



Andocs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1./ 2016. (II. 11.) számú önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Andocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény rendelkezéseire, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltakra a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, önkormányzati hivatal, Andocsi Szent Ferenc Óvoda) és az önkormányzat költségvetési szervére terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2016. évi költségvetését

216.389 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

216.389 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

| | |
|---|------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 175.421 e Ft-ban |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | 0 e Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | e Ft-ban |
| - vállalkozási maradványt | 0 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 166.224 e Ft-ban |
| - a személyi juttatások kiadásait | 66.119 e Ft-ban |
| - szociális hozzájárulási adót | 17.746 e Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 66.012 e Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 7.880 e Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 9.167 e Ft-ban |
| - céltartalékot | 300 e Ft-ban |
| - szociális kölcsön nyújtása (temetkezésre) | 0 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 40.968 e Ft-ban |
| • ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | 0 e Ft-ban |
| - előző évi | 39.946 e Ft-ban |
| - vállalkozási maradványt | 0 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást | 50.165 e Ft-ban |
| • ebből: | |
| - intézményi beruházások összegét | 12.700 e Ft-ban |
| - felújítások összegét | 37.465 e Ft-ban |
| - kormányzati beruházások összegét | 0 e Ft-ban |
| - lakástámogatás összegét | 0 e Ft-ban |
| - lakásépítés összegét | 0 e Ft-ban |
| - egyéb felhalmozási kiadások összegét | 0 e Ft-ban |

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.
- (5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.
- (6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **11. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (12) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.
- (13) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **16. melléklete** tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal amennyiben a likviditási helyzet indokolja a munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére.

A bevételi többlet kezelése

6. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 65 millió Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 100 ezer Ft összegben, e rendelet **18. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 200. ezer Ft összegben állapítja meg.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **19. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **20. melléklet** tartalmazza.

Közvetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **21. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 3/2007. (IV. 17.) önkormányzati rendeletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át.

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

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(4) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat működésének zavartalan biztosítása érdekében felhatalmazza a polgármestert 500 e Ft erejéig önállóan kötelezettséget vállalhat, melynek felhasználásáról a Képviselő-testület következő ülésén köteles beszámolni.

13. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

14. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal.

15. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

16. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező Korm. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 30 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a Képviselő-testület dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat nincs.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

18. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét saját maga gyakorolja, vagy nem ruházza át.

(4) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítélhető meg.

19. §

A nettó 10 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

20. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

21. §

Az Önkormányzatnál Környezetvédelmi Alap nincs.

Szolgáltatási szerződés

22. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Önkormányzati biztos kirendelése

23. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bizza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

24. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Andocs, 2016. február 11.


Töröcsik Ferencné
polgármester




Werner Józsefné
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2016. február 11.

Andocs, 2016. február 11.


Werner Józsefné
jegyző

INDOKOLÁS

a 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelethez

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja kimondja, hogy *„A helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik”*. Az alaptörvény rendelkezésének eleget téve, Andocs község önkormányzata a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján megalkotta 2016. évre szóló költségvetési rendelet-tervezetét.

Címrend

| |
|--|
| Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei |
|--|

| |
|-------------------------------------|
| Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal |
| |
| |

| |
|--|
| Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei |
|--|

| |
|----------------------------|
| Andocsi Szent Ferenc Óvoda |
| |
| |

| |
|--|
| Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások |
|--|

| |
|-----------------------------|
| Andocs Község Önkormányzata |
| |
| |

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló
előző évek pénzmaradványa**

e Ft

| Működési cél | összeg |
|--------------|--------|
| | |
| | |
| | |

| Felhalmozási cél | összeg |
|------------------|--------|
| | |
| | |
| | |

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

| Bevételek | Működési cél | Felhalmozási cél |
|------------------|---------------------|-------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

| Kiadások | Működési cél | Felhalmozási cél |
|-----------------|---------------------|-------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |

A helyi önkormányzat bevételei

adatok e Ft-aban

| | |
|--|----------------|
| I. Működési bevételek | 120 098 |
| 1. Kapott támogatás | 61 737 |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 26 542 |
| Települési önkorm egyes köznevelési feladatok támogatása | |
| Települési önkorm.szociális gyermekjóléti és gyermekétk.tám. | 33 917 |
| Települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása | 1 278 |
| 2. Működési célú támogatásértékű bevétel | 2 809 |
| elkülönített állami pénzalapból | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból | 2 809 |
| helyi önkormányzattól | |
| nemzetiségi önkormányzattól | |
| többcélú kistérségi társulástól | |
| jogi személyiségű társulástól | |
| térségi fejlesztési tanácstól | |
| európai uniós forrásból | |
| fejlesztési kezelési előirányzatból | |
| központi költségvetésből | |
| 3. Közhatalmi bevételek | 22 360 |
| adók | 22 360 |
| illetékek | |
| járulékok | |
| hozzájárulások | |
| pótlékok, bírságok | |
| díjak | |
| egyéb fizetési kötelezettségek | |
| 4. Intézményi működési bevétel | 33 192 |
| egyéb sajátos bevétel | 597 |
| nyújtott szolgáltatások ellenértéke | 23 055 |
| bérleti díj bevételek | 2 562 |
| intézményi ellátási díjak | 1 377 |
| t.számlázott (közvetített) szolgáltatások értéke | 2 200 |
| készletértékesítés | |
| általános forgalmi adó bevételek | 3 070 |
| hozam és kamatbevételek | 331 |
| 5. Működési célú átvett pénzeszköz | |
| 6. Előző évi műk. célú maradvány átvétele | 0 |

| | |
|---|--------------|
| II. Felhalmozási bevételek | 1 022 |
| 1. Felhalmozási bevételek | 1 022 |
| tárgyi eszk. és immateriális javak érték. | |
| Önkorm.sajátos felhalmozási és tőkebevételei | 1 022 |
| 2. Felhalmozási célú tám.ért. bevétel | |
| 3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | |
| 3. Előző évi felh.c. maradvány átvétele | |
| 4. Előző évi kp-i ktg-vet-i kieg., v.térülés | |

| | | |
|---|--|------------|
| III. Kölcsönök | | 680 |
| 1. Működési célú kölcsönök | | 680 |
| kapott kölcsönök | | |
| nyújtott kölcsön visszatérése (lakosságtól) | | 680 |
| 2. Felhalmozási célú kölcsönök | | 0 |
| kapott kölcsönök | | |
| nyújtott kölcsön visszatérése | | |

| | | |
|------------------------------------|--|---------------|
| IV. Előző évi pénzmaradvány | | 39 946 |
| (BELSŐ FINANSZÍROZÁS) | | 39 946 |
| (BELSŐ FINANSZÍROZÁS) | | |
| (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS) | | 0 |
| működési célú | | |
| felhalmozási célú | | |

VI. Aktív pénzügyi műveletek **0**

BEVETELEK MINDOSSZESEN: 161 746

A helyi önkormányzat kiadásai

adatok e Ft-ban

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**111 281**

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Személyi juttatások | 26 236 |
| Munkaadót terhelő járulékok | |
| Szociális hozzájárulási adó | 6 985 |
| Dologi kiadások | 55 146 |
| Önkorm. által folyósított ellátások | 7 880 |
| Egyéb működési célú kiadások | 15 034 |

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**50 165**

| | |
|-----------------------------|--------|
| Intézményi beruházások | 12 700 |
| Felújítások | 37 465 |
| Kormányzati beruházások | |
| Lakástámogatás | |
| Lakásépítés | |
| Egyéb felhalmozási kiadások | |

KÖLCSÖNÖK**0**

| | |
|------------------------------------|--|
| Működési célú kölcsönök | |
| Kölcsön nyújtása (lakosságnak) | |
| Kölcsön törlesztése | |
| Felhalmozási célú kölcsönök | |
| Kölcsön nyújtása | |
| Kölcsön törlesztése | |

TARTALÉKOK**300**

| | |
|---------------------------|------------|
| Általános tartalék | 300 |
| Céltartalék | |
| Működési célú | |
| Felhalmozási célú | |

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK KIADÁSAI**(KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)**

| | |
|-------------------|--|
| működési célú | |
| felhalmozási célú | |

PASSZÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: 161 746**

**A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai
beruházásonként**

| Feladat megnevezése | előirányzat összege |
|---------------------|---------------------|
| Tornaterem | 12 700 |
| | |
| | |
| | |

**A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai
felújításonként**

| Felújítási cél megnevezése | előirányzat összege |
|-----------------------------------|----------------------------|
| Templom eleje | 2 540 |
| Ady 32 | 10 160 |
| Petőfi 3. | 5 715 |
| Nagytoldipuszta utak | 19 050 |
| | |
| | 37 465 |

Lakosságnak juttatott támogatások

| adatok e Ft-ban | |
|-----------------------------------|------------|
| Támogatás | Összeg |
| Szociális kölcsön (temetkezéshez) | 300 |
| ÖSSZESEN | 300 |

| Szociális, rászorultsági ellátás | Összesen |
|-----------------------------------|--------------|
| Rendkívüli segély | 1 500 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | 1 100 |
| Gyógyszer támogatás | 300 |
| Ápolási célú támogatás | 200 |
| Beiskolázási támogatás | 1 500 |
| BURSA | 150 |
| Életkezdési támogatás | 200 |
| Kegyeleti támogatás | 240 |
| Arany János támogatás | 240 |
| Szociális étkezés támogatása | 150 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| ÖSSZESEN | 5 580 |

| | |
|---------------------|--------------|
| MINDÖSSZESEN | 5 880 |
|---------------------|--------------|

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2013

| EU program, projekt megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|---------------------------------|-----------|--------------|----------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

2014

| EU program, projekt megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|---------------------------------|-----------|--------------|----------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

2015

| EU program, projekt megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|---------------------------------|-----------|--------------|----------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Andocs Község Önkormányzatának költségvetése

| BEVÉTELEK | Összeg |
|---|---------|
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | |
| Kapott támogatás | 120 098 |
| Önkormányzatok költségvetési támogatása | 61 737 |
| Működési célú támogatásértékű bevétel | 61 737 |
| Műk. c. tám. ért. bevételek | 2 809 |
| Közhatalmi bevételek | 2 809 |
| Intézményi működési bevétel | 22 360 |
| Nyújtott szolgáltatás ellenértéke | 33 192 |
| Egyéb sajátos bevétel | 23 055 |
| T. számlázott (közvetített) szolg.-k értéke | 597 |
| Bérelti díj bevételek | 2 200 |
| Intézményi ellátási díjak | 2 562 |
| Kiszámlázott term.-k és szolg.-k ÁFÁ-ja | 1 377 |
| Hozam és kamatbevételek | 3 070 |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK | 331 |
| Előző évi központi ktg.-vet-i kieg.-k, v. térülések | 1 022 |
| Egyéb felhalmozási bevétel | |
| KÖLCSONOK | 1 022 |
| Nyújtott kölcsönök visszatérülése (lakosságtól) | 680 |
| FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (KULSO) | 680 |
| Működési célú | |
| Felhalmozási célú | |
| E.ÉVI PÉNZMARADVANY FELHASZNÁLÁS | |
| Felhalmozási célú | 39 946 |
| | 39 946 |

MINDÖSSZESEN**161 746**

adatok e Ft-ban

KIADÁSOK

| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | Személyi juttatások | M.adókat terh. Jár. és Szoc. hozz. Jár. adó | Dologi kiadások | Önkorm. által foly. ellátás | Egyéb működési célú kiadások | Finanszírozási kiadások | Összesen |
|-------------------|---------------------|---|-----------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------|----------|
| ÖSSZESEN | 26 236 | 6 985 | 55 146 | 7 880 | 15 034 | | 111 281 |

| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | Intézményi beruházások | Felújítások | Egyéb felhalmozási kiadások | Összesen |
|-----------------------|------------------------|-------------|-----------------------------|----------|
| ÖSSZESEN | 12 700 | 37 465 | | 50 165 |

| KÖLCSÖNÖK | Működési célú | Felhalmozási célú | Összesen |
|--------------------------------|---------------|-------------------|----------|
| Kölcsön nyújtása (lakosságnak) | | | 0 |
| Kölcsön törlesztése | | | |

| TARTALEKOK | |
|---------------------------------|-----|
| Általános tartalék | 300 |
| Céltartalék | 300 |
| működési célú felhalmozási célú | |
| | |

MINDÖSSZESEN:

161 746

Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

adatok e Ft-ban

| BEVÉTELEK | összeg |
|--|---------------|
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | 34 625 |
| Kapott támogatás | 34 625 |
| Irányító szervtől kapott támogatás | 34 625 |
| Működési célú támogatásértékű bevételek | 34 625 |
| Helyi önkormányzattól | |
| Intézményi működési bevételek | |
| Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (pl.: fénymásolás) | |
| Bérelti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása) | |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| Felhalm.c.tám.é.bevételek | |

MINDÖSSZESEN**34 625**

KIADÁSOK

| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | Személyi juttatások | M.adókat terh. Jár. És Szoc. hozz. Jár. adó | Dologi kiadások | Ellátottak pénzbeli juttatásai | Egyéb működési célú kiadások | Összesen |
|-------------------|---------------------|---|-----------------|--------------------------------|------------------------------|----------|
| Összesen | 21 975 | 5 926 | 6 724 | | | 34 625 |

| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | Intézményi beruházások | Felújítások | Egyéb felhalmozási kiadások | Összesen |
|-----------------------|------------------------|-------------|-----------------------------|----------|
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |

KÖLCSÖNÖK

| Kölcsön nyújtása | Működési célú | Felhalmozási célú |
|---------------------|---------------|-------------------|
| Kölcsön törlesztése | | |
| | | |

TARTALEKOK

| | |
|---------------------------------|--|
| Általános tartalék | |
| Céltartalék | |
| működési célú felhalmozási célú | |

MINDÖSSZESEN

34 625

12. melléklet

Andocsi Szent Ferenc Óvoda költségvetése

adatok e Ft-ban

| BEVÉTELEK | összeg |
|--|---------------|
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | 25 885 |
| Kapott támogatás | |
| Irányító szervtől kapott támogatás | 25 885 |
| Működési célú támogatásértékű bevétel | 25 885 |
| Helyi önkormányzattól | |
| Intézményi működési bevétel | 0 |
| Intézményi ellátási díjak | |
| Kiszámlázott term.-k és szolg.-k ÁFA-ja | |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK | 0 |
| Tárgyi eszközök értékesítése | 0 |

MINDÖSSZESEN

25 885

KIADÁSOK

| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | Személyi juttatások | M. adókat terh. Jár. És Szoc. hozz. Jár. adó | Dologi kiadások | Ellátottak pénzübeli juttatásai | Egyéb működési célú kiadások | Összesen |
|-------------------|---------------------|--|-----------------|---------------------------------|------------------------------|----------|
| ÖSSZESEN | 17 908 | 4 835 | 3 142 | | | 25 885 |

| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | Intézményi beruházások | Felújítások | Egyéb felhalm.-j kiadások | Összesen |
|-----------------------|------------------------|-------------|---------------------------|----------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| KÖLCSÖNÖK | Működési célú | Felhalmozási célú | Összesen |
|---------------------|---------------|-------------------|----------|
| Kölcsön nyújtása | | | |
| Kölcsön törlesztése | | | |

| TARTALÉKOK | Összesen |
|---------------------------------|----------|
| Általános tartalék | |
| Céltartalék | |
| működési célú felhalmozási célú | |
| | |

MINDÖSSZESEN

25 885

A költségvetési szervek engedélyezett létszáma

adatok fő-ben

| Költségvetési szerv | összesen |
|-------------------------------------|-----------------|
| Andocs Község Önkormányzata | 11 |
| Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal | 11 |
| Andocsi Szent Ferenc Óvoda | 6 |
| Összesen | 28 |

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

| Költségvetési szerv | Létszám (fő) |
|-------------------------------------|---------------------|
| Andocs Község Önkormányzata | 0 |
| Andocsi Közös Önkormányzati Hivatal | 0 |
| Andocsi Szent Ferenc Óvoda | 0 |
| Összesen: | 0 |

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok,
valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege**

| Fejlesztési célok megnevezése | Adósságot keletkeztető ügylet összege |
|-------------------------------|---------------------------------------|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| Összesen: | 0 |

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

| Saját bevételek | 2014. |
|--|-------|
| a helyi adóból származó bevétel, | |
| az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel, | |
| az osztlék, a koncessziós díj és a hozambevétel, | |
| a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel, | |
| bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint | |
| a kezességvállalással kapcsolatos megítélés. | |
| Összesen: | 0 |
| 50% | 0 |

| Adósságot keletkeztető ügyletek | 2014. | 2015. | 2016. | 2017. | 2018. |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| hitel, kölcsön | | | | | |
| értékpapír | | | | | |
| váltó | | | | | |
| penzügyi lízing | | | | | |
| adásvételi szerződés megkötése a v.vásárlási kötelezettség kikötésével | | | | | |
| jegyalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték, | | | | | |
| külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege. | | | | | |
| Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Az önkormányzat költségvetési mérlege

BEVÉTELEK

| Megnevezés | összeg |
|--|----------------|
| KTG-VET. BEVÉTELEK | 216 389 |
| Pénzforgalmi bevételek | 216 389 |
| Működési célú | 175 421 |
| Kapott támogatás | 116 380 |
| Működési c. tám. ért. bevétel | 2 809 |
| Közhatalmi bevételek | 22 360 |
| Intézményi működési bevétel | 33 192 |
| Működési célú átvett pénzeszköz | |
| Előző évi műk.c.pénzmaradvány átvétele | |
| Kölcsönök | 680 |
| Működési c. kölcsönök | 680 |
| Kapott kölcsön | |
| Nyújtott kölcsön v.térülés (lakosságtól) | 680 |
| Felhalmozási c. kölcsönök | |
| Kapott kölcsön | |
| Nyújtott kölcsön v..térülés (lakosságtól) | |
| Felhalmozási célú | 40 968 |
| Felhalmozási bevételek | 0 |
| Tárgyi eszk. immateriális javak értékesítése | 0 |
| Önkom.-k sajátos felhalm.és tökebevétele | 1 022 |
| Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | |
| Előző évi felhalm.célú maradvány átvétele | 39 946 |
| Előző évi kp.-i ktg-vet-i kieg., v.térülések | |

KIADÁSOK

adatok e Ft-ban

| Megnevezés | összeg |
|--------------------------------------|----------------|
| KTG-VET. KIADÁSOK | 216 389 |
| Pénzforgalmi kiadások | 216 389 |
| Működési célú | 165 924 |
| Személyi jellegű kiadások | 66 119 |
| M.adót terh jár.és szoc.hozz.jár.adó | 17 746 |
| Dologi kiadások | 65 012 |
| Önkorm.által folyósított ellátások | 7 880 |
| Egyéb működési célú kiadások | 9 167 |
| Szociális kölcsön (lakosságnak) | 0 |

| Felhalmozási célú | összeg |
|-----------------------------|---------------|
| Felhalmozási célú | 50 165 |
| Intézményi beruházások | 12 700 |
| Felújítások | 37 465 |
| Kormányzati beruházások | 0 |
| Lakástámogatás | 0 |
| Lakásépítés | 0 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | 0 |

| | |
|----------------------------------|------------|
| Pénzforg.nélküli kiadások | 300 |
|----------------------------------|------------|

| | |
|---------------------------------|------------|
| Működési célú tartalékok | 300 |
| Általános tartalék | 300 |
| Céltartalékok | |

| | |
|--------------------------------|--|
| Felhalm.célú tartalékok | |
| Fejlesztési céltartalék | |

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| FINANSZ.C.KIADÁSOK | 0 |
| Működési célú hiteltörlesztés | 0 |
| Felhalmozási célú hiteltörlesztés | 0 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 216 389 |

| | |
|--|--|
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforg.nélk.és finansz.célú bevételek nélkül) | |
|--|--|

| | |
|---------------------------------------|----------|
| A HIÁNY FINANSZ.MÓDJA | 0 |
| Belső forrásból | 0 |
| I. Műk.c.pénzmaradvány ig.vétele | |
| II. Felhalm.c.pénzmaradvány ig.vétele | |
| Külső forrásból | 0 |
| Működési célú hitelfelvétel | 0 |
| Felhalmozási célú hitelfelvétel | 0 |

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| BEVÉTEL MINDÖSSZESEN | 216 389 |
| Működési célú bevételek összesen | 175 421 |
| Felhalmozási célú bevételek összesen | 40 968 |

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| KIADÁS MINDÖSSZESEN | 219 389 |
| Működési célú kiadások összesen | 166 224 |
| Felhalmozási célú kiadások összesen | 50 165 |

Céltartalék felosztása

| Cél megnevezése | összeg |
|------------------------|---------------|
| Krizishelyzet | 300 |
| | |
| | |
| | |

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

| | 2014. | 2015. | 2016. | 2017. |
|---|-------|-------|-------|-------|
| hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | | |
| tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból | | | | |
| tartozások működési célú kötvénykibocsátásból | | | | |
| beruházási és fejlesztési hitelek | | | | |
| működési célú hosszú lejáratú hitelek | | | | |
| egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | |

Előirányzat-felhasználási ütemterv

| | adatok e Ft-ban | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szept. | okt. | nov. | dec. | összes. |
| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | |
| KAPOTT TÁMOGATÁS | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 698 | 9 702 | 116 380 |
| MŰK.C.TÁM.ÉRT.BEVÉTEL | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 234 | 235 | 2 809 |
| KÖZHATALMI BEVÉTEL | | 5 590 | 5 590 | | | | | | 5 590 | 5 590 | | | 22 360 |
| INTÉZMÉNYI MŰK.BEVÉTEL | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 2 766 | 33 192 |
| MŰK.C.ÁTVETT PÉNZESZKÖZ | | | | | | | | | | | | | 0 |
| ELŐZŐ ÉVI MŰK.C.MARADVÁNY ÁTVÉTEL | | | | | | | | | | | | | 0 |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK | 255 | | | 255 | | 256 | | | | | 256 | | 1 022 |
| KÖLCSÖN VISSZATÉRÜLÉS | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 57 | 53 | 680 |
| ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY FELH.C.IGÉNYBEVÉTELE | | | | | | 10 000 | 10 000 | 9 000 | 10 000 | | | | 39 946 |
| FELHALMOZÁSI C. HITEL | | | | 946 | | | | | | | | | 0 |
| MŰKÖDÉSI C.HITEL | | | | | | | | | | | | | 0 |
| ÖSSZESEN | 13 010 | 18 345 | 18 345 | 13 956 | 12 755 | 22 755 | 23 011 | 21 755 | 28 345 | 18 345 | 13 011 | 12 756 | 216 389 |

| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 165 924 |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | | | 10 000 | | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 165 | | | | 50 165 |
| TARTALÉKOK | | | | | 150 | | | | | 150 | | | 300 |
| ÖSSZESEN | 13 827 | 13 827 | 13 827 | 23 827 | 13 977 | 23 827 | 23 827 | 23 827 | 23 992 | 13 977 | 13 827 | 13 827 | 216 389 |

Közvetett támogatások

| Támogatás megnevezése | Összeg |
|--|---------------|
| ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | |
| lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | |
| helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként | |
| helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | |
| egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege | |