

Előterjesztés
Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének ülésére

Tárgy: Javaslat Kétvölgy Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének elfogadására.

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés *a*) pontjában foglaltak szerint, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ámr.) 27. § (2) bekezdés alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelettervezet benyújtási határideje a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

Indokolás

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja az önkormányzat 2016. évi költségvetését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, az önkormányzat létszám-előirányzatát, a költségvetés egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja az adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó információt tartalmazza.

A rendelettervezet 4. pontja a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat részletezi.

A rendelettervezet 5. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban.

2. melléklet: Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve.

3. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.

4. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.

1. melléklet az előterjesztéshez

Kétvölgy Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

| Bevételek | 2014. évi tény | 2015. évi tény | 2016. évi terv | Kiadások | 2014. évi tény | 2015. évi tény | 2016. évi terv |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belül | 12125 | 13537 | 12964 | Személyi juttatások | 4882 | 4453 | 3352 |
| Közhatalmi bevételek | 2514 | 870 | 820 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 836 | 924 | 909 |
| Működési bevételek | 369 | 58 | 0 | Dologi kiadások | 4652 | 4682 | 5774 |
| Működési célra átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1331 | 579 | 528 |
| | | | | Egyéb működési célú kiadások | 1214 | 1733 | 3512 |
| Működési költségvetés | 15008 | 14465 | 13784 | Működési költségvetés | 12915 | 12371 | 14075 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 3059 | 2154 | 0 | Beruházások | 380 | 2529 | 6207 |
| Felhalmozási bevételek | 7 | 1580 | 0 | Felújítások | 0 | 3288 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 174 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási költségvetés | 3066 | 3734 | 174 | Felhalmozási költségvetés | 380 | 5817 | 6207 |
| Finanszírozási bevételek | 1976 | 7262 | 6831 | Finanszírozási kiadások | 0 | 444 | 507 |
| Mindösszesen: | 20050 | 25461 | 20789 | Mindösszesen: | 13295 | 18632 | 20789 |

2. melléklet az előterjesztéshez

Kétvölgy Községi Önkormányzat előirányzat felhasználási terve

ezer Ft-ban

| Bevételek | Összesen | Jan. | Febr. | Márc. | Ápr. | Május | Június | Július | Aug. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 12964 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1084 |
| Közhatalmi bevételek | 820 | 0 | 0 | 410 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célra átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 174 | 0 | 0 | 0 | 174 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási bevételek | 6831 | 6831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bevételek összesen: | 20789 | 7911 | 1080 | 1490 | 1254 | 1080 | 1080 | 1080 | 1080 | 1490 | 1080 | 1080 | 1084 |

| Kiadások: | Összesen | Jan. | Febr. | Márc. | Ápr. | Május | Június | Július | Aug. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Személyi juttatások | 3352 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 279 | 283 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 909 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 84 |
| Dologi kiadások | 5774 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 481 | 483 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 528 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 |
| Egyéb működési célú támogatások | 3512 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 292 | 300 |
| Beruházások | 6207 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3207 |
| Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | 507 | 507 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiadások összesen: | 20789 | 1678 | 1171 | 1171 | 1171 | 1171 | 4171 | 1171 | 1171 | 1171 | 1171 | 1171 | 4401 |
| Egyenleg | 0 | 6233 | 6142 | 6461 | 6544 | 6453 | 3362 | 3271 | 3180 | 3499 | 3408 | 3317 | 0 |

3. melléklet az előterjesztéshez

**Kétvölgy Községi Önkormányzat
több éves kihatással járó döntése évenkénti bontásban**

ezer Ft-ban

| A többéves kihatással járó feladat megnevezése | Előirányzatok éves bontásban | | | | | |
|--|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Össz. |
| Bevételi előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiadási előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyenleg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. melléklet az előterjesztéshez

Kétvölgy Községi Önkormányzat 2016. évi közvetett támogatásainak bemutatása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Támogatás összege |
|---|-------------------|
| az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | 0 |
| a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | 0 |
| a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként | 0 |
| a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | 0 |
| az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege | 0 |
| Összesen | 0 |

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2016. évi gazdálkodását.
- c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
- d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,
- szervezeti: rendelkezésre áll,
- tárgyi: rendelkezésre áll,
- pénzügyi: rendelkezésre áll.

RENDELETTERVEZET

Kétvölgy Községi Önkormányzat képviselő-testületének/20.... (... ..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Kétvölgy Községi Önkormányzatra.

2. Az önkormányzat 2016. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 20.789 ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 13.958 ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 20.282 ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 6.324 ezer forint hiány,
- d) a finanszírozási bevétel összege: 6.831 ezer forint,
- e) a finanszírozási kiadás 507 ezer forint.

3. § (1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 12.964ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 820 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 174 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 13.958 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 13.958 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 13.784 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 174 ezer forint.

(4) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 2016. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat a 2. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat 2016. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 3.352 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 909 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 5.774 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 528 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 3512 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 6.207 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 20.282 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 13.627 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 5.000 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 1.655 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 14.075 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 6.207 ezer forint.

5. § Az önkormányzat nevében végzett:

a) beruházási kiadások beruházásonként:

- aa) ingatlanok beszerzése, létesítése (ravatalozó – előtető, fedett zúzaléktároló, külső rendezvénytér) 5.953 ezer forint,

- ab) tárgyi eszköz beszerzés (motorfűrész, radiátor) 254 ezer forint,
- b) felújítási kiadások felújításonként: 0 ezer forint.

6. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) családi támogatások 50 ezer forint,
- aa) rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 50 ezer forint,
- b) egyéb nem intézményi ellátások 478 ezer forint,
- ba) települési támogatás – lakhatási támogatás 98 ezer forint,
- bb) települési támogatás - gyógyszer-támogatás 180 ezer forint,
- bc) települési támogatás - átmeneti pénzbeli segély 100 ezer forint,
- bd) települési támogatás - temetési támogatás 100 ezer forint,

7. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 975 ezer forint.

- a) általános tartalék: 975 ezer forint,
- b) céltartalék: 0 ezer forint.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 3. melléklet tartalmazza.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat - közfoglalkoztatottak nélküli – 2016. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 1 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 1 fő.

10. § (1) A költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 291 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 6.033 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2016. évi hiányának *finanszírozása*, és a (1) bekezdés b) pontja szerinti 2016. évi *hiányának finanszírozása* az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozáson belül:
 - aa) az előző évek költségvetési maradványának igénybevétele összesen: 6.324 ezer forint, ebből:
 - aaa) működési célú 4.022 ezer forint,
 - aab) felhalmozási célú 2.302 ezer forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

11. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst. tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Gst. tv.3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

14. § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

15. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre ruházza át, azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendelet-módosítást terjessze a képviselő-testület elé.

16. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait az 5. számú melléklet tartalmazza.

5. Záró rendelkezések

17. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt:, 20..... hó ... nap

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2016.....megtörtént.

Kelt:, 20..... hó ... nap

P.H.

.....
jegyző

1. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Kétvölgy Községi Önkormányzat összesített költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

| Bevételek | 2016. évi terv | Kiadások | 2016. évi terv |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belül | 12964 | Személyi juttatások | 3352 |
| Közhatalmi bevételek | 820 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 909 |
| Működési bevételek | 0 | Dologi kiadások | 5774 |
| Működési célra átvett pénzeszközök | 0 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 528 |
| | | Egyéb működési célú kiadások | 3512 |
| | | | |
| Működési költségvetés | 13784 | Működési költségvetés | 14075 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | Beruházások | 6207 |
| Felhalmozási bevételek | 0 | Felújítások | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 174 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| Felhalmozási költségvetés | 174 | Felhalmozási költségvetés | 6207 |
| Finanszírozási bevételek | 6831 | Finanszírozási kiadások | 507 |
| Mindösszesen: | 20789 | Mindösszesen: | 20789 |

2. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer forintban

| | A | B | C |
|----|--|--------------------|----------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 10444 |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 0 |
| 4 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113 | 1029 |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 1200 |
| 6 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 0 |
| 7 | Elszámolásokból származó bevételek | B116 | 0 |
| 8 | Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 12673 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | 0 |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | 0 |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | 0 |

| | | | |
|-----------|---|------------|----------|
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | 0 |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 291 |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 12964 |

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

| | A | B | C |
|----------|---|--------------------|----------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok |
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | 0 |
| 3 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | 0 |
| 4 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | 0 |
| 5 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | 0 |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 0 |
| 7 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 0 |

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

| | A | B | C |
|-----------|---|--------------------|----------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok |
| 2 | Jövedelemadók | B31 | 0 |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | 0 |
| 4 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | 0 |
| 5 | Vagyoni típusú adók | B34 | 170 |
| 6 | ebből a helyi adók: | | |
| 7 | - építményadó | | 0 |
| 8 | - épület után fizetett idegenforgalmi adó | | 0 |
| 9 | - magánszemélyek kommunális adója | | 170 |
| 10 | - telekadó | | 0 |
| 11 | Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 200 |
| 12 | ebből a helyi adók: | | |
| 13 | - állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | | 200 |
| 14 | - ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | | 0 |
| 15 | Fogyasztási adók | B352 | 0 |
| 16 | Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | 0 |
| 17 | Gépjárműadók | B354 | 250 |
| 18 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 200 |
| 19 | ebből a helyi adók: | | |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | | 200 |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 650 |

| | | | |
|-----------|-----------------------------------|------------|----------|
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 0 |
| 23 | Közhatalmi bevételek | B3 | 820 |

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

ezer Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---------------------------|----------------------|----------------|
| 1 | Megnevezés (rovat) | Előirányzatok | |
| 2 | | Bevételi | Kiadási |
| 3 | ----- | 0 | 0 |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

ezer Ft-ban

| | A | B | C |
|---|--|--|-------------------------------|
| 1 | Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai | Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje | Kötelezettség összesen |
| 2 | hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása | ----- | 0 |
| 3 | Összesen | | 0 |

A figyelembe vehető saját bevételek:

ezer Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-------------------------------------|------------------------|
| 1 | Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai | Rendszeressége, esedékessége | Bevétel összege |
| 2 | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 2016.03.15 2016.09.15 | 570 |
| 3 | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | folyamatos | 0 |
| 4 | Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | | 0 |
| 5 | A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | 0 |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | 0 |
| 7 | A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | | 0 |
| 8 | Összesen | | 570 |

5. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

ezer Ft-ban

| | A | B |
|---|---|------------------------|
| 1 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételei | |
| 2 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 3 | ----- | 0 |
| 4 | Bevételek összesen | |
| 5 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai | |
| 6 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 7 | ----- | 0 |
| 8 | Kiadások összesen | |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2016. évi költségvetés tárgyában.

Kétvölgy, 2016. február 2.

Doncsecz András sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Készítette: Székely Melinda sk. vezető tanácsos