



KŐRÖSHEGY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8617 Kőröshegy, Petőfi S. u. 71.

Tel.:06-84-340-011, mobil:06-30-8617-204 fax:06-84-540-044

email: onkormanyzat@koroshegy.hu web: www.koroshegy.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. február 15-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének főösszege 238.131 eFt. Ez az összeg a tavalyi évi módosított előirányzatnál alacsonyabb (264.140 eFt). A főösszegeből a költségvetési kiadás 230.039 eFt, a finanszírozási kiadás 8.092 eFt. A költségvetési bevétel 176.331 eFt, a finanszírozási bevétel 61.800 eFt.

A kiadási oldalon a tartalék összege 44.378 eFt, a bevételi oldalon a pénzmaradvány igénybevétele 51.800 eFt, a hitelfelvétel összege pedig 10.000 eFt, amiből következik, hogy amennyiben nem kerülne felhasználásra a tartalék, akkor 17.422 eFt pénzmaradvány és hitel lenne szükséges az idei évi költségvetési egyensúlyhoz.

A költségvetési kiadásokon belül a személyi kiadások előirányzata 13.836 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 2.940 eFt-tal magasabb a 2015. évi módosított előirányzatnál, mert idéntől már teljes évben 3 csoporttal és ehhez magasabb személyi létszámmal működik az óvoda, másrészt a köztisztviselők magasabb fizetési fokozatba lépése, s a minimálbér emelkedése is növeli az előirányzatot. A dologi kiadások előirányzata 244 eFt-tal nőtt az előző évhez képest.

Az ellátottak juttatásainak előirányzata tovább csökkent (-3.462 eFt) az előző évhez képest a szociális ellátások korábbi átalakulása miatt. Az egyéb működési célú támogatásoknál a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás felé fizetendő hozzájárulás mértéke 5.783 eFt, ami 792 eFt-tal magasabb az előző évinél, de ez még valószínűleg nem végleges adat. Az egyéb működési kiadásoknál került tervezésre a civil szervezeteknek nyújtott támogatás keretösszege, mely 800 eFt.

A beruházások előirányzata (8.748 eFt) alacsonyabb a 2015. évi módosított előirányzatnál (17.253 eFt), ez természetesen év közben a pályázatoktól függően jelentősen változhat. Az idei évben eredeti előirányzatként ingatlanvásárlás (5.000 eFt), urnafal építése a temetőben (635 eFt), hivatali épület átalakítási terve (446 eFt), eszközbeszerzés a kertészetnek (508 eFt), eszközbeszerzés a stúdióknak (508 eFt), településközpont fásítása (635 eFt), eszközök beszerzése a Közös Hivatalba (762 eFt), illetve az óvoda részére eszköz beszerzése (254 eFt) került tervezésre.

A felújítások előirányzata (127 eFt) a közös hivatalban számítógépek felújítását tartalmazza.

A finanszírozási kiadások előirányzata (8.092 eFt) a jelenleg meglévő hitel törlesztését (4.156 eFt), valamint a 2016. évi állami támogatás 2015-ben folyósított összegét (3.936 eFt) tartalmazza.

A költségvetési bevételeken belül a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 125.924 eFt, ez 1.224 eFt-tal kevesebb a 2015. évi módosított előirányzatnál.

A közhatalmi bevételek idei évi előirányzata 38.400 eFt, a tavalyi évi módosított előirányzattal megegyezően.

A költségvetési rendelet mellékletei összesítve tartalmazzák a bevételeket és kiadásokat minden intézményt figyelembe véve, az egyes intézményi költségvetések külön mellékletben is megtalálhatók.

Hatályát veszti az Önkormányzat 2016. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 17/2015. (XII.16.) önkormányzati rendelet.

Kérem, szíveskedjenek a költségvetési rendelet-tervezetben foglaltakat megvitatni, s költségvetési rendeletet elfogadni.

Az előterjesztést készítette: dr. Friss Attila jegyző
Bánhidi Gábor pénzügyi tanácsos

A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel

Kőröshegy, 2016. február 12.

Tisztelettel:

Marczali Tamás s.k.
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. Társadalmi hatásai:

A rendelettervezetnek nem várható társadalmi hatása.

II. Gazdasági hatásai:

A lakosság számára a rendelettervezetnek gazdasági hatása nincs.

III. Költségvetési hatásai:

A tervezetnek költségvetési hatása értelemszerűen van.

IV. Környezeti következményei:

A rendelettervezetnek környezeti következményei nincsenek.

V. Egészségi következményei:

A rendelettervezetnek egészségi következményei nincsenek.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

VII. Megalkotásának szükségessége:

A rendelet megalkotása a hatályos jogszabályok alapján szükséges, az önkormányzat gazdálkodásának alapjául szolgál.

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendeletalkotás elmaradásának következménye, hogy az önkormányzat és intézményeinek szabályszerű gazdálkodása nem lehetséges.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Nem igényel többlet feltételt az eddigiekhez képest.

Kőröshegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2016. (.) önkormányzati rendelete

az ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Kőröshegy Község Önkormányzat 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. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok), az önállóan működő és gazdálkodó Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint a Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda intézményére terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

Címrend

2. § (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, a nem önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet *1. számú melléklete* szerint külön-külön címet alkotnak.

I. FEJEZET

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE, A
HIÁNY/TÖBBLET MÉRTÉKE

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2016. évi költségvetése

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

238.131 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
238.131 ezer Ft tárgyévi kiadással és
0 ezer Ft hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

A költségvetési bevételeket 176.331 eFt-ban,

ebből:

- | | |
|--|-----------------|
| • a működési támogatásokat államháztartáson belülről | 125.924 eFt-ban |
| • a közhatalmi bevételeket | 38.400 eFt-ban |
| • a működési bevételeket | 11.135 eFt-ban |
| • a működési célú átvett pénzeszközöket | 0 eFt-ban |
| • a felhalmozási támogatásokat államháztartáson belülről | 0 eFt-ban |

- a felhalmozási bevételeket 600 eFt-ban
- a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 272 eFt-ban

A költségvetési kiadásokat 230.039 eFt-ban,

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait 87.721 eFt-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat 22.450 eFt-ban
- a dologi kiadásokat 54.627 eFt-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait 5.100 eFt-ban
- az egyéb működési célú kiadásokat 51.266 eFt-ban
- a beruházások összegét 8.748 eFt-ban
- a felújítások összegét 127 eFt-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 eFt-ban

A finanszírozási bevételeket 61.800 eFt-ban,

ebből:

- a hitelfelvételt államháztartáson kívülről 10.000 eFt-ban
- a belföldi értékpapírok bevételeit 0 eFt-ban
- a maradvány igénybevételeit 51.800 eFt-ban

A finanszírozási kiadásokat 8.092 eFt-ban,

ebből:

- a hiteltörlesztést államháztartáson kívülre 4.156 eFt-ban
- a belföldi értékpapírok kiadásait 0 eFt-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a kötelező feladatok bevételei: 237.771 eFt,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 360 eFt,
- állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 eFt.

Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a kötelező feladatok kiadásai 185.626 eFt,
- az önként vállalt feladatok kiadásai 4.216 eFt,
- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 48.289 eFt.

(3) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési kiadásokat a rendelet 2. számú melléklete, a tárgyévi költségvetési bevételeket a 3. számú melléklet, a tárgyévi finanszírozási kiadásokat a 4. számú melléklet, a tárgyévi finanszírozási bevételeket az 5. számú melléklet szerint jóváhagyja.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. § (1) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet 6. számú melléklete szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegeken belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.

- (2) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat e rendelet *7. számú melléklete* szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint költségvetési szervként e rendelet *8. számú melléklete A. pontja* szerint állapítja meg.
A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a *8. számú melléklet B. pontjában* meghatározottak szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet *9. számú melléklete* szerint állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit e rendelet *10. számú melléklete* szerint hagyja jóvá azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg
- (6) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet *14. számú melléklete* tartalmazza.
- (7) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet *15. számú melléklete* tartalmazza.

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

A költségvetési hiány finanszírozásának módja

5. § A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, amennyiben a likviditási helyzet indokolja, 6.000 eFt értékhatárig számlavezető banktól munkabér hitel felvételére.

A bevételi többlet kezelése

6. § (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000 eFt-ig a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja. A Polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.
- (4) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felül többletbevételét a felügyeletét ellátó szerv egyidejű tájékoztatásával saját hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel. A Képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

Általános és céltartalék

7. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi

- a) általános tartalékát 5.740 eFt-tal,
- b) működési céltartalékát 2.500 eFt-tal,
- c) felhalmozási céltartalékát 37.138 eFt-tal,

e rendelet *11. számú mellékletében* felsorolt célokra hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az általános tartalékot zárolással biztosítja.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

8. § A 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a *12. számú melléklet* tartalmazza.

Közvetett támogatások

9. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet *13. számú melléklete* tartalmazza.

A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetése

10. § (1) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetését

48.289 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
48.289 ezer Ft tárgyévi kiadással és
0 ezer Ft hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

A költségvetési bevételeket 100 eFt-ban,

ebből:

- | | |
|--|-------------|
| • a működési támogatásokat államháztartáson belülről | 0 eFt-ban |
| • a közhatalmi bevételeket | 100 eFt-ban |
| • a működési bevételeket | 0 eFt-ban |
| • a működési célú átvett pénzeszközöket | 0 eFt-ban |
| • a felhalmozási támogatásokat államháztartáson belülről | 0 eFt-ban |
| • a felhalmozási bevételeket | 0 eFt-ban |
| • a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket | 0 eFt-ban |

A költségvetési kiadásokat 48.289 eFt-ban,

ebből:

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| • a személyi juttatások kiadásait | 28.950 eFt-ban |
| • a munkaadókat terhelő járulékokat | 7.850 eFt-ban |
| • a dologi kiadásokat | 10.600 eFt-ban |
| • az ellátottak pénzbeli juttatásait | 0 eFt-ban |

- az egyéb működési célú kiadásokat 0 eFt-ban
- a beruházások összegét 762 eFt-ban
- a felújítások összegét 127 eFt-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 eFt-ban

A finanszírozási bevételeket 48.189 eFt-ban,

ebből:

- a maradvány igénybevétele 2.000 eFt-ban
- az irányító szervi támogatást 46.189 eFt-ban

A finanszírozási kiadásokat 0 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 0 eFt,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 eFt,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 48.289 eFt.

A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 0 eFt,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 eFt,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 48.289 eFt.

(3) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat, működési és felhalmozási célú részletezésben, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétele szerinti tagolásban, az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 16. számú melléklet szerint jóváhagyja.

A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda 2016. évi költségvetése

11. § (1) A Képviselő-testület a Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda 2016. évi költségvetését

38.779 ezer Ft tárgyévi bevétellel,
38.779 ezer Ft tárgyévi kiadással és
0 ezer Ft hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

A költségvetési bevételeket 0 eFt-ban,

ebből:

- a működési támogatásokat államháztartáson belülről 0 eFt-ban
- a közhatalmi bevételeket 0 eFt-ban
- a működési bevételeket 0 eFt-ban

- a működési célú átvett pénzeszközöket 0 eFt-ban
- a felhalmozási támogatásokat államháztartáson belülről 0 eFt-ban
- a felhalmozási bevételeket 0 eFt-ban
- a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 0 eFt-ban

A költségvetési kiadásokat 38.779 eFt-ban,

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait 27.320 eFt-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat 7.000 eFt-ban
- a dologi kiadásokat 4.205 eFt-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait 0 eFt-ban
- az egyéb működési célú kiadásokat 0 eFt-ban
- a beruházások összegét 254 eFt-ban
- a felújítások összegét 0 eFt-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 eFt-ban

A finanszírozási bevételeket 38.779 eFt-ban,

ebből:

- a maradvány igénybevétele 200 eFt-ban
- az irányító szervi támogatást 38.579 eFt-ban

A finanszírozási kiadásokat 0 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda összesített bevételeiből

- a kötelező feladatok bevételei: 38.779 eFt,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 0 eFt,
- állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 eFt.

A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda összesített kiadásaiból

- a kötelező feladatok kiadásai 38.779 eFt,
- az önként vállalt feladatok kiadásai 0 eFt,
- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 eFt.

(3) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat, működési és felhalmozási célú részletezésben, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban, az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a 17. számú melléklet szerint jóváhagyja.

II. FEJEZET

A 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

12. § (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

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

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

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

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

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

13. § (1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

14. § A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal.

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

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

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

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

(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szerv a gazdálkodási év során elért többletbevételeit 500 eFt értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatja.

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

(6) A költségvetési szerv a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat köteles az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

III. FEJEZET LÉTSZÁM- ÉS BÉRGAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS ELŐÍRÁSOK

17. § (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

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

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

IV. FEJEZET ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

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

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

(3) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti az Önkormányzat 2016. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 17/2015. (XII.16.) önkormányzati rendelet.

(4) E rendelet kihirdetéséről a Jegyző a Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztésével gondoskodik.

Kőröshegy, 2016. február ...

Marczali Tamás
polgármester

dr. Friss Attila
jegyző

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

I. Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat nem önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

II. Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek

III. Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda

K1-K8. Költségvetési kiadások

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2015	Eredeti előirányzat 2016
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	60 427	71 002
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	500	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	1 200
05	Végkielégítés (K1105)	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	600
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 067	4 324
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	365	415
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	120	200
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 956	2 180
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	67 435	79 921
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 200	6 490
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	350	300
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	900	1 010
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	6 450	7 800
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	73 885	87 721
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	19 510	22 450
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	773	770
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 221	5 535
23	Árubeszerzés (K313)	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	5 994	6 305
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 224	1 110
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 481	1 175
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	2 705	2 285
28	Közüzemi díjak (K331)	12 120	11 450
29	Vásárolt élelmezés (K332)	2 800	2 600
30	Bérleti és lízing díjak (K333)	1 800	1 950
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 267	1 950
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	475	550
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	13 356	12 755
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	31 818	31 255
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	870	920
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	1 075	1 010
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	1 945	1 930
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	8 339	9 112
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 460	1 740
41	Kamatkiadások (K353)	701	500
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 421	1 500
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	11 921	12 852
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	54 383	54 627
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
47	Családi támogatások (K42)	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások (K44)	284	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	1 660	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	1 400	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	300	300
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 918	4 800
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	8 562	5 100

K1-K8. Költségvetési kiadások

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2015	Eredeti előirányzat 2016
55	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	0	0
56	Elvonások és befizetések (K502)	17	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	411	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	5 816	5 838
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	1 150	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0
64	Kamattámogatások (K510)	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	7 227	1 050
66	Tartalékok (K513)	34 033	44 378
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)	48 654	51 266
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	490	351
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	3 255	6 000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	590	350
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 715	1 250
72	Részesedések beszerzése (K65)	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 203	797
75	Beruházások (=68+...+74) (K6)	17 253	8 748
76	Ingatlanok felújítása (K71)	7 554	0
77	Informatikai eszközök felújítása (K72)	100	100
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 067	27
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	9 721	127
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	0	0
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)	0	0
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	0	0
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	305	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	0	0
87	Lakástámogatás (K87)	0	0
88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	6 217	0
90	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89) (K8)	6 522	0
91	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90) (K1-K8)	238 490	230 039

B1-B7. Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2015	Eredeti előirányzat 2016
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	61 593	62 725
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	28 293	32 704
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 752	12 010
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 602	1 618
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	7 916	0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	109 156	109 057
08	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	411
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	17 992	16 456
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) (B1)	127 148	125 924
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	7 876	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	26 883	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18) (B2)	34 759	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
21	Társaságok jövedelemadói (B312)	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21) (B31)	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32)	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (B33)	0	0
25	Vagyoni típusú adók (B34)	18 000	16 800
	-ebből építményadó	12 000	10 000
	-ebből magánszemélyek kommunális adója	6 000	6 800
26	Értékesítési és forgalmi adók (B351) (Iparüzési adó)	15 000	16 000
27	Fogyasztási adók (B352)	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0
29	Gépjárműadók (B354)	4 400	4 400
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355) (Idegenforgalmi adó)	700	700
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30) (B35)	20 100	21 100
32	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	300	500
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) (B3)	38 400	38 400
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	250	350
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	3 464
37	Tulajdonosi bevételek (B404)	8 450	4 750
38	Ellátási díjak (B405)	2 500	1 300
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 093	1 121
40	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
41	Kamatbevételek (B408)	300	150
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0
44	Egyéb működési bevételek (B411)	600	0

B1-B7. Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2015	Eredeti előirányzat 2016
45	Működési bevételek (=34+...+44) (B4)	14 193	11 135
46	Immateriális javak értékesítése (B51)	0	0
47	Ingatlanok értékesítése (B52)	545	600
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	2 400	0
49	Részesedések értékesítése (B54)	0	0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0
51	Felhalmozási bevételek (=46+...+50) (B5)	2 945	600
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól (B62)	0	0
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormánytól és más nemz. szervezetektől (B63)	0	0
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	0
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	409	0
57	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56) (B6)	409	0
58	Felh. célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0
59	Felh. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól (B72)	0	0
60	Felh. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormánytól és más nemz. szervezetektől (B73)	0	0
61	Felh. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	72	72
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	200	200
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) (B7)	272	272
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63) (B1-B7)	218 126	176 331

K9. Finanszírozási kiadások

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2015	Eredeti előirányzat 2016
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak (K9111)	22 097	4 156
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak (K9112)	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)	22 097	4 156
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) (K912)	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 553	3 936
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
18	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	0	0
19	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+18) (K91)	25 650	8 092
20	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0
21	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0
22	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	0	0
23	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz. szervezeteknek (K924)	0	0
24	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. pénzintézeteknek (K925)	0	0
25	Külföldi finanszírozás kiadásai (=20+...+24) (K92)	0	0
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
27	Váltókiadások (K94)	0	0
28	Finanszírozási kiadások (=19+25+26+27) (K9)	25 650	8 092

B8. Finanszírozási bevételek

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2015	Eredeti előirányzat 2016
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8111)	0	10 000
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8113)	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03) (B811)	0	10 000
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0	0
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08) (B812)	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	42 075	51 800
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)	42 075	51 800
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	3 939	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0	0
18	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)	0	0
19	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+18) (B81)	46 014	61 800
20	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0	0
21	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0	0
22	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0
23	Hitelek, kölcsönök felvétele külf.kormányoktól és nemz. szervez. (B824)	0	0
24	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	0	0
25	Külföldi finanszírozás bevételei (=20+...+24) (B82)	0	0
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
27	Váltóbevételek (B84)	0	0
28	Finanszírozási bevételek (=19+25+26+27) (B8)	46 014	61 800

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2016. évi felújítási előirányzatai célonként

		eFt
	Felújítási cél megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat
1.	Számítógépek felújítása a Közös Hivatalban	127
	Összesen:	127

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2016. évi fejlesztési előirányzatai célonként

			eFt
	Intézmény	Fejlesztési cél megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzat	Ingatlanvásárlás	5 000
2.		Urnafal építése a temetőben	635
3.		Hivatal épületének átalakítási terve	446
4.		Eszközbeszerzés kertészetnek	508
5.		Eszközbeszerzés stúdióba	508
6.		Településközpont fásítása	635
7.	Közös Hivatal	Eszközbeszerzés Közös Hivatalba	762
8.	Óvoda	Eszközbeszerzés óvodába	254
Összesen:			8 748

A) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszám-előirányzata a 2016. évre

Költségvetési szerv	Létszámelőirányzat		
	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Közös Önkormányzati Hivatal	10	0	10
Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	8	0	8
Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda	10	0	10
Önkormányzat összesen:	28	0	28

Állományba nem tartozó létszám:

Eredeti ei.

Helyi önkormányzati képviselők

6 fő

Létszám mindösszesen:

34 fő

-ebből be nem töltött álláshelyek száma:

0 fő

B) A közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata a 2016. évre

Eredeti ei.

Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0 fő
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	10 fő
Összesen:	10 fő

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2016				eFt
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen	
			0	
			0	
Összesen:	0	0	0	

2017				eFt
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen	
			0	
			0	
Összesen:	0	0	0	

eFt

Megnevezés	Összesen előirányzat	2016. év előirányzat	2017. év előirányzat	2018. év előirányzat	2018. év után előirányzat	Megjegyzés (döntés száma)
Fejlesztési kiadások						103/2011. (VIII.29.) KT hat., 95/2015. (X.19.) KT hat.
Közvilágítás korszerűsítése	15 530	2 142	2 142	2 142	9 104	
Fejlesztési kiadások összesen:	15 530	2 142	2 142	2 142	9 104	
Kezességvállalások						
Kezességvállalások összesen:	0	0	0	0	0	
Mindösszesen:	15 530	2 142	2 142	2 142	9 104	

Az önkormányzat általános és céltartalékának 2016. évi felosztása

eFt

	Cél megnevezése	2016. évi módosított
1.	Általános tartalék	5 740
2.	Működési céltartalék	2 500
3.	Felhalmozási céltartalék	37 138
3/a.	- ebből egyéb fejlesztési céltartalék (pályázatokhoz önerő)	20 000
3/b.	- ebből egyéb fejlesztési céltartalék (koncessziós díj)	11 138
3/c.	- ebből egyéb fejlesztési céltartalék ()	6 000
	Összesen:	45 378

Megnevezés	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	össz.
------------	------	-------	-------	------	------	------	------	------	--------	------	------	------	-------

Bevételek

Működési bevételek	11 000	12 000	20 000	13 000	14 000	12 000	13 500	13 500	20 000	19 000	13 900	13 559	175 459
Felhalmozási bevételek	65	65	65	65	85	65	65	65	65	65	65	65	800
Támogatási kölcsönök visszatérülése				22				22				28	72
Pénzforg.nélküli bevételek	51 800												51 800
Hitelfelvétel								10 000					10 000
Bevételek összesen:	62 865	12 065	20 065	13 087	14 085	12 065	13 565	23 587	20 065	19 065	13 965	13 652	238 131

Kiadások

Működési kiadások	15 300	14 300	14 300	14 300	14 300	14 300	15 300	15 300	14 300	16 300	14 300	14 486	176 786
Felhalmozási kiadások	0	0	300	500	500	75	5 000	500	500	500	500	500	8 875
Támogatási kölcsönök nyújtása													0
Pénzforg.nélküli kiadások	3 936											44 378	48 314
Hiteltörlesztés	600			600			2 956						4 156
Kiadások összesen:	19 836	14 300	14 600	15 400	14 800	14 375	23 256	15 800	14 800	16 800	14 800	59 364	238 131

eFt

	Az önkormányzat bevételei	2016. évi eredeti előirányzat		Közzvetett támogatás	Összesen
I.	Intézményi térítési díjak	1 300	I.	Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
II.	Lakásépítési kölcsön visszafizetése	0	II.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
III.	Helyiségek hasznosításának bevétele	1 500	III.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	0
1.	Helyiségek bérbeadásának díja	1 500	1.	Helyiségek bérbead. díjának elengedése és kedvezménye	
2.	Helyiségek eseti bérbeadásának díja		2.	Helyiségek eseti bérbead. díjának elengedése, kedv.	
IV.	Helyi adó bevétel	33 500	IV.	Helyi adó bevételhez tartozó közzvetett támogatások	0
1.	Építményadó	10 000	1.	Építményadó	
2.	Idegenforgalmi adó	700	2.	Idegenforgalmi adó	
3.	Iparüzési adó	16 000	3.	Iparüzési adó	
4.	Kommunális adó	6 800	4.	Kommunális adó	
V.	Átengedett központi adók	4 400	V.	Átengedett központi adókhoz tartozó közzvetett támogatások	
1.	Gépjárműadó	4 400	1.	Gépjárműadó elengedés és kedvezmény	
VI.	Egyéb sajátos bevételek		VI.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés	
	Bevételek összesen:	40 700		Közzvetett tám. összesen:	0

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

eFt	
Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
EU-s pályázatok önerő finanszírozása	10 000
Összesen:	10 000

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

Saját bevételek	2016	2017	2018	2019	2020
Helyi adóból származó bevétel	33 500	33 500	33 500	33 500	33 500
Tulajdonosi bevételek	4 750	4 750	4 750	4 750	4 750
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	500	500	500	500	500
Immateriális javak, ingatlanok, és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	600	600	600	600	600
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0
Összesen:	39 350	39 350	39 350	39 350	39 350

Adósságot keletkeztető ügyletek	2016	2017	2018	2019	2020
Hitelből, kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	4 356	3 600	3 600	4 600	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség					
Váltóból eredő fizetési kötelezettség					
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség					
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség					
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége					
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség					
Összesen:	4 356	3 600	3 600	4 600	0

A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

A) Költségvetési kiadások

	2015. évi terv	2015. évi mód.	2016. évi terv
I. Működési kiadások	48 890	49 063	47 400
1. Személyi juttatások	26 050	26 120	28 950
2. Munkaadót terhelő járulékok	7 000	7 250	7 850
3. Dologi kiadások	11 900	11 653	10 600
4. Egyéb működési kiadások	0	0	0
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 940	4 040	0
II. Felhalmozási kiadások	742	1 042	889
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	742	915	762
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	127	127
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
V. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen (I.-V.):	49 632	50 105	48 289

B) Költségvetési bevételek

	2015. évi terv	2015. évi mód.	2016. évi terv
I. Működési bevételek	1 513	130	100
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 513	30	0
2. Közhatalmi bevételek	0	100	100
3. Működési bevételek	0	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek	2 601	2 601	2 000
V. Irányító szervtől kapott támogatás	45 518	47 374	46 189
VI. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (I.-VI.):	49 632	50 105	48 289

A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:	0	0	0
---	----------	----------	----------

C) Finanszírozási kiadások	0	0	0
D) Finanszírozási bevételek	0	0	0

Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+C.)	49 632	50 105	48 289
Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+D.)	49 632	50 105	48 289

A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda költségvetése

A) Költségvetési kiadások

	2015. évi terv	2015. évi mód.	2016. évi terv
I. Működési kiadások	28 747	30 599	38 525
1. Személyi juttatások	19 693	20 956	27 320
2. Munkaadót terhelő járulékok	5 200	5 740	7 000
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	3 854	3 903	4 205
4. Egyéb működési kiadások	0	0	0
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
II. Felhalmozási kiadások	635	923	254
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	635	923	254
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
V. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen (I.-V.):	29 382	31 522	38 779

B) Költségvetési bevételek

	2015. évi terv	2015. évi mód.	2016. évi terv
I. Működési bevételek	0	0	0
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
3. Működési bevételek	0	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II. Felhalmozási bevételek	0	0	0
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III. Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0
IV. Pénzforgalom nélküli bevételek	133	133	200
V. Irányító szervtől kapott támogatás	29 249	31 389	38 579
VI. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (I.-VI.):	29 382	31 522	38 779

A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:	0	0	0
---	----------	----------	----------

C) Finanszírozási kiadások	0	0	0
D) Finanszírozási bevételek	0	0	0

Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+C.)	29 382	31 522	38 779
Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+D.)	29 382	31 522	38 779

Megnevezés	Önkormányzat																												Községi Hivatal	Óvoda				Összesen
	011130 - Önkormányzati jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	016080 - Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	018010 - Önkormányzatok első számú a költségvetéssel	031030 - Közterület rendjének fenntartása	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	045160 - Közutak, hidak, alutalakat üzemeltetése, fenntartása	052020 - Szennyvízgyűjtés, tisztítása, elhelyezése	064010 - Köztisztasági közfeladatok	066010 - Zöldterület-kezelés	066020 - Város-, községüzemeltetési feladatok	072111 - Háziorvosi alapellátás	072112 - Háziorvosi ügyeleti ellátás	074031 - Család és gyermekjóléti feladatok	082092 - Közművelődési és kulturális értékek gondozása	083050 - Televíziós műsorok szolgáltatása és támogatása	084031 - Civil szervezetek működésének támogatása	091250 - Alapfokú művészetoktatással összefüggő feladatok	096015 - Gyermekjóléti köznevelési intézmények	101150 - Betegség megelőzési és ellátási feladatok	106020 - Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő feladatok	107051 - Szociális ellátások	107052 - Házisegélynyújtás	107054 - Családsegítés	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900070 - Fejlesztési és általános tartalékok elszámolása	011130 - Önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 - Gyermekjóléti köznevelési intézmények		
	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
örvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 800	1 332	0	0	0	1 541	9 500	0	0	0	0	4 540	0	0	2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 400	24 063	0	1 326	71 002
észenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	100	0	0	1 200	
ubileumi jutalom (K1106)	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	
éren kívüli juttatások (K1107)	200	131	0	0	0	131	0	0	0	0	0	400	0	0	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	1 200	0	131	4 324	
őzlekedési költségterítés (K1109)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	150	0	0	415	
gyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	200	
oglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	30	100	0	0	0	100	200	0	0	0	0	200	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	200	0	150	2 180	
oglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	2 645	1 563	0	0	0	1 772	9 700	0	0	0	0	5 240	0	0	3 031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 650	25 713	0	1 607	79 921	
álásztott tisztviselők juttatásai (K121)	6 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 490	
unkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	300	
gyéb külső személyi juttatások (K123)	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 010	
Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	7 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	7 800	
személyi juttatások (=14+18) (K1)	9 845	1																																

B1-B8. Költségvetési bevételek

		Megnevezés	Önkormányzat											Közös Hivatal	Óvoda		
			013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 - Önkormányzat ok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	031030 - Közterület rendjének fenntartása	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	083050 - Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	107051 - Szociális étkeztetés	900020 - Önkormányzat ok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	011130 - Önkormányzat ok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		0	0	62 725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 725	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		0	0	32 704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32 704	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)		0	0	12 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 010	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		0	0	1 618	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 618	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)		0	0	109 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109 057	
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)		0	0	0	411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	411	
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		0	0	9 164	2 252	1 080	0	0	3 600	360	0	0	0	0	16 456	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) (B1)		0	0	118 221	2 663	1 080	0	0	3 600	360	0	0	0	0	125 924	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18) (B2)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 800	0	0	0	16 800	
	-ebből építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	0	10 000	
	-ebből magánszemélyek kommunális adója		0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 800	0	0	0	6 800	
26	Értékesítési és forgalmi adók (B351)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 000	0	0	0	16 000	
29	Gépjárműadók (B354)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 400	0	0	0	4 400	
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	700	
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30) (B35)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 100	0	0	0	21 100	
32	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	0	100	0	500	
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) (B3)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 300	0	100	0	38 400	
35	Szolgáltatások ellenértéke (B402)		350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350	
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)		0	3 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 464	
37	Tulajdonosi bevételek (B404)		250	2 000	0	0	0	2 500	0	0	0	0	0	0	0	4 750	
38	Ellátási díjak (B405)		0	0	0	0	0	0	0	0	1 300	0	0	0	0	1 300	
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)		95	0	0	0	0	675	0	0	0	351	0	0	0	1 121	
41	Kamatbevételek (B408)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150	0	0	150	
44	Működési bevételek (=34+...+44) (B4)		695	5 464	0	0	0	3 175	0	0	0	1 651	0	150	0	11 135	
46	Ingatlanok értékesítése (B52)		0	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	
50	Felhalmozási bevételek (=46+...+50) (B5)		0	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56) (B6)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
56	Felh. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)		0	0	0	0	0	0	72	0	0	0	0	0	0	72	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)		0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	200	
58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) (B7)		0	0	0	0	0	200	72	0	0	0	0	0	0	272	
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63) (B1-B7)		695	6 064	118 221	2 663	1 080	3 375	72	3 600	360	1 651	38 300	150	100	0	176 331
60	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü-i vállalkozástól (B8111)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000
61	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pü-i vállalkozástól (B8113)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=60+61+62) (B811)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000
68	Belföldi értékpapírok bevételei (=64+..+67) (B812)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0	0	0	49 600	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	200	51 800
70	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Maradvány igénybevétele (=69+70) (B813)		0	0	0	49 600	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	200	51 800
77	Belföldi finanszírozás bevételei (=68+73+76+...+82) (B81)		0	0	0	49 600	0	0	0	0	0	0	0	10 000	2 000	200	61 800
82	Külföldi finanszírozás bevételei (=84...+88) (B82)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84	Finanszírozási bevételek (=83+89+90+91) (B8)		0	0	0	49 600	0	0	0	0	0	0	0	10 000	2 000	200	61 800

B1-B8. Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Önkormányzat												Közös Hivatal	Óvoda	
		013320 - Köztetető- fenntartás és -működtetés	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 - Önkormányzat ok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	031030 - Közterület rendjének fenntartása	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	083050 - Televízió- műsor szolgáltatása és támogatása	107051 - Szociális étkeztetés	900020 - Önkormányzat ok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartás on kívülről	900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	011130 - Önkormányzat ok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	
85	Bevételek összesen (=64+92	695	6 064	118 221	52 263	1 080	3 375	72	3 600	360	1 651	38 300	10 150	2 100	200	238 131

K1-K9. Kiadások

	Megnevezés	Önkormányzat																	
		011130 - Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazg.tev.	013320 - Köztemető- fenntartás és -működtetés	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	016080 - Kiemelt állami és önkorm. rendezv.	018010 - Önkormá nyzatok elszámolá sai a kp-i ktgv.	022010 - Polgári honvédelem ágazati feladatai	031030 - Közüterület rendjének fenntartása	041232 - Start munka program - Téli közfoglakoz tatás	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglakl- koztatás	045160 - Közütak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	064010 – Közüvilági- tás	066010 – Zöldterület -kezelés	066020 - Város-, közüséggaüzal- kodási egyéb szolgáltatások	072111 - Háziorvosi alapellátás	072112 - Háziorvosi ügyeleti ellátás	074031 - Család és növédelmi eü. gondozás	082092 - Közüművelődés – hagyományos közüösségi kulturális értékek gondozása
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	3 251	445	0	0	0	0	366	1 733	3 281	0	0	0	2 150	0	0	1 196	362	0
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	147	4	0	0	0	0	16	0	0	0	0	0	96	0	0	32	16	0
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közülekedési költségtérítés (K1109)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	10	0	0	0	0	0	0	70	7	0	0	0	75	0	0	150	161	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	3 413	449	0	0	0	0	382	1 803	3 288	0	0	0	2 321	0	0	1 378	539	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	2 441	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Munkav. irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128	0	0	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	2 741	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128	0	0	0	0	0
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	6 154	449	0	0	0	0	382	1 803	3 288	0	0	0	2 449	0	0	1 378	539	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 016	111	0	0	0	0	105	253	445	0	0	0	614	0	0	380	255	1
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9	0	5	19	0	11	172	0	7	85	0	0	496	31	0	12	489	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	9	0	5	19	0	11	172	0	7	85	0	0	496	31	0	12	489	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	0	35	26	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	49	10
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	0	85	75	10
28	Közüüzemi díjak (K331)	0	67	1 493	0	0	0	0	0	0	0	1 073	0	855	392	0	0	542	0
29	Vásárolt élelmezés (K332)	0	0	0	0	0	0	0	5	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Bérlleti és lízing díjak (K333)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	696	0	0	0	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	45	0	0	0	0	0	0	0	175	0	26	103	6	0	0	112	12
32	Közüvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	25	0	151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	771	1	324	0	0	0	1	0	0	121	0	263	1 665	0	0	1	274	768
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	796	113	1 968	0	0	0	1	5	12	296	0	2 058	0	2 623	398	0	928	780
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0	0	0	0	65	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	9	0	0	0	0	0	65	0	0	0	0	0	5	0	0	0	143	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	28	30	409	0	0	3	48	1	5	70	0	541	549	119	0	27	309	6
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	592	0	0	0	0	0	0	0
41	Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	98	0	7	0	0	0	6	0	0	0	0	0	17	0	0	20	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	126	66	416	0	0	3	54	1	5	70	592	541	0	566	119	0	47	309
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	940	179	2 389	19	0	14	292	6	24	451	592	2 599	0	3 690	564	0	145	796
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások (K44)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	386	738	713	6	6	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125	0	0	0	0
66	Tartalékok (K513)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	386	863	713	6	6	0
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	1 590	0	0	0	0	0	0	0	0	602	0	0	0	0	0	0
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0	164	0	0	40	187	0	17	39	0	0	182	35
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0	44	0	0	11	50	0	163	5	11	0	48	10
75	Beruházások (=68+...+74) (K6)	0	270	1 590	0	0	0	208	0	0	51	237	0	765	22	50	0	230	45
76	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 370	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0	640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	3 010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Felh. c. garancia- és kezességváll. származó kifizetés áht-on kívülre (K85)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)																			
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89) (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90) (K1-K8)	8 110	1 015	3 979	19	0	14	987	2 062	3 757	3 512	841	2 599	765	7 161	1 477	713	1 909	2 974	842
92	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=92+93+94) (K911)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102	Belföldi értékpapírok kiadásai (=96+...+101) (K912)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	3 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	Belföldi finanszírozás kiadásai (=95+102+...+109) (K91)	0	0	0	0	3 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
112	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz. szervezeteknek (K924)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. pénzintézeteknek (K925)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116	Külföldi finanszírozás kiadásai (=111+...+115) (K92)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
118	Váltókiadások (K94)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	Finanszírozási kiadások (=110+116+117+118) (K9)	0	0	0	0	3 553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120	Kiadások összesen (=91+119)	8 110	1 015	3 979	19	3 553	14	987	2 062	3 757	3 512	841	2 599	765	7 161	1 477	713	1 909	2 974	842

K1-K9. Kiadások

	Megnevezés												Köröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal				Szivárvány Műv. Modellőv		
		084031 - Civil szervezetek működési támogatása	091250 - Alapfokú műv.okt. összefüggő működtetési feladatok	094260 - Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	096015 - Gyermekét keztesés köznevelési intézmény ben	101150 - Betegségge l kapcs. pénzbeli ellátások	106020 – Lakásfenn- tartással, lakhatással összefüggő ellátások	107051 - Szociális étkeztetés	107054 - Családsegít és	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900060 - Forgatási és bef. célú finansz. műveletek	900070 - Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	011130 - Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazg.tev.	105010 - Munkanélk üli aktív korúak ellátásai	106020 - Lakásfenntartás sal, lakhatással összefüggő ellátások	900060 - Forgatási és bef. célú finansz. műveletek	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 - Gyermekétk eztesés köznevelési intézménybe n
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 646	0	0	0	8 597	501	0	
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
05	Végkielégítés (K1105)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	755	0	0	0	192	32	0	
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76	0	0	0	33	0	0	
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119	0	0	0	0	0	0	
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317	0	0	0	55	53	0	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 913	0	0	0	8 877	586	0	
15	Választott tiszttségviselők juttatásai (K121)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Munkav. irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130	0	0	0	0	125	0	
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130	0	0	0	0	125	0	
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 043	0	0	0	8 877	711	0	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 458	0	0	0	2 372	190	0	
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226	0	0	0	46	0	0	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	340	0	0	0	13	126	0	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	566	0	0	0	59	126	0	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255	0	0	0	0	16	0	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316	0	0	0	0	24	0	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	571	0	0	0	0	40	0	
28	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	717	0	0	0	0	662	61	
29	Vásárolt élelmezés (K332)	0	0	0	0	0	963	0	0	0	0	14	0	0	0	0	0	0	
30	Bérleti és lízing díjak (K333)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	0	0	0	0	0	0	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49	0	0	0	0	4	0	
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42	0	0	0	0	0	0	
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	0	30	0	0	0	30	0	15	2	0	1 108	0	0	37	1	60	0	
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	0	30	0	0	0	30	963	0	15	2	1 944	0	0	37	1	726	61	
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0	0	
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47	0	0	0	0	0	0	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52	0	0	0	0	0	0	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0	5	0	0	0	0	260	0	0	0	599	0	0	0	6	225	16	
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	0	0	0	0	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0	525	0	0	0	0	0	0	0	0	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	287	0	0	0	0	8	0	
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	0	5	0	0	0	0	339	0	525	0	886	0	0	0	6	233	16	
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	0	70	0	0	0	30	1 302	0	15	527	4 019	0	0	37	66	1 125	77	
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások (K44)	0	0	0	0	283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 534	0	0	0	0	0	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	902	0	0	0	0	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	0	0	0	212	65	0	303	0	0	0	894	0	0	0	0	0	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	0	0	186	0	495	65	0	303	0	0	0	2 428	902	0	0	0	0	
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0	300	0	0	393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
66	Tartalékok (K513)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)	1 515	0	0	300	0	0	393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284	0	0	0	0	0	0	
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	164	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	0	0	507	0	0	
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	44	0	0	0	0	0	0	0	0	81	0	0	0	137	0	0	
75	Beruházások (=68+...+74) (K6)	0	208	0	0	0	0	0	0	0	0	380	0	0	0	644	0	0	
76	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
77	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Felh. c. garancia- és kezességváll. származó kifizetés áht-on kívülre (K85)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)																		
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	5 567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89) (K8)	5 567	0	0	0	0	0	0	0	0	304	0	0	0	0	0	0	0	0
91	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90) (K1-K8)	7 082	278	186	300	495	95	1 302	393	318	831	0	21 900	2 428	902	37	11 959	2 026	77
92	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 897	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=92+93+94) (K911)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 897	0	0	0	0	0	0	0	0
96	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102	Belföldi értékpapírok kiadásai (=96+...+101) (K912)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	Belföldi finanszírozás kiadásai (=95+102+...+109) (K91)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 897	0	0	0	0	0	0	0	0
111	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
112	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114	Hitelek, kölcsönök törtl. külf. kormányoknak és nemz. szervezeteknek (K924)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. pénzintézeteknek (K925)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116	Külföldi finanszírozás kiadásai (=111+...+115) (K92)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
118	Váltókiadások (K94)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	Finanszírozási kiadások (=110+116+117+118) (K9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 897	0	0	0	0	0	0	0	0
120	Kiadások összesen (=91+119)	7 082	278	186	300	495	95	1 302	393	318	21 728	0	21 900	2 428	902	37	11 959	2 026	77

K1-K9. Kiadások

	Megnevezés	Forrása	
			900060 - Forgatási és bef. célú finansz. műveletek
			Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	34 528
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0
05	Végkielégítés (K1105)	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	1 290
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	114
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	119
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	898
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	36 949
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	2 441
16	Munkav. irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások (K122)	0	255
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	428
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	0	3 124
19	Személyi juttatások (=14+18) (K1)	0	40 073
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	9 200
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	272
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	1 850
24	Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	0	2 122
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	348
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	449
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	0	797
28	Közüzemeli díjak (K331)	0	5 862
29	Vásárolt élelmezés (K332)	0	994
30	Béretti és lízing díjak (K333)	0	710
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	532
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	218
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	15	5 487
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	15	13 803
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	75
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	199
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	0	274
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0	3 256
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	707
41	Kamatkiadások (K353)	0	525
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	443
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	0	4 931
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	15	21 927
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
47	Családi támogatások (K42)	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások (K44)	0	283
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0	1 534
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0	902
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	186
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	1 474
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	0	4 379
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	2 548
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	1 640
66	Tartalékok (K513)	0	0
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)	0	4 188
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	270
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	2 192
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	284
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	1 350
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	604
75	Beruházások (=68+...+74) (K6)	0	4 700
76	Ingatlanok felújítása (K71)	0	2 370
77	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0

78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	640
80	Felújítások (=76+...+79) (K7)	0	3 010
85	Felh. c. garancia- és kezességváll. származó kifizetés áht-on kívülre (K85)	0	304
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	0	0
87	Lakástámogatás (K87)	0	0
88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)		
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	5 579
90	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89) (K8)	0	5 883
91	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90) (K1-K8)	15	93 360
92	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	0	20 897
93	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0
94	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	0	0
95	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=92+93+94) (K911)	0	20 897
96	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	0	0
97	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	0
98	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	0
99	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	0	0
100	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	0
101	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	0	0
102	Belföldi értékpapírok kiadásai (=96+...+101) (K912)	0	0
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	3 553
105	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0
106	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0
107	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0
109	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	0	0
110	Belföldi finanszírozás kiadásai (=95+102+...+109) (K91)	0	24 450
111	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	0
112	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	0
113	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	0	0
114	Hitelek, kölcsönök törl. külf. kormányoknak és nemz. szervezeteknek (K924)	0	0
115	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. pénzintézeteknek (K925)	0	0
116	Külföldi finanszírozás kiadásai (=111+...+115) (K92)	0	0
117	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
118	Váltókiadások (K94)	0	0
119	Finanszírozási kiadások (=110+116+117+118) (K9)	0	24 450
120	Kiadások összesen (=91+119)	15	117 810



KŐRÖSHEGY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8617 Kőröshegy, Petőfi S. u. 71.

Tel.:06-84-340-011, mobil:06-30-8617-204 fax:06-84-540-044

email: onkormanyzat@koroshegy.hu web: www.koroshegy.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. február 15-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a költségvetés elfogadása előtt szükséges egy határozatot hozni az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évben várható alakulásáról:

„A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint:

„Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

A Stabilitási törvény 10. § (5) bekezdése szerint:

„Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

Saját bevételnek minősül a 353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerint:

- „1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

A költségvetési évet követő 3 évben várhatóan megfelel az önkormányzat a törvényben előírt követelménynek, hiszen a jelenlegi adatok alapján nem keletkezik olyan fizetési kötelezettsége, amely összességében meghaladná a saját bevételek 50 %-át.

Határozati javaslat:

Köröshegy Község Önkormányzatának .../2016. (.) számú Képviselő-testületi határozata

az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Köröshegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Áht. 29/A. §-ban foglaltak alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

<u>Saját bevételek összege:</u>		<u>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:</u>	
2017	39.350 eFt	2017	3.600 eFt
2018	39.350 eFt	2018	3.600 eFt
2019	39.350 eFt	2019	4.600 eFt

Határidő: értelem szerint

Felelős: Marczali Tamás polgármester, dr. Friss Attila jegyző

Az előterjesztést készítette: Bánhidi Gábor pénzügyi tanácsos

Köröshegy, 2016. február 11.

Tisztelettel:

Marczali Tamás s.k.
polgármester



KŐRÖSHEGY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8617 Kőröshegy, Petőfi S. u. 71.
Tel.:06-84-340-011, mobil:06-30-8617-204 fax:06-84-540-044
email: onkormanyzat@koroshegy.hu web: www.koroshegy.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. február 15-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat dolgozóinak 2016. évi cafetéria-kerete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat dolgozóinak juttatott béren kívüli juttatások (cafetéria) éves összege részét képezi az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletének, azonban az egyes munkavállalói csoportoknak adott cafetéria-juttatás keretösszegét szükséges meghatározni a rendelet elfogadása előtt. A keretösszeg tartalmazza a juttatást terhelő adókat és járulékokat is. A választható juttatások fajtáját és mértékét külön szabályzatban kell meghatározni. A határozati javaslat tartalmazza az egyes munkavállalói csoportok tervezet cafetéria-keretét.

Az előterjesztést készítette: Bánhidi Gábor pénzügyi tanácsos

Kőröshegy, 2016. február 11.

Tisztelettel:

Marczali Tamás s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

Kőröshegy Község Önkormányzatának .../2016. (.) számú Képviselő-testületi határozata
Az Önkormányzat dolgozói cafetéria-juttatásának 2016. évi keretösszegéről

Kőröshegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzati dolgozók cafetéria-juttatásának 2016. évi keretösszegét az alábbiak szerint határozza meg:

A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozók:	200.000 Ft
Polgármester	200.000 Ft
Közalkalmazottak:	129.130 Ft
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak:	129.130 Ft

A cafetéria-juttatás az önkormányzatánál megbízási és közfoglalkoztatotti jogviszonyban dolgozókra nem terjed ki.

A Képviselő-testület megbízza Kőröshegy Község Polgármesterét, hogy gondoskodjon a cafetéria-juttatás Kőröshegy Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetésébe való beépítéséről, valamint a juttatás részletes feltételeinek szabályozásáról.

Határidő: 2016. február 28.

Felelős: Marczali Tamás polgármester