

ÁPORKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
1/2017. (II.15.) számú rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Áporka 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:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének:

- a.) bevételi főösszegét **239.740.000 Ft-ban**
- b.) kiadási főösszegét **239.740.000 Ft-ban** állapítja meg.

- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének:

- a.) bevételi főösszegét **49.745.000 Ft-ban**
- b.) kiadási főösszegét **49.745.000 Ft-ban** állapítja meg.

- (3) A Nyitnikék Óvoda 2017. évi költségvetésének:

- a.) bevételi főösszegét **31.649.000 Ft-ban**
- b.) kiadási főösszegét **31.649.000 Ft-ban** állapítja meg.

- (4) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket a rendelet 2/2. *melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (5) Az (1) bekezdésben megállapított kiadások forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási kiadások a rendelet 2/1. *melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (6) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatának felhasználási ütemtervi bemutatását önkormányzati szinten a 8. *melléklet* részletezi.

A költségvetés részletezése

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatának költségvetési mérleg bemutatását önkormányzati szinten a 3. *melléklet* részletezi.

- (2) Az önkormányzat éves (tervezett) létszám előirányzatot az 6. melléklet mutatja.
- (3) A kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról a 7. melléklet részletezi
- (4) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 10. *melléklet* tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 4. *melléklet* szerint határozza meg.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadásait az Áporka Község Önkormányzat a Közös Hivatallal és a Nyitnikék Óvodával együtt részletezve a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) A Közös Hivatal bevételeit rovatonként a 11. melléklet, kiadásait rovatonként a 12. melléklet tartalmazza.
- (8) A létszám-előirányzatot a Közös Hivatal tekintetében a 6. melléklet mutatja.
- (9) Az Önkormányzat a kiadások között 1.000.000 forint céltartalékot állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a pénzügy vezető a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiánnyal az önkormányzat nem tervez.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat¹.
- (5) A polgármester jutalmazását és béren kívüli juttatását a költségvetés tartalmazza eredményes, költségvetési hiány mentes gazdálkodás elérése esetén automatikusan jár. Cafetéria juttatását a 15/2016. (II.04.) határozattal elfogadott szabályzat tartalmazza.
- (6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a 150 millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.²
- (7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig³ az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (8) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

¹ Amennyiben jutalom nem tervezhető, arról kell rendelkezni.

² Az önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, illetve rövidebb időtartam vagy lejárat esetén is kötelezővé teheti.

³ Az időpontok meghatározására a célszerűség figyelembe vételével került sor.

Az előirányzatok módosítása

5. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

- a) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben az Áht. 34. §. (2) bek-ben meghatározottak szerint megváltoztathatóak.
 - b) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott költségvetésben előirányzat átcsoportosítást, illetve előirányzat módosítást csak az Áht. 34. §-ában meghatározott részelőirányzatok között alkalmazhatnak.
- (2) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.
 - (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
 - (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként⁴ a soros testületi ülésen, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
 - (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
 - (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
 - (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

- 6. §.** (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testület rendelkezik.
 - (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
 - (4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

⁴ A döntése szerinti időpontokban.

- (5) A közös hivatal vonatkozásában a pénzügyi szabályzatok elkészítéséért, frissítéséért a pénzügyi vezetők felelnek.

Gazdálkodás a vagyonnal

7. § (1) Az önkormányzat tulajdonát képező vagyont 1.000 eFt értékhatár felett értékesíteni, a használat, ill. a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenytárgyalás útján legjobb ajánlatot tevő részére lehet. A versenytárgyalás szabályait külön rendelet szabályozza. Nem kell alkalmazni a versenytárgyalás szabályait a kifejezetten értékesítésre szánt dolgok esetében.
- (2) Az önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni továbbá az önkormányzat követeléseiről lemondani, csak külön képviselő-testületi döntéssel lehet. Az ingyenes átruházás és a követelésről való lemondás részletes szabályait külön rendelet tartalmazza.
- (3) A költségvetési szerv vezetője a képviselő-testület előzetes hozzájárulásával dönt vagyoni értékű jog megszerzéséről, elidegenítéséről, megterheléséről és egyéb módon történő hasznosításáról.
- (4) Ha az önkormányzat javára vagyonról lemondanak, azt az önkormányzat elfogadhatja, feltéve, hogy képes az azzal járó kötelezettségek teljesítésére.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat és a közös hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső szerződés útján gondoskodik, melyet a képviselő testület hagy jóvá. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

9. § Ez a rendelet 2017. február 15-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 01-től kell alkalmazni.

Áporka, 2017. február 14.


Mészáros Károly
polgármester




Együd Bertalan
jegyző

Kihirdetés napja: 2017. február 15.


Együd Bertalan
jegyző

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
1. Áporka Község Önkormányzata	1.	Apaj-Áporka Közös Önkormányzati Hivatal
	2.	Áporkai Nyitnikék Óvoda

2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

BEVÉTEL	óvoda	polgár- mesteri hivatal	önkor- mányzati feladatok	összesen	KIADÁS	óvoda	polgár- mesteri hivatal	önkor- mányzati feladatok	összesen
Irányító szervi támogatás	31 649	49 745	-81 394	0	Működési költségvetés	31 649	49 745	118 546	199 940
- költségvetési szervek működési finanszírozása	31 649	49 745	-81 394	0	Személyi juttatások	20 597	36 177	37 363	94 137
- költségvetési szervek felhalmozási finanszírozása	0	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 579	7 672	8 200	20 451
Támogatás államháztartáson belülről			81 606	81 606	Dologi kiadások	6 473	5 896	64 833	77 202
- működési célú			81 606	81 606	Szociális pénzbeli juttatások	0	0	1 400	1 400
- felhalmozási célú			0	0	Egyéb működési célú kiadások/átadott pénzeszközök			6 750	6 750
Közhatalmi bevételek			75 000	75 000	Felhalmozási költségvetés	0		38 800	38 800
Intézményi működési bevételek	0	0	11 000	11 000	Beruházások			18 800	18 800
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	Felújítások			20 000	20 000
Átvett pénzeszközök			21 800	21 800	Egyéb felhalmozási kiadások				0
- működési célú			21 800	21 800	Céltartalék			1 000	1 000
- felhalmozási célú				0	Általános tartalék			0	0
Pénzmaradvány			50 334	50 334	Tartalékok összesen			1 000	1 000
- működési célú			11 534	11 534					0
- felhalmozási célú			38 800	38 800					0
Hiány külső finanszírozása hitel felvétellel	0	0	0	0					0
Hiány belső finanszírozása				0					0
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	31 649	49 745	158 346	239 740	KIADÁS MINDÖSSZESEN	31 649	49 745	158 346	239 740

AZ ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ 2017. ÉVI FELADATMUTATÓK SZERINT JÁRÓ TÁMOGATÁS ÖSSZEGE					
Ssz	Jogcím	Jogsabályi hivatkozás	Fajlagos mérték Ft	2017. TERV	
				Mutató (létszám, db)Mutató (létszám, db)	Normatíva összege EFt
1	2	3	4	5	6
2. számú melléklet					
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása (polgármesteri hivatal működése, zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, köztemető és közutak fenntartása beszámítás összegével csökkentve - 15.420.488 Ft)	1.m.I.		7,75	34 567
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelkési és gyermekéktetési feladatainak támogatása					
1	Óvodapedagógusok elismert létszáma, bértámogatás (8 hó)	2.m.II.1.		5,20	15 496
2	Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők létszáma, bértámogatás (8 hó)	2.m.II.1.		2,00	2 400
3	Óvodapedagógusok elismert létszáma, bértámogatás (4 hó)	2.m.II.1.		5,00	7 450
4	Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők létszáma, bértámogatás (4 hó)	2.m.II.1.		2,00	1 200
5	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	2.m.II.4		5,00	191
6	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	2.m.II.5.		1,00	419
	Bértámogatás összesen				27 156
7	Óvoda működtetési támogatás, gyermekek nevelése a 8 órát nem éri el	2.m.II.2.		0,00	0
8	Óvoda működtetési támogatás, gyermekek nevelése a 8 órát eléri vagy meghaladja	2.m.II.2.		56,00	3 050
9	Óvoda működtetési támogatás, gyermekek nevelése a 8 órát eléri vagy meghaladja	2.m.II.2.		53	1 443
	Óvodaműködtetési támogatás összesen				4 493
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1	Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz beszámítás után	2.m.III.2.			0
2	Gyermekéktetés támogatása - finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	2.m.III.5.a		4,71	7 687
3.	Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	2.m.III.5.b			6 210
4.	Rászoruló gyermek szünidei étkeztetésének támogatása	2.m.III.5.c			116
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatának támogatása					
1	Könyvtár és közművelődési feladatok	2.m.IV.1.d.	1 140	0,00	1 377
	NORMATÍV TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN				81 606

Áporka Község Önkormányzata 2017. évi helyi adók bevételei

ezer Ft-ban

Megnevezés	2016. évi teljesítés	2017. évi javaslat
Építmény adó	13 675	13 000
Iparüzési adó	55 982	55 000
Gépjármű adó	5 960	4 000
Telekadó	3 089	3 000
Talajterhelési díj	1 202	
Összesen	79 908	75 000

Áporka Község Önkormányzata 2017. évi egyéb sajátos bevételei

ezer Ft-ban

Megnevezés	2016. évi teljesítés	2017. évi javaslat
Bírságok, pótlékok	230	0
Összesen:	230	0

Áporka, 2017. február 14.

Áporka Község Önkormányzat összesített kiadások kiemelt előirányzatokként (Eft) 2017. év

Megnevezés	Összes kiadás										2017. évi költségvetés javaslat	
	Működési költségvetés					Felhalmozási költségvetés						
	Személyi juttatások	Munka- adókat terhelő jár. és szoc. hj. adó	Dologi kiadások	Étkezés	Szociális pénzbeli juttatás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadások			
Költségvetési szervek												
Nyitnikék Óvoda	20 597	4 579	6 473	0	0	0	0	0	0	0	0	31 649
Közös Önkormányzati Hivatal	36 177	7 672	5 896	0	0	0	0	0	0	0	0	49 745
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	56 774	12 251	12 369	0	0	0	0	0	0	0	0	81 394
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK												
Közutak üzem., fenntartása	0	0	2 590	0	0	0	0	0	0	20 000	0	22 590
Iskolai étkeztetés	3 172	700		13 517						0	0	17 389
Óvodai étkeztetés	0	0		9 200								9 200
Önkormányzati jogalkotás	10 613	2 277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 890
Közvilágítás	0	0	3 015	0	0	0	0	0	0	0	0	3 015
Város és község gazdálkodás	4 997	1 122	34 196									40 315
Háziorvosi alapelállítás	12 978	2 928	1 650	0	0	0	0	0	0	0	0	17 556
Fogorvosi alapelállítás			500	0	0	0	0	0	0	0	0	500
Védőnői ellátás	1 776	391	165	0	0	0	0	0	0	0	0	2 332
Közmunka	810	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	920
Közösségi ház	2 017	452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 469
Egyéb átfutó kiadások												0
Önkormányzat egyéb kiadásai (megbízási díj)	1 000	220			1 400	6 750						9 370
CÉLTARTALÉK			1 000									1 000
ÁLTALÁNOS TARTALÉK												0
ÖNKORMÁNYZATI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	37 363	8 200	43 116	22 717	1 400	6 750	0	20 000	0	139 546	0	0
Önkormányzati felújítási feladatok												0
Önkormányzati beruházási feladatok							18 800					18 800
Fejlesztések céltartaléka												0
ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI KIADÁSAI							18 800					18 800
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN	37 363	8 200	43 116	22 717	1 400	6 750	18 800	20 000	0	158 346	0	0
MINDÖSSZESEN:	94 137	20 451	55 485	22 717	1 400	6 750	18 800	20 000	0	239 740	0	0

Áporka, 2017. február 14.

**Áporka Község Önkormányzat 2017. évi fejlesztési kiadásai
feladatonként/célonként**

Ezer forintban

Sor- sz.	Feladat megnevezése	2016. évi teljesítés	2017. évi javaslat	
1.	2.	4.	5.	3
1.	I. Beruházások			
2.	Közös Önkormányzati Hivatal			
3.	Nyitnikék Óvoda			
4.	Önkormányzat	13 965	18 800	
5.	Beruházások összesen:	13 965	18 800	
6.	II. Felújítások			
7.	Közös Önkormányzati Hivatal	0		
8.	Óvoda	0		
	Útfelújítás, közösségi ház, tájház, sóbarlang	4 249	20 000	
9.	Önkormányzat	4 249	20 000	
10.	Felújítások összesen:	4 249	20 000	

Áporka, 2017. február 14.

**Áporka Község Önkormányzat által vállalt hosszúlejáratú kötelezettségeinek
alakulása,
lejárat és eszköz szerinti bontásban**

Lejárat évek	Megnevezés				
	1.	2.	3.	4.	5.
	Hitel	Hitel kamata	Hitel	hitel kamata	Összesen
2017					
2018					
2019					
2020					
2021					
2022					
2023					
Összesen:	0	0	0	0	0

Áporka, 2017. február 14.

**KIMUTATÁS AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2017. évi létszám előirányzatáról**

I. Közös Önkormányzati Hivatal		9 fő
<hr/>		
	Közös Önkormányzati Hivatal	9 fő
II. Óvoda		7 fő
<hr/>		
Ebből:	Pedagógus	4 fő
	Dajka	2 fő
	Egyéb főállású dolgozó	1 fő
III. Önkormányzat		23 fő
<hr/>		
Ebből:	Házi orvos	3 fő
	Önkormányzati jogalkotás	7 fő
	Közösségi ház	1 fő
	Védőnő	1 fő
	Iskolai étkeztetés	2 fő
	Község gazdálkodás	3 fő
	Közfoglalkoztatott	6 fő
Önkormányzat és intézményei létszám összesen:		39 fő
<hr/>		

Áporka, 2017. február 14.

Áporka Község Önkormányzata 2017. évi közvetett támogatásai

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés		Adókedvezmény		Egyéb			Összesen eFt	
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)		mértéke %
1.	Telekadó									3 018
2.	Építmény adó				100%		12 eFt felletti rész			76 848
	összesen:									79 866
										0
										79 866

Áporka, 2017. február 14.

Áporka Község Önkormányzat 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Előző havi záró pénzállomány (előző hó 11. sor)	60 545	54 522	48 500	70 616	65 593	59 569	103 821	82 938	57 855	79 332	70 046	63 023	xxxxxxx
	Bevételek													
1.	Működési bevételek	1 500	1 500	33 000	1 500	6 500	12 034	500	1 500	33 000	500	500	5 500	97 534
2.	Támogatások: -működési célú -fejlesztési célú	6 800	6 801	6 800	6 801	6 800	6 801	6 800	6 801	6 800	6 801	6 800	6 801	81 606
3.	Támogatás értékű bevétel	1 817	1 817	1 816	1 816	1 816	1 817	1 817	1 816	1 817	1 817	1 817	1 817	21 800
4.	Felhalmozási és tökejellegű bevétel						38 800							38 800
5.	Bevételek összesen (1-5)	10 117	10 118	41 616	10 117	15 116	59 452	9 117	10 117	41 617	9 118	9 117	14 118	239 740
	Kiadások													
6.	Működési kiadások	16 140	16 140	18 500	15 140	21 140	15 200	15 200	15 200	16 140	18 404	16 140	16 596	199 940
7.	Feújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	0	0	0	20 000
8.	Fejlesztési kiadások	0	0	0	0	0	0	14 800	0	4 000	0	0	0	18 800
9.	Tartalék felhasználása	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Kiadások összesen (6-9)	16 140	16 140	19 500	15 140	21 140	15 200	30 000	35 200	20 140	18 404	16 140	16 596	239 740
11.	Egyenleg (előző havi záró pénzállomány+ 5 és 10 különbsége)	54 522	48 500	70 616	65 593	59 569	103 821	82 938	57 855	79 332	70 046	63 023	60 545	xxxxxxx

Áporka, 2017. február 14.

Likviditási terv 2017. évre

ezer forintban

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénz állomány	Pénzforgalmi			Záró pénz állomány
			bevétel	kiadás	Egyenleg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Havi	60 545	10 117	16 140	-6 023	54 522
I.	Halmazott		10 117	16 140	-6 023	
	Havi	54 522	10 118	16 140	-6 022	48 500
II.	Halmazott	0	20 235	32 280	-12 045	
	Havi	48 500	41 616	19 500	22 116	70 616
III.	Halmazott	0	61 851	51 780	10 071	
	Havi	70 616	10 117	15 140	-5 023	65 593
IV.	Halmazott	0	71 968	66 920	5 048	
	Havi	65 593	15 116	21 140	-6 024	59 569
V.	Halmazott	0	87 084	88 060	-976	
	Havi	59 569	59 452	15 200	44 252	103 821
VI.	Halmazott	0	146 536	103 260	43 276	
	Havi	103 821	9 117	30 000	-20 883	82 938
VII.	Halmazott	0	155 653	133 260	22 393	
	Havi	82 938	10 117	35 200	-25 083	57 855
VIII.	Halmazott	0	165 770	168 460	-2 690	
	Havi	57 855	41 617	20 140	21 477	79 332
IX.	Halmazott	0	207 387	188 600	18 787	
	Havi	79 332	9 118	18 404	-9 286	70 046
X.	Halmazott	0	216 505	207 004	9 501	
	Havi	70 046	9 117	16 140	-7 023	63 023
XI.	Halmazott	0	225 622	223 144	2 478	
	Havi	63 023	14 118	16 596	-2 478	60 545
XII	Halmazott		239 740	239 740	0	

Áporka, 2017. február 14.

Áporka Község Önkormányzata

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI HITELFELVÉTELI LEHETŐSÉGÉNEK LEVEZETÉSE

Készült a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§-a, és Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011 (XII.30.) Kormányrendelet előírásai alapján.

SAJÁT BEVÉTELEK

-	Helyi adóbevétel	75 000 EFt
-	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevétel	0 EFt
-	Díjak, pótlékok, bírságok	0 EFt
-		
	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése vagyoni értékű jog értékesítése, vagyon hasznosításból származó bevétel	2 400 EFt
-	Részvények, részesedések értékesítése	0 EFt
-	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó	0 EFt
-	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0 EFt
Bevételek összesen		77 400 EFt

Hitelfelvételi lehetőség (saját bevételek 50%-a)	38 700 EFt
---	-------------------

Áporka, 2017. február 14.

Apaj-Áporka Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételei rovatonként

forintban

megnevezés	Apaj 2016. évi eredeti ei.	Apaj 2016. évi módosított ei.	Apaj 2016. évi teljesítés	Apaj 2017. évi eredeti előirányzat	Apaj 2016. évi eredeti ei.	Apaj 2016. évi módosított ei.	Apaj 2016. évi teljesítés	Áporka 2016. évi teljesítés	Áporka 2017. évi eredeti ei.
	B16-07 egyéb működési c.tám helyi önkormány					8 930 000	8 930 000	3 267 460	
B36 igazgatási szolgáltatási díjbevétel									
B406 kiszámlázott általános forgalmi adó									
B408 kamatbevétel							1 000		
B410 egyéb működési bevétel									1 467 493
B8131 előző évi költségvetési maradvány		2 187 674	2 187 674					15 775 863	
B816 támogatás központi szervtől	18 055 734	18 055 734	18 055 734	17 629 293	17 347 666	17 347 666	17 347 666	17 347 666	33 080 617
Intézményi működési bevételek	18 055 734	20 243 408	20 243 408	17 629 293	26 277 666	42 053 529	36 391 989	34 548 110	

Áporka, 2017.február 14.

Apaj-Áporka Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásai rovatonként

sorszám	megnevezés	rovat	Apaj 2016. évi eredeti ei.	Apaj 2016. évi mód. előirányzat	Apaj 2016. évi teljesítés	Apaj 2017. évi eredeti előirányzat	Aporka 2016. évi eredeti ei.	Aporka 2016. évi mód. előirányzat	Aporka 2016. évi teljesítés	Áporka 2017. évi eredeti előirányzat
1	fővény szerinti illetmények	K1101	12 161 360	13 964 516	13 082 009	9 504 000	12 350 640	12 950 640	11 540 973	19 042 800
2	normatív jutalmak	K1102		736 842	736 842			1 000 000	1 190 000	
3	céljuttatás	K1103	947 400	947 400	947 400	1 565 400	969 600	1 269 600	1 692 235	1 801 800
4	készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj,	K1104								
5	végkielégítés	K1105		292 200	292 200					
6	Jubileumi jutalom	K1106								
7	béren kívüli juttatások (cafetéria)	K1107	773 178	936 336	952 552	447 030	862 390	862 390	484 636	894 060
8	ruházati költségtérítés	K1108		500 000	500 000	300 000	37 370	674 740	598 429	1 200 000
9	közlekedési költségtérítés	K1109		63 000	62 847	79 200		350 000	349 290	936 800
10	egyéb költségtérítés	K1110		85 000	161 847	36 000	428 370	343 370	232 523	72 000
11	lakhatási támogatások	K1111								
12	szociális támogatások	K1112								
13	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113								
14	foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	13 881 938	17 525 294	16 735 697	11 931 630	15 448 370	19 450 740	18 548 163	24 245 410
15	választott tisztségviselők juttatásai	K121								
16	jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	K122					200 000	900 000	561 800	
17	egyéb külső személyi juttatások	K123					0	409 018	408 036	
18	külső személyi juttatások	K12	0				200 000	1 309 018	969 836	
19	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	K1	13 881 938	17 525 294	16 735 697	11 931 630	15 648 370	20 759 758	19 517 999	24 245 410
20	MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	K2	3 662 074	4 028 725	3 941 610	2 647 400	3 572 573	3 932 175	6 066 972	5 024 560
21	szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000	400 000	216 819		400 000	400 000	71 321	80 000

üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer,nyomtatópatron,egy 22 éb)	K312	265 198	265 198	110 386	157 860	75 000	240 964	192 140
23 árubeszerzés	K313							
24 készletbeszerzés	K31	665 198	665 198	327 205	157 860	475 000	422 671	272 140
25 informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		182 880	182 880	185 000	1 415 367	1 562 284	1 565 000
26 egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322					250 000	300 343	300 000
27 kommunikációs szolgáltatások	K32	0	182 880	182 880	185 000	1 054 247	1 862 627	1 865 000
28 közüzemi díjak	K331					830 000	786 282	800 000
29 vásárolt élelmiszer	K332							
30 bérleti és lízing díjak	K333							
31 karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334							
32 közvetített szolgáltatások	K335							
33 szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	449 000	449 000			710 000	1 169 077	250 000
34 egyéb szolgáltatások(bank,fénymásoló üzemeltetés)	K337	10 000	10 000			160 000	395 191	400 000
35 szolgáltatási kiadások	K33	459 000	459 000			1 700 000	2 350 550	1 450 000
36 kiküldetések kiadásai	K341	100 000	100 000	87 619	100 000	1 786 000	1 602 907	750 000
37 reklám és propaganda kiadások	K342							
38 kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	100 000	100 000	87 619	100 000	1 786 000	1 602 907	750 000
39 működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	272 000	280 000	174 228	175 000	956 000	877 007	691 000
40 fizetendő általános forgalmi adó	K352							
41 kamatkiadások	K353							
42 egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							
43 egyéb dologi kiadások	K355			190 400	200 000	250 000	243 703	250 000
44 különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	272 000	280 000	364 628	375 000	1 027 000	1 120 710	941 000
45 DOLOGI KIADÁSOK	K3	1 496 198	1 687 078	962 332	817 860	5 956 247	7 359 465	5 278 140
54 ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
66 tartalékok	K512		-2 642 489			9 878 747		
67 egyéb működési célú kiadások	K5	0	-2 642 489	0	0	9 878 747		
68 immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
69 ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							
70 informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			150 000	150 000	150 000		

