

**Fiad Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2016./II.03./ számú önkormányzati rendelete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről a
3/2017/(V.30.) számú önkormányzati rendeletben foglalt módosítás szövegével egységes
szerkezetben**

Fiad Község Önkormányzat 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 hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján figyelemmel a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C törvény rendelkezésire, 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) 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

71.690.407 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel

71.690.407 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

• a működési célú bevételt ebből:	66.693.663 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	742.193 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	7.599.000 Ft-ban
• a működési célú kiadásokat ebből:	61.887.356 Ft-ban
- a személyi juttatások kiadásait	22.529.872 Ft-ban
- szociális hozzájárulási adót	3.388.315 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	31.608.119 Ft-ban
- ellátottak juttatásai	2.536.15 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	1.825.035 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	4.796.774 Ft-ban
• ebből:	
- felhalmozás célú támogatásértékű bevétel	Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	8.932.799 Ft-ban
• ebből:	
- intézményi beruházással	3.716.363 Ft-ban
- felújítási kiadással	5.216.436 Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait e rendelet 1. **melléklete** tartalmazza.
- (2) A helyi önkormányzat a felújítási kiadásait e rendelet 4. melléklete (
- (3) Az önkormányzat beruházási kiadásait e rendelet 5. **melléklete** szerint állapítja meg.
- (4) Működési célú bevételek és kiadások mérlegét önkormányzati szinten e rendelet 6. melléklete szerint állapítja meg.

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

5. §

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

Általános és céltartalék

6. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésében előre nem látható kiadások fedezetére 200 e Ft összegű általános tartalékot különít el.
- (2) Jelen rendelet 18. sz. mellékletében felsorolt célokra a képviselő-testület a mellékletében szereplő összegű céltartalékot állapít meg.

II.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) Az önkormányzat éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a polgármester a felelős.

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

8. §

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

9. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

10. §

(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 terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

Támogatási szerződés

11. §

(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 ellenőréssel 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.

12. §

A képviselő-testület az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

Záró és egyéb rendelkezések

13. §

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

(2) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba

Fiad, 2017. május 30.


Gyurik Attila
polgármester




Werner Józsefné
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2017. május 30.

Fiad, 2017. május 30.


Werner Józsefné
jegyző

1.1. melléklet a .../2016. (....) önkormányzati rendelethez

Fiad Község Önkormányzata
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	17 666 846	21 283 304
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 520 281	10 941 093
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 406 515	5 558 411
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000
1.5.	Elszámolásból származó bevételek		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	540 050	3 583 800
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		29 705 758
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		29 705 758
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		3 925 985
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		3 925 985
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 750 000	2 600 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	550 000	550 000
4.1.2.	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	200 000	1 010 000
4.2.	Gépjárműadó	1 000 000	1 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		40 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	374 500	4 463 428
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		2 800 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	202 000	450 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	172 500	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		10 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		201 929
5.10.	Egyéb működési bevételek		1 001 499
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		870 749
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		870 749
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	19 791 346	63 349 224
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		

Fiad Község Önkormányzata
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		7 599 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		7 599 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		742 183
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		742 183
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)		8 341 183
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	19 791 346	71 690 407

Fiad Község Önkormányzata
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcím	2016. évi	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	19 591 346	61 887 356
1.1.	Személyi juttatások	3 834 192	22 529 872
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 050 996	3 388 315
1.3.	Dologi kiadások	11 377 731	31 608 119
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 536 015	2 536 015
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	792 412	1 825 035
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		841 623
1.7.	- A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából szárm. kiadások		841 623
1.8.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Tartalékok		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		8 932 799
2.1.	Beruházások		3 716 363
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		5 216 436
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	200 000	200 000
3.1.	Általános tartalék	200 000	200 000
3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	19 791 346	71 020 155
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		670 252
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		670 252
7.2.	Központi irányítású szervek támogatásai folyósítása		
7.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		670 252
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	19 791 346	71 690 407

Megnevezés	Önkormányzat
Feladat	Összes bevétel, kiadás
megnevezése	

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	17 666 846	21 283 304
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 520 281	10 941 093
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 406 515	5 558 411
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000
1.5.	Elvonások és befizetések bevételei		
1.6.	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	540 050	3 583 800
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		29 705 758
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről		29 705 758
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		3 925 985
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		3 925 985
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 750 000	2 600 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	750 000	1 560 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	550 000	550 000
4.1.2.	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	200 000	1 010 000
4.2.	Cépjárműadó	1 000 000	1 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		40 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	374 500	4 463 428
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		2 800 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	202 000	450 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	172 500	
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		10 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		201 929
5.10.	Egyéb működési bevételek		1 001 499
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)		500 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		870 749
8.1.	Felhm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhm. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		870 749
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	19 791 346	63 349 224
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)		7 599 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		7 599 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)		742 183
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		742 183
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)		8 341 183
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	19 791 346	71 690 407

Megnevezés	Önkormányzat
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	19 591 346	61 887 356
1.1.	Személyi juttatások	3 834 192	22 529 872
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 050 996	3 388 315
1.3.	Dologi kiadások	11 377 731	31 608 119
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 536 015	2 536 015
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	792 412	1 825 035
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		841 623
1.7.	- A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából szárm. kiadások		841 623
1.8.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Tartalékok		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		8 932 799
2.1.	Beruházások		3 716 363
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		5 216 436
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.5.-ből	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	200 000	200 000
3.1.	Általános tartalék	200 000	200 000
3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	19 791 346	71 020 155
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		670 252
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		670 252
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)		
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		670 252
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	19 791 346	71 690 407

Költségvetési szerv megnevezése	Fiad Önkormányzati Konyha
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson kívülről		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)		
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		

Költségvetési szerv megnevezése	Fiadi Napköziotthonos Óvoda
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Egyéb működési bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	- 2.3.-ból EU-s támogatás		
3.	Közhatalmi bevételek		
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.3.	- 4.2.-ből EU-s támogatás		
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)		
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		

Felújítási kiadások előirányzata felújításenként

előirányzat

forint

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	#HIV!	#HIV!	#HIV!
A	B	C	E	F	G=(D+F)
Ravatalozó felújítás	5 216 436	2016	5 216 436	5 216 436	5 216 436
ÖSSZESEN:	5 216 436		5 216 436	5 216 436	5 216 436

#A1111#

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forint

[illegible]

#HIV

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	F	G	H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	17 666 846	21 283 304	Személyi juttatások	3 834 192	22 529 872
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		29 705 758	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 050 996	3 388 315
3.	Felhalmozási célútámogatások áh-n belülről			Dologi kiadások	11 377 731	31 608 119
4.	Közhatalmi bevételek	1 750 000	2 600 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 536 015	2 536 015
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		500 000	Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n belülrre	792 412	1 825 035
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Tartalékok	200 000	200 000
7.	Egyéb működési bevételek	374 500	4 463 428	Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n kívülre		
8.	Elvonások és befizetések			Elvonások és befizetések		
9.				Beruházások		
10.				Felújítások		
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	19 791 346	58 552 490	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	19 791 346	62 087 356
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		7 599 000	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Beidéi visszavonásból származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belülről, külföldi értékpapírok vásárlása		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Beidéi elhelyezése		
22.	Értékpapírok bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		670 252
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		742 183	Központi irányítású szervi támogatás		
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		8 341 183	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		670 252
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	19 791 346	66 893 673	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	19 791 346	62 757 608
26.	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:	-	-
	Tárgyévi hiány:			Tárgyévi többlet:	-	4 136 065

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	F	G	H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		3 925 985	Beruházások		
2.	1-ből EU-s támogatás			1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		3 716 363
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		870 749	3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		5 216 436
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		4 796 734	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		8 932 799
13.	Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Belet visszavonásból származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Beletértékesítés célú befolyók, kifizetői értékpapírok vásárlása		
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)			Belet elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	1.kvívülési célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		4 796 734	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		8 932 799
27.	Költségvetési hiány:	-		Költségvetési többlet:	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

Fiad Község Önkormányzat 2016. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

12. melléklet

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1. Bevételek													
Támogatások ÁHT-n belülről	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	6204650	3547021	71798171
Közhatalmi bevételek	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	188 930	2 267 160
Működési bevételek	375 523	367 523	367 523	367 523	367 523	367 523	367 523	367 523	367 523	367 523	367 523	359 532	4 410 285
Működési célú átvett pénzeszközök	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	492
Előző évi működési célú pénzmaradvány	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	633 250	7 599 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 546	64 547	774 553
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány													
Bevételek összesen	7 466 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	7 458 940	4 793 321	86 849 661
2. Kiadások													
Működési célú kiadások	4 646 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 649 640	4 652 642	55 795 682
Beruházás, fejlesztés	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 400	744 399	8 932 799
Tartalék felhasználása, tervezett maradvány													
Központi, irányítószervi támogatások folyósítása													
Kiadások összesen	5 391 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 394 040	5 397 041	64 728 481
Havi egyenleg	2 075 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	2 064 900	-630 720	22 121 180
Göngyöltett egyenleg													

Fi-ban