

L é b é n y V á r o s

P o l g á r m e s t e r é t ő l

.....^{3.}..... napirend

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016.^{02.}....^{04.}.....-i ülésére

Tárgy: a Lébényi Óvodafenntartó Társulás 2016. évi költségvetésének véleményezése

Előterjesztő: Kovács Gábor polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

2013. július 1-től Lébény, Bezi és Mecsér települési önkormányzatok képviselő-testülete úgy határozott, hogy a kötelező óvodai nevelés feladatait a korábbi közoktatási intézményfenntartói társulás átalakulása révén létrejött jogi személyiségű társulás, a Lébényi Óvodafenntartó Társulás keretében látja el.

A Lébényi Óvodafenntartó Társulás keretében működik a Lébényi Óvoda, Egységes Óvoda – Bölcsőde intézménye, melynek tagintézményei a Bezi és Mecséri Tagóvodák. A társulás irányítószerve a Társulási Tanács, fenntartója Lébény, Bezi és Mecsér települések önkormányzata.

A feladatellátás részletes szabályait, köztük a társulás és intézményeinek feladatait, irányítását és elszámolását, a Lébényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Megállapodása (a továbbiakban: Társulási Megállapodás) tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a Társulás költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg. A Társulás költségvetési határozata tartalmazza az általa irányított költségvetési szervek költségvetését is.

A Társulási Megállapodás pedig az alábbiak szerint rendelkezik a költségvetés tervezés tekintetében:

„11.1. A társulásban részt vevő önkormányzatok a költségvetési tervezés során az alábbiak alapján járnak el:

11.1.1. A költségvetés tervezése során az intézményvezetőt, tagintézmény vezetőket és a tagönkormányzatok képviselő-testületeit véleményezési jog illeti meg. Az intézmény költségvetését a Társulási Tanács hagyja jóvá.

11.1.2. Az intézmény dologi és személyi kiadásaival kapcsolatos tervszámok elkészítéséről az intézmény vezetője gondoskodik.

11.1.3. A közösen fenntartott intézmény által használt épületek beruházási és felújítási költségei a tulajdonos önkormányzatot terhelik.

11.1.4. Az intézmény közös működtetésének költségei gyereklétszám arányában terhelik a fenntartó önkormányzatokat. Amennyiben a költségvetési támogatások az intézmény működtetéséhez nem nyújtanak elegendő fedezetet, úgy a különbözetet Bezi Község Önkormányzata és Mecsér Község Önkormányzata a saját költségvetése terhére köteles kiegészíteni. A kiegészítést két részletben, a féléves, illetve az éves beszámoló elfogadását követően számlázza le Lébény Város Önkormányzata.

Jelen előterjesztés mellékleteként a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem véleményezésre a Lébényi Óvodafenntartó Társulás 2016. évi költségvetését!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetésről a véleményét kialakítani, valamint települést terhelő hozzájárulás összegét, a melléklet szerint az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletében beterveztetni szíveskedjék.

Lébény, 2015. január 20.

Kovács Gábor

polgármester

Tisztelt Társulási Tanács!

A szabad társulás alkotmányos alapelve alapján a helyi önkormányzat más helyi önkormányzattal szabadon társulhat, a 2013. 01. 01-jétől hatályos Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) IV. fejezetében rögzített szabályok szerint.

Az Mötv. 87. § alapján a helyi önkormányzatok képviselő-testületei megállapodhatnak abban, hogy egy vagy több önkormányzati feladat- és hatáskör, valamint a polgármester és a jegyző államigazgatási feladat- és hatáskörének hatékonyabb, célszerűbb ellátására jogi személyiséggel rendelkező társulást hozhatnak létre.

2013. július 1-től Lébény, Bezi és Mecsér települési önkormányzatok képviselő-testülete úgy határozott, hogy a kötelező óvodai nevelés feladatait a korábbi közoktatási intézményfenntartói társulás átalakulása révén létrejött jogi személyiségű társulás, a Lébényi Óvodafenntartó Társulás keretében látja el.

A Lébényi Óvodafenntartó Társulás keretében működik a Lébényi Óvoda, Egységes Óvoda – Bölcsőde intézménye, melynek tagintézményei a Bezi és Mecséri Tagóvodák. A társulás irányítószerve a Társulási Tanács, fenntartója Lébény, Bezi és Mecsér települések önkormányzata. A társulás csak kötelező feladatot lát el.

A feladatellátás részletes szabályait, köztük a társulás és intézményeinek feladatait, irányítását és elszámolását, a Lébényi Óvodafenntartó Társulás Társulási Megállapodása (a továbbiakban: Társulási Megállapodás) tartalmazza.

Az államháztartásról szóló törvény alapján a társulás költségvetését költségvetési határozatban állapítja meg. A társulás költségvetési határozata tartalmazza az általa irányított költségvetési szervek költségvetését is.

Az érvényes társulási megállapodás 11. pontja rögzíti a költségvetés tervezés irányelveit.

Társulás bevételeit a tagönkormányzatok hozzájárulásai a kiadásait az irányítás alatt álló intézmények működési és felhalmozási kiadásai alkotják.

Bevételek

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok – feladat átadás esetén – a társulás fő feladata továbbra is az óvodai ellátás. A központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét igazodva az Országgyűlés által elfogadott, és bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit, a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Az óvodai nevelés költségvetési támogatását Lébény Város Önkormányzata igényli – mint gesztor önkormányzat – és támogatásként nyújtja a társulás részére.

A költségvetési támogatás igénylésének alap adatait a 2015. október 1-i köznevelési statisztika tartalmazza.

2016. évi köznevelési költségvetési támogatása összegei a következők:

Jogcím megnevezése	Támogatás (E Ft)
Óvodapedagógusok, és az az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	80875
Óvodaműködtetési támogatás	12107
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	384
Összesen	93366

Bázis év adataihoz viszonyítva ez 4,8 %-os többletbevételt jelent. A támogatás emelkedését az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek számának minimális növekedése eredményezte.

A központi költségvetés nem fedezi a kiadásokat, emiatt szükséges a társulásban résztvevő tagok hozzájárulása saját bevételeik terhére. A támogatások a közös költségek 77,1 % -ra nyújtanak fedezetet. A 2. számú melléklet részletezi a települések hozzájárulásait.

Kiadások

Kiadásokat személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és dologi kiadás jogcímén terveztünk az intézményvezető és tagintézmény vezetők közreműködésével.

Személyi juttatások előirányzata 94768 E Ft, amely a tavalyi előirányzat összegénél (86403 E Ft) 9,6 %-kal több. A többlet kiadások okai: minimálbér emelkedése, a bérkiegészítés összege, a törvényi előíráson alapuló soros lépések, a szeptembertől esedékes központi béremelés, a jubileumi jutalmak összege.

Munkáltatót terhelő járulékok: mivel a személyi juttatások előirányzata jelentősen növekedett, ezért a járulékok összege is növekszik. Ezen a soron 25616 E Ft került megtervezésre.

Dologi kiadások: szakmai munka elvégzéséhez szükséges beszerzéseket és szolgáltatási kiadásokat tartalmazza. Megállapodás alapján az óvodai épületek fenntartási, üzemeltetési költségei az ingatlan tulajdonosát terhelik.

Költségvetés főösszege: 148123 E Ft.

A lehetőségekhez igazodó okserű, takarékos és fegyelmezett gazdálkodás, és a likviditás folyamatos kontrollja mellett a társulás feladatainak megvalósítására rendelkezésre álló erőforrások bővítése, hatékonyabb felhasználása érdekében a társulás, az intézmények kötelesek megtenni minden tőlük elvárható intézkedést, hogy a feladatok megvalósításához pályázati, vagy egyéb külső forrást bevonjanak.

Kérjük a tisztelt Társulási Tanácsot a 2016. évi költségvetési tervezet megvitatására, felmerülő módosítások benyújtására.

Lébény, 2016. január 21.

Kovács Gábor
Lébény Város Polgármestere

Melléklet:

- 1. számú melléklet költségvetés tervezet
- 2. számú melléklet: Társulási tagok hozzájárulás mértékének kimutatása

2. számú melléklet

Bevételek **93366 E Ft**

Kiadások

- Személyi juttatások **94768 E Ft**
ebből: csak Mecsér községet terhelő **1476 E Ft**
- Munkaadót terhelő járulékok **25616 E Ft**
ebből: csak Mecsér községet terhelő **410 E Ft**
- Közös terhet jelentő dologi kiadások **2592 E Ft**

Kiadások összesen **121090 E Ft**

Bevétel – kiadás különbözete **27375 E Ft**

Óvodai létszám

Lébény **113 fő**

Bezi **15 fő**

Mecsér **23 fő**

Önkormányzatok hozzájárulása

Lébény **20486 E Ft**

Bezi **2719 E Ft**

Mecsér **4170 E Ft**

Mecsér Község fizetési kötelezettsége az óvodai adminisztrátor juttatásaira és járulékokra **1886 E Ft.**

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

2016. évi előirányzat BEVÉTELEK

1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 9 sora =
1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 16 sora =
1. sz. melléklet Bevételek táblázat 3. oszlop 17 sora =

2.1. számú melléklet 3. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 12. sor
2.1. számú melléklet 3. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 25. sor
2.1. számú melléklet 3. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 3. oszlop 26. sor

2016. évi előirányzat KIADÁSOK

1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 4 sora =
1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 9 sora =
1. sz. melléklet Kiadások táblázat 3. oszlop 10 sora =

2.1. számú melléklet 5. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 12. sor
2.1. számú melléklet 5. oszlop 22. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 25. sor
2.1. számú melléklet 5. oszlop 23. sor + 2.2. számú melléklet 5. oszlop 26. sor

Lébényi Óvodafenntartó Társulás
2016. évi költségvetésének összevont mérlege

1.1. melléklet a/2016 (.....) határozathoz

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

E Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi előirányzat
1.	2.	3.
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	143 558
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	143 558
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
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.)	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	4 565
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	2 020
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	545
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 000
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
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.)	
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	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
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	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	148 123
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 bevétele, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	

Lébényi Óvodafenntartó Társulás
2016. évi költségvetésének összevont mérlege

1.1. melléklet a/2016 (.....) határozathoz

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.)	
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	148 123

Lébényi Óvodafenntartó Társulás
2016. évi költségvetésének összevont mérlege

1.1. melléklet a/2016 (.....) határozathoz

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi előirányzat
1.	2.	3.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	147 345
1.1.	Személyi juttatások	94 768
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 616
1.3.	Dologi kiadások	26 961
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
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.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	778
2.1.	Beruházások	778
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
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.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	148 123
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. + ... + 7.4.)	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	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.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	148 123

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
1	2	3.	5.	6.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	94 768
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 616
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	26 961
4.	Közhatalmi bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	143 558	Egyéb működési célú kiadások	
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	
7.	Egyéb működési bevételek	4 565		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	148 123	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	147 345
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Betét megszüntetése		Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	148 123	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	147 345
24.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	778
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	778

2.1. melléklet a/2016. (.....) határozathoz

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

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
1	2.	3.	5.	6.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	778
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
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.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	778
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási 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.)	778
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	
27.	Költségvetési hiány:	778	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	778	Tárgyévi többlet:	-

2.2. melléklet a/2016. (.....) határozathoz