

Apácatorna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

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

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Apácatorna 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 Apácatorna 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 33 801 801 forintban,

b)kiadás főösszegét 33 801 801 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	33 801 801 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	32 056 988 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	10 771 780 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 021 234 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	11 887 058 forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	1 700 000 forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	1 604 987 forintban;
bg) a működési célú általános tartalék összegét	3 558 183 forintban;
c) finanszírozási kiadás	513 746 forintban,
d) a felhalmozási kiadás	1 744 813 forintban,
ebből	
da) beruházási kiadás	1 744 813 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 6 175 944 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 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 300 eFt
- b) 2018. évben várható saját bevétel 300 eFt
- c) 2019. évben várható saját bevétel 300eFt

(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 300 e Ft.

- 6.§ (1) Az önkormányzat 2015. 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 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 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 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 előirányzattal 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

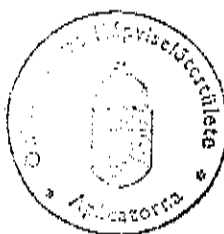
Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

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.


Kovács Béla
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 intézményi 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.

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

BEVÉTELEK

forint

A Cím- szám	B Alci- m szám	C Előir- Cso	D Kiem- Előir	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2016. évi előirányzat eredeti	G 2016. évi előirányzat módosított	H 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		
				b) Mezőéri járulék	500 000		
				Közhatalmi bevételek összesen:	510 000		
	3.	1.		Működési bevételek			
				Közvetített szolgáltatások értéke	1 100 000		
		2.		Tulajdonosi bevételek - terembérleti díjak	50 000		
		4.		Kamatbevételek	60 000		
				Működési bevételek összesen:	1 210 000		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	1 720 000		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
	1.	2.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB			
		1.		a) Elkülönített állami pénzalapoktól	10 043 450		
				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	10 043 450		
	3.	5.		Működési bevételek			
				Egyéb működési bevétel			
				a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	400 000		
				Működési bevételek összesen:	400 000		
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	10 443 450		
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010							
	1.	1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
				Önkormányzatok működési támogatásai			
		1.		Helyi Önk. Működésének általános támogatása	6 597 550		
				a) Település üzemeltetéshez kapcs. Feladatellátás tám.	1 649 200		
				- Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ell. tám.	680 150		
				- Közvilágítás fenntartásának támogatása	608 000		
				- Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. tám.	100 000		
				- Közutak fenntartásának támogatása	261 050		
				b) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	17 850		
				c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 930 500		
				- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000		
				d) Hozzájárulás pénzügyi szoc. Ellátásokhoz	-69 500		
				- Beszámítás összege (info)	-69 500		
		2.		Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fel. Támogat.	5 544 857		
				a) Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 604 987		
				b) Szociális étkeztetés (17 fő)	941 120		
				c) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (12 hó)	2 500 000		
				d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti étkeztetésének támogatása	498 750		
				Helyi önk. Általános műk. és ágazati feladatainak tám. összesen:	12 142 407		
		3.		Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 200 000		
				a) Könyvtári és közműv. feladatok támogatása	1 200 000		

				Műk.célú tám. Államháztart. Belülről összesen:	13 342 407		
--	--	--	--	---	-------------------	--	--

2.			Közhatalmi bevételek			
	1.		Vagyoni típusú adók			
		1.	a) Magánszemélyek kommunális adója	200 000		
	2.		Termékek és szolgáltatások adói			
		1.	a) Gépjárműadó bevétel	200 000		
	3.		Egyéb közhatalmi bevételek			
		1.	a) pótlék, közigazgatási bírság bevételek	100 000		
			Közhatalmi bevételek összesen:	500 000		
			Önk. Elszámolásai a kp-i költségvetéssel összesen:	13 842 407		
Szociális étkeztetés 107051						
	3.		Működési bevételek			
		3.	Ellátási díjak			
			a) Szociális és ellátotti étkeztetés	1 220 000		
			Működési bevételek összesen:	1 220 000		
			Szociális étkeztetés összesen:	1 220 000		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020						
	3.		Működési bevételek			
		5.	Egyéb működési bevétel			
			a) más rovaton nem szerepeltethető működési bevétel	400 000		
			Működési bevételek összesen:	400 000		
			Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	400 000		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	27 625 857		
			<i>Önkormányzat tárgyévi költségvetési hiánya:</i>	<i>6 175 944</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	6 175 944		
			Finanszírozási bevételek összesen:	6 175 944		
			Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	6 175 944		
			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	6 175 944		
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	33 801 801		

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

KIADÁSOK

forint

A Cím- szám	B Alcím szám	C Előir. Cson	D Kiem. Előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2016. évi előirányzat eredeti	G 2016. évi előirányzat módosított	H 2016. évi előirányzat módosítás
1.				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130							
1.	2.			Személyi juttatások			
		1.		Külső személyi juttatások			
		1.		a) Választott tisztségviselők juttatásai	2 241 360		
				Személyi juttatások összesen	2 241 360		
2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	605 167		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	605 167		
3.				Dologi kiadások			
	1.			Készlet beszerzés			
	1.			a) Szakmai anyagok beszerzése	10 000		
	2.			b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000		
	2.			Kommunikációs szolgáltatások			
	1.			a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	130 000		
	2.			b) Informatikai szolgáltatások igénybevétele	10 000		
	3.			Szolgáltatási kiadások			
	1.			a) Közzetési díjak	160 000		
	3.			b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000		
	4.			c) Közvetített szolgáltatások	1 100 000		
	5.			d) Egyéb szolgáltatások	600 000		
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.			a) Felszámított általános forgalmi adó	264 600		
				Dologi kiadások összesen:	2 344 600		
5.				Egyéb működési célú kiadások			
	1.			1 Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	1 500 000		
	2.			2 Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	200 000		
				Tartalékok	3 558 183		
				Egyéb működési célú kiadások összesen:	5 258 183		
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	10 449 310		
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020							
3.				Dologi kiadások			
	1.			Készlet beszerzés			
	1.			a) Szakmai anyagok beszerzése	500 000		
	2.			b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 900 000		
	3.			Szolgáltatási kiadások			
	1.			a) Közzetési díjak	15 000		
	3.			b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000		
	5.			c) Egyéb szolgáltatások	400 000		
	4.			Kiküldetés, reklám-, propagandakiadások			
	2.			a) Reklám-, és propagandakiadások	20 000		
	5.			Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
	1.			a) Felszámított általános forgalmi adó	535 950		
				Dologi kiadások összesen:	3 420 950		
				Város-, községgazd. Egyéb szolg. Összesen:	3 420 950		
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233							
1.				Személyi juttatások			
	1.			Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
	1.			a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	6 624 928		
				Személyi juttatások összesen	6 624 928		
2.				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
				Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	894 365		
				Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	894 365		

3.	1.	1.	Dologi kiadások			
			Készlet beszerzés			
		2.	a) Szakmai anyagok beszerzése	120 000		
			b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	650 400		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
			5.	a) Egyéb szolgáltatások	18 000	
		5.		Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások		
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	212 888	
		2.		b) Egyéb dologi kiadás	0	
				Dologi kiadások összesen:	1 001 288	
	6.	2.		Beruházások		
			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 232 125		
		3.	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	332 674		
			Beruházások összesen:	1 564 799		
	7.	1.	Költségvetési létszámkeret			
			Tervezett átlagos állományi létszám	7 fő		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	10 085 380		

Közzvilágítás 064010							
3.	3.	1.	Dologi kiadások				
			Szolgáltatási kiadások				
			5.	a) Közüzemi díjak	640 000		
				Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
			1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	172 800		
				Dologi kiadások összesen:	812 800		
			Közzvilágítás összesen:	812 800			

Köztetető fenntartás-, és működtetés 013320						
	3.	1.	Dologi kiadások			
		2.	Készlet beszerzés			
		3.	a) Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 000		
		5.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	a) Közütemi díjak	25 000		
		1.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	22 950		
			Dologi kiadások összesen:	107 950		
			Köztetető fenntartás-, és működtetés összesen:	107 950		
Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 104037						
	3.	3.	Dologi kiadások			
		2.	Szolgáltatási kiadások			
		5.	a) Vásárolt ételmezés	392 717		
		1.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	106 033		
			Dologi kiadások összesen:	498 750		
			Szociális étkeztetés összesen:	498 750		
Falugondnoki szolgáltatás 017055						
	1.	1.	Személyi juttatások			
		1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
		1.	a) Törvény szerinti illetmények munkabérek	1 701 492		
			b) Béren kívüli juttatások	96 000		
			Személyi juttatások összesen	1 797 492		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	492 542		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	492 542		
		3.	Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	600 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		1.	a) Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	70 000		
		5.	d) Egyéb szolgáltatások	170 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	194 000		
			Dologi kiadások összesen:	1 064 000		
		7.	Költségvetési létszámkeret			
		1.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő		
			Falugondnoki szolgáltatás összesen:	3 354 034		
Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094						
	1.	2.	Személyi juttatások			
		2.	Külső személyi juttatások			
		2.	a) Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz. Fizetett juttatás	108 000		
			Személyi juttatások összesen	108 000		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó			
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho.adó	29 160		
			Munkaadókat terhelő jár. és szoc.ho.adó összesen	29 160		
		3.	Dologi kiadások			
		1.	Készlet beszerzés			
		1.	a) Szakmai anyagok beszerzése	114 286		
		2.	b) Üzemeltetési anyagok beszerzése	30 000		
		2.	Kommunikációs szolgáltatások			
		2.	b) Informatikai szolgáltatások igénybe vétele	30 000		
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		1.	a) Közütemi díjak	110 000		
		3.	b) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000		
		5.	c) Egyéb szolgáltatások	80 000		
		5.	Különféle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	81 314		
			Dologi kiadások összesen:	475 600		

6.			Beruházások			
	2.		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	141 732		
	3.		Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	38 282		
			Beruházások összesen:	180 014		
			Közműv.-kult. Alapú gazd.fejlesztés összesen:	792 774		
Szociális étkeztetés 107051						
	3.		Dologi kiadások			
		3.	Szolgáltatási kiadások			
		2.	a) Vásárolt élelmezés	1 701 669		
		5.	Különléle befizetések, és egyéb dologi kiadások			
		1.	a) Felszámított általános forgalmi adó	459 451		
			Dologi kiadások összesen:	2 161 120		
			Szociális étkeztetés összesen:	2 161 120		
Gyermekvédelmi pénzbeni és természetbeni ellátások 104051						
	4.		Ellátottak pénzbeni juttatásai			
		1.	Családi támogatások	100 000		
			Ellátottak pénzbeni juttatásai összesen:	100 000		
			Gyermekvédelmi pénzbeni és term. Ell. Összesen:	100 000		
Lakásfenntartással összefüggő ellátások 106020						
	4.		Ellátottak pénzbeni juttatásai			
		3.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	400 500		
			Ellátottak pénzbeni juttatásai összesen:	400 500		
			Lakásfenntartással összefüggő ellátások összesen:	400 500		
Egyéb szociális természetbeni és pénzbeni ellátások 107060						
	4.		Ellátottak pénzbeni juttatásai			
		4.	Egyéb intézményi ellátások	1 104 487		
			Ellátottak pénzbeni juttatásai összesen:	1 104 487		
			Egyéb szociális term. És pénzbeni ell. Összesen:	1 104 487		
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	33 288 055		
			Tervezett átlagos állományi létszám összesen	9 fő		
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030						
	9		Finanszírozási kiadások			
		1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	513 746		
			FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	513 746		
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	33 801 801		

**Apácatorna 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	13342407	13029000	13029000	13029000
2.	Egyéb működési célú tám. Bev. Államháztart. belülről	10043450	5460000	5460000	5460000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	<i>23385857</i>	<i>18489000</i>	<i>18489000</i>	<i>18489000</i>
3.	Vagyoni típusú adók	200000	150000	150000	150000
4.	Termékek és szolgáltatások adói	200000	200000	200000	200000
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	610000	35000	35000	35000
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	<i>1010000</i>	<i>385000</i>	<i>385000</i>	<i>385000</i>
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	1100000	600000	600000	600000
7.	Tulajdonosi bevételek	50000	20000	20000	20000
8.	Ellátási díjak	1220000	1220000	1220000	1220000
9.	Kamatbevételek	60000	60000	60000	60000
10.	Egyéb működési bevételek	800000	1598000	1598000	1598000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>3230000</i>	<i>3498000</i>	<i>3498000</i>	<i>3498000</i>
	<i>Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:</i>	<i>27625857</i>	<i>22372000</i>	<i>22372000</i>	<i>22372000</i>
	<u>Költségvetési kiadások:</u>				
	<i>Önkormányzat</i>				
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8422420	8063000	8063000	8063000
2.	Külső személyi juttatások	2349360	2192000	2192000	2192000
	<i>Személyi juttatások</i>	<i>10771780</i>	<i>10255000</i>	<i>10255000</i>	<i>10255000</i>
3.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2021234	2226000	2226000	2226000
4.	Készletbeszerzések	4034686	2103000	2103000	2103000
5.	Kommunikációs szolgáltatások	200000	140000	140000	140000
6.	Szolgáltatási kiadások	5582386	2451000	2451000	2451000
7.	Kiküldetések, reklám- és propaganda	20000	10000	10000	10000
8.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2049986	731000	731000	731000
	<i>Dologi kiadások</i>	<i>11887058</i>	<i>5435000</i>	<i>5435000</i>	<i>5435000</i>
9.	Családi támogatások	100000	90000	90000	90000
11.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	400500	1050000	1050000	1050000
12.	Egyéb nem intézményi ellátások	1104487	1100000	1100000	1100000
	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>1604987</i>	<i>2240000</i>	<i>2240000</i>	<i>2240000</i>
13.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	1500000	1194000	1194000	1194000
14.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	200000	40000	40000	40000
15.	Tartalékok	3558183	1982000	1982000	1982000
	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>5258183</i>	<i>3216000</i>	<i>3216000</i>	<i>3216000</i>

16.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1744813			
	Beruházási kiadások	1744813			
	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	33288055	23372000	23372000	23372000
	<u>Finanszírozási bevételek</u>				
<i>Önkormányzat</i>					
1.	Maradvány igénybevétele	6175944	1000000	1000000	1000000
	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>6175944</i>	<i>1000000</i>	<i>1000000</i>	<i>1000000</i>
	Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:	6175944	1000000	1000000	1000000
	<u>Finanszírozási kiadások</u>				
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	513746			
	Önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen:	513746			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	33801801	23372000	23372000	23372000
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	33801801	23372000	23372000	23372000
	ÁTLAGOS ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁM	9	9	9	9

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

Apácatorna Község Önkormányzata 2016. évi előirányzat felhasználási terve

Ft.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előlr. 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	23385857	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948821	1948826
2. Felhalm. célú tám. államháztartáson belülről													
3. Közhatalmi bevételek	1010000	84167	84167	84167	84167	84167	84167	84167	84167	84167	84167	84167	84163
4. Működési bevételek	3230000	269167	269167	269167	269167	269167	269167	269167	269167	269167	269167	269167	269163
5. Felhalmozási bevételek													
6. Műk. célú átvett pénzeszk.													
7. Felhalm. célú átvett pénzeszk													
8. Finanszírozási bevételek	6175944	6175944											
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	33801801	8478099	2302155	2302154,75	2302155	2302155	2302155	2302155	2302155	2302155	2302155	2302155	2302152
9. Személyi juttatások	10771780	897648	897648	897648	897648	897648	897648	897648	897648	897648	897648	897648	897652
10. Személyi juttatások adó	2021234	168436	168436	168436	168436	168436	168436	168436	168436	168436	168436	168436	168438
11. Dologi kiadások	11887058	990588	990588	990588	990588	990588	990588	990588	990588	990588	990588	990588	990590
12. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1604987	133749	133749	133749	133749	133749	133749	133749	133749	133749	133749	133749	133748
13. Egyéb működési célú kiadások	5258183	438182	438182	438182	438182	438182	438182	438182	438182	438182	438182	438182	438181
14. Beruházások	1774813				1564799				180014				
15. Felújítások													
16. Egyéb felhalm. célú kiad.													
17. Finanszírozási kiadások	513746	513746											
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	33831801	3142350	2628604	2628604	2628604	4193403	2628604	2628604	2808618	2628604	2628604	2628604	2628609

5. melléklet**Apácatorna Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II.15.)
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		C		D		E	
	2015. január 1.				2015. december 31.			
	Tényleges		Munkajogi		Tényleges		Munkajogi	
	Nyitólétszám				Zárólétszám			
1. Közalkalmazottak	1		1		-			
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók					-			
3. Közfoglalkoztatottak	6		7		-			
4. Összesen:	7		8		-			

6. melléklet**Apácatorna Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016.
(II.15.)önkormányzati rendelethez****Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról**

A	B	C
MEGNEVEZÉS	menyiség (db)	összeg (Ft)
1. Gépjárműadó mentességck, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes)	1	25 875 Ft
3. 5. § b) pontja alapján (mentes)	0	- Ft
4. 5. § f) pontja alapján (mentes)	2	22 365 Ft
5. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	1	7 728 Ft
6. 8. § (2) bekezdése alapján (30%)	2	21 114 Ft
7. 8. § (2) bekezdés alapján (50%)	0	- Ft
8. ÖSSZESEN:	6	77 082 Ft