



## 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](mailto:onkormanyzat@koroshegy.hu) web: [www.koroshegy.hu](http://www.koroshegy.hu)

---

### ELŐTERJESZTÉS

#### a Képviselő-testület 2018. január 22-i ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének tervezete

#### *Tisztelt Képviselő-testület!*

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének elkészítéséhez a főbb információk már rendelkezésre állnak. A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzati feladatokhoz biztosított állami finanszírozást. A közös hivatalok működésének támogatása nem változott az előző évhez képest, Kőröshegy esetében ez 8,62 fő finanszírozott létszámmal számolva 39.479.600 Ft éves támogatást jelent a közös hivatal egészére számolva. A köznevelési feladatokra – vagyis az óvoda működtetéséhez – 35.927.133 Ft támogatást kap az önkormányzat, ez a 2017/18-as tanévre 53 fő, a 2018/19-es tanévre 51 fő tervezett gyermeklétszám alapján jár. Az állami finanszírozás összege emelkedni fog az év során, mert a 2017.12.31-i létszám alapján 59 fő után igényelhető majd támogatás.

A településüzemeltetési és egyéb feladatokra 23.069.296 Ft, az adóerőképeség alapján járó kiegészítő támogatás alapján 12.509.779 Ft, polgármesteri illetmény támogatása címen 1.170.400 Ft, a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatokra 15.678.400 Ft, közművelődési feladatokra 1.800.000 Ft összegű támogatást kap az önkormányzat. Az önkormányzati feladatokra összesen 129.634.608 Ft állami támogatást kap Kőröshegy 2018-ban.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének tervezett főösszege 559.178.010 Ft. Ebből a költségvetési kiadás 551.927.274 Ft, a finanszírozási kiadás 7.250.736 Ft. A költségvetési bevétel 365.002.010 Ft, a finanszírozási bevétel 194.176.000 Ft. Az idén a Közös Hivatal esetében 22.916.400 Ft (Balatonendréd és Kőröshegy együttesen), az óvoda esetében pedig 8.268.867 Ft az az összeg, amit az állami finanszírozáson túl az önkormányzatnak saját bevételeiből kell biztosítani.

Az előző év módosított előirányzatához képest a személyi juttatások előirányzata magasabb (+10.720.000 Ft). Ennek oka, hogy a Közös Hivatalnál emelkedik a létszám, valamint a jogszabály szerinti kötelező béremelés is érinti minden intézményt. Emellett a pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjak is tervezésre kerültek, melyek jelentősen megemelik az előirányzatot. Mindezek ellenére a munkaadókat terhelő járulékoknál csökken az előző évhez képest az előirányzat (-226.000 Ft) a jogszabályi változás miatt.

A dologi kiadásoknál valamivel kevesebb a tervezett előirányzat az előző évhez képest (-161.000 Ft), az egyéb működési célú kiadások előirányzata jelentősen csökkent (-100.991.978 Ft) az előző évhez képest, mert a korábban tartalékoknál szereplő fejlesztési kiadások a megfelelő sorokon

szerepelnek már. A tartalékoknál összesen 6.228.394 Ft előirányzat került tervezésre, ebből 2.828.394 Ft működési és általános tartalék az év közben felmerülő többletkiadásokra, 3.400.000 Ft felhalmozási célú kiadásokra áll rendelkezésre.

A működési kiadásoknál még nem pontosan ismert néhány tétel (főként a kistérség felé fizetendő hozzájárulások), így itt a tavalyi adatok alapján kerültek tervezésre a kiadások.

A felhalmozási kiadásoknál tervezésre kerültek a nyertes pályázati projektek, így a felújítási kiadások előirányzata (285.745.000 Ft) és a beruházási kiadások előirányzata (19.143.000 Ft) már tartalmazza a járdafelújítás, a hivatal, az óvoda, az orvosi rendelő, a Faluház és a ravatalozó felújításának költségét is. A projektek egyéb költségei a működési kiadások között szerepelnek.

A költségvetés bevételi oldalán a közhatalmi bevételeknél magasabb (+2.900.000 Ft) az elvárt bevétel tervezett összege (47.300.000 Ft) az előző évinél. A felhalmozási bevételek eredeti előirányzata 700.000 Ft, ez jóval kevesebb a múlt évi módosított előirányzatnál.

Az államháztartáson belüli működési támogatások előirányzata 152.426.244 Ft, ez 11.053.942 Ft-tal kevesebb az előző évi módosított előirányzatnál, az államháztartáson belüli felhalmozási támogatások előirányzata 157.303.266 Ft, ez 79.977.279 Ft-tal magasabb az előző évi módosított előirányzatnál.

Az év végére várható pénzmaradvány összege jóval kevesebb lesz az előző években elvárt összegnél, ezért hangsúlyos a működés stabilitásának és a folyamatos likviditás biztosításának következő évekre előre tervezésre.

A mostani tervezet az eddig ismert adatok alapján került összeállításra, az intézményi egyeztetések után, valamint a még kérdéses információk pontosítása természetesen változtatást fog jelenteni a végleges rendelettervezetben.

A tervezet összesítve tartalmazza a bevételeket és kiadásokat minden intézményt figyelembe véve, az egyes intézményi költségvetések külön mellékletben is megtalálhatók.

Kérem, szíveskedjenek a költségvetési rendelet-tervezetben foglaltakat megvitatni, javaslataikkal, észrevételeikkel a rendeletet megalkotását segíteni.

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

Kőröshegy, 2018. január 18.

Tisztelettel:

Marczali Tamás s.k.  
polgármester

**Határozati javaslat:**

.../2018. () számú Képviselő-testületi határozat  
az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének tervezetéről

Kőröshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és a következő határozatot hozta:

A költségvetés tervezetét a vitában elhangzott és elfogadott módosító javaslatokkal együtt továbbtárgyalásra alkalmasnak tartja. Felhívja a tisztségviselők figyelmét a költségvetési rendelet időben történő szakszerű kidolgozására.

Határidő: 2018. február 28.

Felelős: Marczali Tamás polgármester, dr. Friss Attila jegyző

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  
/2018. (.) önkormányzati rendelete

az ÖNKORMÁNYZAT 2018. 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 2018. évi költségvetése

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2018. évi költségvetését

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

állapítja meg.

Ezen belül:

A költségvetési bevételeket 365.002.010 Ft-ban,

ebből:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| • a működési támogatásokat államháztartáson belülről     | 152.426.244 Ft-ban |
| • a közhatalmi bevételeket                               | 47.300.000 Ft-ban  |
| • a működési bevételeket                                 | 7.100.500 Ft-ban   |
| • a működési célú átvett pénzeszközöket                  | 0 Ft-ban           |
| • a felhalmozási támogatásokat államháztartáson belülről | 157.303.266 Ft-ban |

- a felhalmozási bevételeket 700.000 Ft-ban
- a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 172.000 Ft-ban

A költségvetési kiadásokat 551.927.274 Ft-ban,

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait 115.610.000 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat 22.253.000 Ft-ban
- a dologi kiadásokat 62.707.000 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait 6.900.000 Ft-ban
- az egyéb működési célú kiadásokat 17.617.394 Ft-ban
- a beruházások összegét 19.143.000 Ft-ban
- a felújítások összegét 285.745.000 Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat 21.951.880 Ft-ban

A finanszírozási bevételeket 194.176.000 Ft-ban,

ebből:

- a hitelfelvételt államháztartáson kívülről 33.000.000 Ft-ban
- a belföldi értékpapírok bevételeit 0 Ft-ban
- a maradvány igénybevételeit 161.176.000 Ft-ban

A finanszírozási kiadásokat 7.250.736 Ft-ban,

ebből:

- a hiteltörlesztést államháztartáson kívülre 2.539.000 Ft-ban
- a belföldi értékpapírok kiadásait 0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a kötelező feladatok bevételei: 558.938.010 Ft,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 240.000 Ft,
- állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft.

Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a kötelező feladatok kiadásai: 489.087.010 Ft,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 7.695.000 Ft,
- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 62.396.000 Ft.

(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.

(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, 6.000.000 Ft 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 leköltetés útján felhasználhatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti felhasználással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000.000 Ft-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 felhasználhatja 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 2018. évi

a) általános tartalékát 1.328.394 Ft-tal,

- b) működési céltartalékát 1.500.000 Ft-tal,
- c) felhalmozási céltartalékát 3.400.000 Ft-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 2018. 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 2018. évi költségvetése

10. § (1) A Képviselő-testület a Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését

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

állapítja meg.

Ezen belül:

A költségvetési bevételeket 0 Ft-ban,

ebből:

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

A költségvetési kiadásokat 62.396.000 Ft-ban,

ebből:

- |                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| • a személyi juttatások kiadásait    | 42.760.000 Ft-ban |
| • a munkaadókat terhelő járulékokat  | 7.951.000 Ft-ban  |
| • a dologi kiadásokat                | 10.200.000 Ft-ban |
| • az ellátottak pénzbeli juttatásait | 100.000 Ft-ban    |
| • az egyéb működési célú kiadásokat  | 0 Ft-ban          |



- a beruházások összegét 1.385.000 Ft-ban
- a felújítások összegét 0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 Ft-ban

A finanszírozási bevételeket 62.396.000 Ft-ban,

ebből:

- a maradvány igénybevétele 0 Ft-ban
- az irányító szervi támogatást 62.396.000 Ft-ban

A finanszírozási kiadásokat 0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 0 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 62.396.000 Ft.

A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 0 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 62.396.000 Ft.

(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 2018. évi költségvetése

11. § (1) A Képviselő-testület a Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda 2018. évi költségvetését

44.196.000 Ft tárgyévi bevétellel,  
44.196.000 Ft tárgyévi kiadással és  
0 Ft hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

A költségvetési bevételeket 0 Ft-ban,

ebből:

- a működési támogatásokat államháztartáson belülről 0 Ft-ban
- a közhatalmi bevételeket 0 Ft-ban
- a működési bevételeket 0 Ft-ban
- a működési célú átvett pénzeszközöket 0 Ft-ban

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

A költségvetési kiadásokat 44.196.00 Ft-ban,

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait 32.826.000 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat 6.540.000 Ft-ban
- a dologi kiadásokat 4.195.000 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait 0 Ft-ban
- az egyéb működési célú kiadásokat 0 Ft-ban
- a beruházások összegét 635.000 Ft-ban
- a felújítások összegét 0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 Ft-ban

A finanszírozási bevételeket 44.196.000 Ft-ban,

ebből:

- a maradvány igénybevétele 0 Ft-ban
- az irányító szervi támogatást 44.196.000 Ft-ban

A finanszírozási kiadásokat 0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda összesített bevételeiből

- a kötelező feladatok bevételei: 44.196.000 Ft,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft,
- állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft.

A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda összesített kiadásaiból

- a kötelező feladatok kiadásai: 44.196.000 Ft,
- az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft,
- állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 Ft.

(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 *17. számú melléklet* szerint jóváhagyja.

## II. FEJEZET

### A 2018. 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 500.000 Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatja.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - 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 2018. február ... napján lép hatályba.

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

Kőröshegy, 2018. 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**

**adatok Ft-ban**

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2017	Eredeti előirányzat 2018
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	79 960 000	89 402 000
02	Normatív jutalmak (K1102)	1 900 000	0
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	250 000	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	200 000	1 200 000
05	Végkielégítés (K1105)	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 838 000	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 940 000	4 940 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	930 000	905 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	280 000	240 000
11	Lakhatási támogatások (K1111)	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	2 200 000	1 663 000
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>91 498 000</b>	<b>98 350 000</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 752 000	8 204 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 720 000	7 976 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	920 000	1 080 000
<b>18</b>	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)</b>	<b>13 392 000</b>	<b>17 260 000</b>
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18) (K1)</b>	<b>104 890 000</b>	<b>115 610 000</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>22 479 000</b>	<b>22 253 000</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	650 000	620 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 360 000	6 020 000
23	Árubeszerzés (K313)	0	0
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>	<b>7 010 000</b>	<b>6 640 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 750 000	1 684 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 125 000	1 190 000
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>	<b>2 875 000</b>	<b>2 874 000</b>
28	Közüzemi díjak (K331)	12 650 000	11 800 000
29	Vásárolt ételmezés (K332)	5 250 000	4 500 000
30	Bérleti és lízing díjak (K333)	2 000 000	400 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 530 000	1 700 000
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	120 000	120 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 900 000	4 534 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	14 175 000	14 226 000
<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>	<b>37 625 000</b>	<b>37 280 000</b>
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	1 170 000	1 105 000
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	475 000	405 000
<b>38</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)</b>	<b>1 645 000</b>	<b>1 510 000</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	10 593 000	11 553 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 530 000	550 000
41	Kamatkiadások (K353)	690 000	1 000 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	900 000	1 300 000
<b>44</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)</b>	<b>13 713 000</b>	<b>14 403 000</b>
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)</b>	<b>62 868 000</b>	<b>62 707 000</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0
47	Családi támogatások (K42)	385 000	100 000
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem tb.) ellátások (K44)	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	300 000	300 000
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 500 000	6 500 000
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)</b>	<b>8 185 000</b>	<b>6 900 000</b>

**K1-K8. Költségvetési kiadások**

**adatok Ft-ban**

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2017	Eredeti előirányzat 2018
55	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	0	0
56	Elvonások és befizetések (K502)	0	0
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	8 065 000	7 189 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	0	0
63	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	0	0
64	Kamattámogatások (K510)	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	10 200 000	4 200 000
66	Tartalékok (K513)	118 609 372	6 228 394
<b>67</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66) (K5)</b>	<b>136 874 372</b>	<b>17 617 394</b>
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	265 000	0
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	24 800 000	5 159 000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	3 003 000	300 000
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 963 500	9 614 000
72	Részesedések beszerzése (K65)	0	0
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	6 461 500	4 070 000
<b>75</b>	<b>Beruházások (=68+...+74) (K6)</b>	<b>36 493 000</b>	<b>19 143 000</b>
76	Ingatlanok felújítása (K71)	1 431 000	224 994 000
77	Informatikai eszközök felújítása (K72)	100 000	0
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	414 000	60 751 000
<b>80</b>	<b>Felújítások (=76+...+79) (K7)</b>	<b>1 945 000</b>	<b>285 745 000</b>
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)	21 861 880	21 861 880
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	0	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)	125 000	90 000
<b>90</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89) (K8)</b>	<b>21 986 880</b>	<b>21 951 880</b>
<b>91</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+90) (K1-K8)</b>	<b>395 721 252</b>	<b>551 927 274</b>

**B1-B7. Költségvetési bevételek**

**adatok Ft-ban**

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2017	Eredeti előirányzat 2018
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	74 646 612	76 229 075
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	38 828 454	35 927 133
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	16 476 743	15 678 400
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 655 280	1 800 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	11 319 375	0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	687 380	0
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>143 613 844</b>	<b>129 634 608</b>
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)	411 000	411 000
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	19 455 342	22 380 636
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) (B1)</b>	<b>163 480 186</b>	<b>152 426 244</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	34 700	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)	77 291 287	157 303 266
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18) (B2)</b>	<b>77 325 987</b>	<b>157 303 266</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
21	Társaságok jövedelemadói (B312)	0	0
<b>22</b>	<b>Jövedelemadók (=20+21) (B31)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32)	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (B33)	0	0
25	Vagyoni típusú adók (B34)	17 800 000	19 800 000
	-ebből építményadó	11 000 000	13 000 000
	-ebből magánszemélyek kommunális adója	6 800 000	6 800 000
26	Értékesítési és forgalmi adók (B351) (Iparüzési adó)	21 000 000	21 000 000
27	Fogyasztási adók (B352)	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	0	0
29	Gépjárműadók (B354)	4 400 000	5 000 000
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355) (Idegenforgalmi adó)	700 000	1 000 000
<b>31</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30) (B35)</b>	<b>26 100 000</b>	<b>27 000 000</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	500 000	500 000
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) (B3)</b>	<b>44 400 000</b>	<b>47 300 000</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	350 000	2 350 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	200 000	200 000
37	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 720 000	250 000
38	Ellátási díjak (B405)	2 650 000	2 650 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 350 500	1 150 500
40	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0
41	Kamatbevételek (B408)	150 000	100 000
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0
43	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0
44	Egyéb működési bevételek (B411)	400 000	400 000
<b>45</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+44) (B4)</b>	<b>11 820 500</b>	<b>7 100 500</b>



**B1-B7. Költségvetési bevételek**

**adatok Ft-ban**

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2017	Eredeti előirányzat 2018
46	Immateriális javak értékesítése (B51)	0	0
47	Ingatlanok értékesítése (B52)	8 900 000	700 000
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0
49	Részesedések értékesítése (B54)	0	0
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0
<b>51</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=46+...+50) (B5)</b>	<b>8 900 000</b>	<b>700 000</b>
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)	1 232 000	0
<b>57</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=52+...+56) (B6)</b>	<b>1 232 000</b>	<b>0</b>
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)	72 000	72 000
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	200 000	100 000
<b>63</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=58+...+62) (B7)</b>	<b>272 000</b>	<b>172 000</b>
<b>64</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63) (B1-B7)</b>	<b>307 430 673</b>	<b>365 002 010</b>

### K9. Finanszírozási kiadások

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2017	Eredeti előirányzat 2018
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak (K9111)	4 510 000	2 539 000
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak (K9112)	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	0	0
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)</b>	<b>4 510 000</b>	<b>2 539 000</b>
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
<b>11</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) (K912)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 653 742	4 711 736
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
<b>19</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+18) (K91)</b>	<b>9 163 742</b>	<b>7 250 736</b>
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. pénzügyintézeteknek (K925)	0	0
<b>25</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (=20+...+24) (K92)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0
27	Váltókiadások (K94)	0	0
<b>28</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=19+25+26+27) (K9)</b>	<b>9 163 742</b>	<b>7 250 736</b>

**B8. Finanszírozási bevételek**

**adatok Ft-ban**

	Megnevezés	Módosított előirányzat 2017	Eredeti előirányzat 2018
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8111)	33 000 000	33 000 000
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8113)	0	0
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03) (B811)</b>	<b>33 000 000</b>	<b>33 000 000</b>
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
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08) (B812)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	64 454 321	161 176 000
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)</b>	<b>64 454 321</b>	<b>161 176 000</b>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	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
<b>19</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+18) (B81)</b>	<b>97 454 321</b>	<b>194 176 000</b>
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
<b>25</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=20+...+24) (B82)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0	0
27	Váltóbevételek (B84)	0	0
<b>28</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=19+25+26+27) (B8)</b>	<b>97 454 321</b>	<b>194 176 000</b>

**Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2018. évi felújítási előirányzatai célonként**

		adatok Ft-ban
	Felújítási cél megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat
1.	Járdafelújítás	40 435 000
2.	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Hivatal felújítása	68 827 000
3.	TOP-3.2.1-15-S01 Faluház felújítása	80 733 000
4.	TOP-1.4.1-15-SO1 Óvoda felújítása	45 336 000
5.	TOP-4.1.1-15-SO1 Orvosi rendelő felújítása	48 814 000
6.	Ravatalozó felújítása	1 600 000
	<b>Összesen:</b>	<b>285 745 000</b>

**Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2018. évi fejlesztési előirányzatai célonként**

adatok Ft-ban

	Intézmény	Fejlesztési cél megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzat	Óvoda felújítása projekthez eszközbeszerzés	6 774 000
2.		Orvosi rendelő felújítása projekthez eszközbeszerzés	2 400 000
3.		Településközpont villamos-hálózatának átalakítása	6 552 000
4.		Eszközbeszerzés kertészetnek	508 000
5.		Eszközbeszerzés stúdióba	635 000
6.		Eszközbeszerzés közutakhoz	254 000
7.	Közös Hivatal	Eszközbeszerzés Közös Hivatalba	1 385 000
8.	Óvoda	Eszközbeszerzés óvodába	635 000
Összesen:			19 143 000

**A) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél foglalkoztatottak létszám-előirányzata a 2018. évre**

Költségvetési szerv	Létszámelőirányzat		
	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen
	Eredeti	Eredeti	Eredeti
Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal	13	0	13
Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	9	0	9
Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda	10	0	10
<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>32</b>

**Állományba nem tartozó létszám:**

**Eredeti ei.**

Helyi önkormányzati képviselők

6 fő

**Létszám mindösszesen:**

**38 fő**

-ebből be nem töltött álláshelyek száma:

0 fő

**B) A közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata a 2018. évre**

**Eredeti ei.**

Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0 fő
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 fő
<b>Összesen:</b>	<b>3 fő</b>

**Az önkormányzat általános és céltartalékának 2018. évi felosztása**

**adatok Ft-ban**

	<b>Cél megnevezése</b>	<b>2018. évi eredeti előirányzat</b>
<b>1.</b>	<b>Általános tartalék</b>	<b>1 328 394</b>
<b>2.</b>	<b>Működési céltartalék</b>	<b>1 500 000</b>
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási céltartalék</b>	<b>3 400 000</b>
3/a.	- ebből egyéb fejlesztési céltartalék (pályázatokhoz önerő)	3 400 000
	<b>Összesen:</b>	<b>6 228 394</b>

**A Kőröshegyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

**A) Költségvetési kiadások**

adatok Ft-ban

	2017. évi mód.	2018. évi terv
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>51 033 000</b>	<b>61 011 000</b>
1. Személyi juttatások	33 728 000	42 760 000
2. Munkaadót terhelő járulékok	7 250 000	7 951 000
3. Dologi kiadások	10 000 000	10 200 000
4. Egyéb működési kiadások	0	0
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	55 000	100 000
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>735 000</b>	<b>1 385 000</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	608 000	1 385 000
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	127 000	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
<b>III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen (I.-IV.):</b>	<b>51 768 000</b>	<b>62 396 000</b>

**B) Költségvetési bevételek**

	2017. évi mód.	2018. évi terv
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2. Közhatalmi bevételek	0	0
3. Működési bevételek	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
<b>III. Támogatási kölcsönök visszatérülése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>293 793</b>	<b>0</b>
<b>V. Irányító szervtől kapott támogatás</b>	<b>51 474 207</b>	<b>62 396 000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen (I.-V.):</b>	<b>51 768 000</b>	<b>62 396 000</b>

<b>A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------

<b>C) Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+C.)</b>	<b>51 768 000</b>	<b>62 396 000</b>
<b>Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+D.)</b>	<b>51 768 000</b>	<b>62 396 000</b>



**A Kőröshegyi Szivárvány Művészeti Modellóvoda költségvetése**

**A) Költségvetési kiadások**

adatok Ft-ban

	2017. évi mód.	2018. évi terv
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>45 857 000</b>	<b>43 561 000</b>
1. Személyi juttatások	33 817 000	32 826 000
2. Munkaadót terhelő járulékok	7 550 000	6 540 000
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 490 000	4 195 000
4. Egyéb működési kiadások	0	0
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>360 000</b>	<b>635 000</b>
1. Beruházási kiadások ÁFA-val	360 000	635 000
2. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
<b>III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen (I.-V.):</b>	<b>46 217 000</b>	<b>44 196 000</b>

**B) Költségvetési bevételek**

	2017. évi mód.	2018. évi terv
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2. Közhatalmi bevételek	0	0
3. Működési bevételek	0	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
<b>III. Támogatási kölcsönök visszatérülése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>319 227</b>	<b>0</b>
<b>V. Irányító szervtől kapott támogatás</b>	<b>45 897 773</b>	<b>44 196 000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen (I.-VI.):</b>	<b>46 217 000</b>	<b>44 196 000</b>

<b>A. Költségvetési kiadások és B. költségvetési bevételek egyenlege:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------

<b>C) Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Költségvetési+finanszírozási kiadások (A.+C.)</b>	<b>46 217 000</b>	<b>44 196 000</b>
<b>Költségvetési+finanszírozási bevételek (B.+D.)</b>	<b>46 217 000</b>	<b>44 196 000</b>