi önk. Általános műk. és ágazati feladatainak tám. összesen:	12 997 809		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	12 997 809		
	2.			Közhatalmi bevételek			
		1.		Vagyoni típusú adók			
			1.	a) Magánszemélyek kommunális adója	150 000		
			2.	Termékek és szolgáltatások adói			
				a) Gépjárműadó bevétel	120 000		
			3.	Egyéb közhatalmi bevételek			
				a) pótlék, közigazgatási bírság bevételek	20 000		
				Közhatalmi bevételek összesen:	290 000		
				Önk. Elszámolásai a kp-i költségvetéssel összesen:	13 287 809		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
	3.			Működési bevételek			

	5.		Egyéb működési bevétel			
			b) Egyéb működési bevétel mezőéri járulék	300 000		
			a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	1 500 000		
			Működési bevételek összesen:	1 800 000		
			Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	1 800 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
	1.	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
		1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
			a) Elkülönített állami pénzalapoktól (VMK)	3 050 000		
			Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	3 050 000		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 050 000		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	19 738 809		
<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>						
2.			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	1.		Finanszírozási bevételek			
		1.	Belföldi finanszírozási bevételek			
			Maradvány igénybevétele			
			a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 524 046		
			b) szabad pénzmaradvány	2 604 946		
			Finanszírozási bevételek összesen:	4 524 046		
			Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	4 524 046		
			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				24 262 855		

Kispirit Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2
/2017. (II.20.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

forint

A	B	C	D	E	F	G	H
Cím- szám	Alcím- szám	Előír. Csoport	Kiem. Előír	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2017. évi előirányzat eredeti	2017. évi előirányzat módosított	2017. 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	4 380 000		
				b) Béren kívüli juttatások	860 000		
				Személyi juttatások összesen	5 240 000		
	2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	1 500 000		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	1 500 000		
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	45 500		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000		
		2.		Kommunikációs szolgáltatások			
			1.	a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	140 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			1.	a) Közüzemi díjak	100 000		
			2.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	60 000		
			3.	d) Egyéb szolgáltatások	150 000		
		4.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	175 000		
				Dologi kiadások összesen:	720 500		
	5.			Egyéb működési célú kiadások			
		1.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülrre	500 000		
		2.		Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülrre	2 500 000		
		3.		Tartalékok	500 000		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	3 500 000		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	10 960 500		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
	3.			Dologi kiadások			
		1.		Készlet beszerzés			
			1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	100 000		
			2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000		
		3.		Szolgáltatási kiadások			
			3.	a) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000		
			5.	b) Egyéb szolgáltatások	50 000		
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	85 000		
				Dologi kiadások összesen:	385 000		

			Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	385 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 0412232						
1.	1.	1.	Személyi juttatások Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	2 450 500		
			Személyi juttatások összesen	2 450 500		
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	675 000		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	675 000		
3.	1.		Dologi kiadások Készlet beszerzés			
		1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	50 000		
		2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	146 943		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
		5.	a) Egyéb szolgáltatások	100 000		
			b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	95 000		
			Dologi kiadások összesen:	445 000		
6.	1.		Költségvetési létszámkeret Költségvetési létszámkeret	3 fő		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 567 443		
Közvilágítás 064010						
	3.		Dologi kiadások Szolgáltatási kiadások			
		1.	a) Közüzemi díjak	428 350		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	115 650		
			Dologi kiadások összesen:	544 000		
			Közvilágítás összesen:	544 000		
Köztemető fenntartás-, és működtetés 013320						
	3.		Dologi kiadások Készlet beszerzés			
		2.	a) Üzemeltetési anyagok beszerzése	30 000		
	3.		Szolgáltatási kiadások			
		1.	a) Közüzemi díjak	30 000		
	5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	70 000		
			Dologi kiadások összesen:	130 000		
	6.		Ravatalozó előtti tér, kerítés, járda felújítása	1 220 000		
		1.	Felújítási áfa	280 000		
		2.	Ravatalozó előtt terület felújítása önerő	250 000		
			Felújítási kiadások összesen:	1 750 000		
			Köztemető fenntartás-, és működtetés összesen:	1 880 000		
Falugondnoki szolgáltatás 017055						
	1.		Személyi juttatások Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	1 700 000		
		2.	b) Béren kívüli juttatások	100 000		
			Személyi juttatások összesen	1 800 000		

2.		<u>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó</u>			
		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	500 000		
		<i>Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen</i>	500 000		
3.		<u>Dologi kiadások</u>			
1.		Készlet beszerzés			
2.	2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	800 000		
2.		Kommunikációs szolgáltatások			
1.	1.	a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	40 000		
3.		Szolgáltatási kiadások			
3.	3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000		
5.	5.	d) Egyéb szolgáltatások	300 000		
5.		Különbféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
1.	1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	250 000		
		<i>Dologi kiadások összesen:</i>	1 590 000		
6.		<u>Költségvetési létszámkeret</u>			
1.		Költségvetési létszámkeret	1 fő		
		<i>Falugondnoki szolgáltatás összesen:</i>	3 890 000		

Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094

1.		<u>Személyi juttatások</u>			
1.	1.	Egyéb külső személyi juttatás			
1.	1.	a) Könyvtáros megbízási díj	480 000		
		<i>Egyéb külső személyi juttatások összesen</i>	480 000		
2.		<u>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó</u>			
		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	130 000		
		<i>Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen</i>	130 000		
3.		<u>Dologi kiadások</u>			
1.		Készlet beszerzés			
1.	1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	100 000		
2.	2.	b) Egyéb készlet, eszköz beszerzése	100 000		
3.	3.	c) Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000		
2.		Kommunikációs szolgáltatások			
2.	2.	a) Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000		
3.		Szolgáltatási kiadások			
3.	3.	a) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	82 000		
		b) Közüzemi díjak	50 000		
5.		Különbféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
1.	1.	Működési célú előzetesen felszámított áfa	140 000		
		<i>Dologi kiadások összesen:</i>	602 000		
6.		<i>Tárgyi eszköz beszerzése számítógép</i>	120 000		
		<i>Tárgyi eszköz beszerzés áfa</i>	35 000		
		<u>Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés összesen</u>	1 367 000		

Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060

4.		<u>Ellátottak pénzbeli juttatásai</u>			
4.		Egyéb ben intézményi ellátások	1 141 000		
		Rászoruló gyermekek étkeztetése	8 000		
		Szociális tűzifa 2016. évi	419 000		
		<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</i>	1 149 000		
		<i>Egyéb szociális term. És pénzbeli ell. Összesen:</i>	1 149 000		

Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030

1.		<u>Finanszírozási kiadások</u>			
----	--	---------------------------------------	--	--	--

	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	519 912		
		<i>Finanszírozási kiadások összesen.</i>	519 912		
		Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	519 912		
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	519 912		
		KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET ÖSSZESEN			
KIADÁSOK ÖSSZESEN:			24 262 855		

Kispirit Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2 /2017.
(II.20.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

r forint

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C 2017. évi terv eredeti	D 2018. évi irányszám	E 2019. évi irányszám	F 2020. évi irányszám
Költségvetési bevételek:					
<i>Önkormányzat</i>					
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	12 997 809	10 268 000	10 268 000	10 268 000
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	3 050 000	3 610 000	3 610 000	3 610 000
<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>		<i>16 047 809</i>	<i>13 878 000</i>	<i>13 878 000</i>	<i>13 878 000</i>
3.	Vagyoni típusú adók	150 000	140 000	140 000	140 000
4.	Termékek és szolgáltatások adói	120 000	80 000	80 000	80 000
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	34 000	34 000	34 000
<i>Közhatalmi bevételek</i>		<i>290 000</i>	<i>254000</i>	<i>254000</i>	<i>254000</i>
6.	Közvetített szolgáltatások értéke				
7.	Tulajdonosi bevételek	1 500 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
8.	Ellátási díjak				
9.	Kamatbevételek	1 000	5 000	5 000	5 000
10.	Egyéb működési bevételek	1 900 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
<i>Működési bevételek</i>		<i>3 401 000</i>	<i>3 035 000</i>	<i>3 035 000</i>	<i>3 035 000</i>
Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:		19 738 809	17 237 000	17 237 000	17 237 000
Költségvetési kiadások:					
<i>Önkormányzat</i>					
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 250 500	4 746 000	4 746 000	4 746 000
2.	Külső személyi juttatások	5 720 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
<i>Személyi juttatások</i>		<i>9 970 500</i>	<i>7146000</i>	<i>7146000</i>	<i>7146000</i>
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 805 000	1 380 000	1 380 000	1 380 000
4.	Készletbeszerzések	1 572 443	2 069 000	2 069 000	2 069 000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	260 000	175 000	175 000	175 000
6.	Szolgáltatási kiadások	1 650 350	2 510 000	2 510 000	2 510 000
7.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	40 000	20 000	20 000	20 000
8.	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	890 650	1 145 000	1 145 000	1 145 000
<i>Dologi kiadások</i>		<i>4 413 443</i>	<i>5919000</i>	<i>5919000</i>	<i>5919000</i>
10.	Felhalmozási kiadások				
Ravatalozó előtti tér, kerítés, járda felújítása		1 500 000			
Felújítási önerő		250 000			
Könyvtár számítógép és áfa		155 000			
<i>Felhalmozási kiadások összesen:</i>		<i>1 905 000</i>			
11.	Egyéb nem intézményi ellátások	1 149 000	250 000	250 000	250 000
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>		<i>1 149 000</i>	<i>1 810 000</i>	<i>1 810 000</i>	<i>1 810 000</i>
12.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	500 000	550 000	550 000	550 000
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	2 500 000	762 000	762 000	762 000
14.	Tartalékok	500 000	170 000	170 000	170 000
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>		<i>3 500 000</i>	<i>1482000</i>	<i>1482000</i>	<i>1482000</i>
Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:		23 742 943	17737000	17737000	17737000
Finanszírozási bevételek					
<i>Önkormányzat</i>					
1.	Maradvány igénybevétele	4 524 046	500 000	500 000	500 000
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>		<i>4 524 046</i>	<i>500000</i>	<i>500000</i>	<i>500000</i>
Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:		4 524 046	500000	500000	500000

Finanszírozási kiadások					
<i>Önkormányzat</i>					
1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetés	519 912	500 000	500 000	500 000
	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>519 912</i>	<i>500000</i>	<i>500000</i>	<i>500000</i>
Önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen:		519 912	500000	500000	500000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		24 262 855	17737000	17737000	17737000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		24 262 855	17737000	17737000	17737000

Kispirit Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2 /2017. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Kispirit Község Önkormányzata 2016. évi előirányzat felhasználási terve

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	16 047 809	1340000	1340000	1307809	1340000	1340000	1340000	1340000	1340000	1340000	1340000	1340000	1340000
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													
3. Közhatalmi bevételek	290 000			100000			100000			90000			60000
4. Működési bevételek	3 401 000		680200			680200			680200		680200		
5. Felhalmozási bevételek													
6. Műk. célú átvett pénzeszk.													
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk													
8. Finanszírozási bevételek	4 524 046			1500000	800000		1000000		1224046				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	24262855	1340000	2020200	2907809	2140000	2020200	2440000	1340000	3244246	1430000	2020200	1340000	1400000
9. Személyi juttatások	9 755 300	812942	812942	812942	812942	812942	812942	812942	812942	812942	812942	812942	812938
10. Munkaadót ter. jár szoc.ho.	2 153 360	179447	179447	179447	179447	179447	179447	179447	179447	179447	179447	179447	179443
11. Dologi kiadások	5 082 062	111838	451838	451838	451838	451838	451838	451838	451838	451838	451838	451838	451844
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 196 107	99675	99675	99675	99675	99675	99675	99675	99675	99675	99675	99675	99682
13. Egyéb működési célú kiadások	5 175 000	826250	386250	386250	386250	386250	386250	386250	386250	386250	486250	386250	386250
14. Beruházások													
15. Felújítások													
16. Tartalék	1 000 000				500000							500000	
17. Finanszírozási kiadások	519 912	519912											
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	24262855	2030152	1930152	1930152	2430152	1930152	1930152	1930152	1930152	1930152	2030152	2430152	1930157

Ft.

5. melléklet

**Kispirit Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.20.)
önkormányzati rendelethez**

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

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2017. január 1.		D 2017. december 31.	
	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Közalkalmazottak	1	1	-	
2. Polgármester	1	1	-	
3. Közfoglalkoztatottak	3	3	-	
4. Összesen:	5	5	-	

6. melléklet

**Kispirit Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2 /2017.
(II.20.)önkormányzati rendelethez**

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) 2. 5. § a) pontja alapján (mentes) 3. 5. § b) pontja alapján (mentes) 4. 5. § f) pontja alapján (mentes) 5. 8. § (1) bekezdése alapján (20%) 6. 8. § (2) bekezdése alapján (30%) 7. 8. § (2) bekezdés alapján (50%)	1	36 915 Ft
8. ÖSSZESEN:	1	36 915 Ft