



**Högyész Nagyközség Önkormányzati  
Képviselő-testülete  
1/2017. (IV.2.)  
önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Högyész Nagyközség Önkormányzati 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:

**I. FEJEZET  
A rendelet hatálya  
1. §**

- (1) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) hatálya kiterjed az Önkormányzatra (a továbbiakban: önkormányzat), mint önállóan működő és gazdálkodó törzskönyvi jogi személyre, az önkormányzati feladat- és hatásköröket gyakorló képviselő-testületre és szerveire, a képviselő-testület bizottságára, az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (beleértve az intézményi társulás által fenntartott költségvetési szerveket is), a költségvetési szervek gazdálkodásának szabályai alapján tevékenykedő egyéb törzskönyvi jogi személyekre. Kiterjed a rendelet hatálya az Önkormányzat által létrehozott gazdasági társaságoknak az Önkormányzat és szervei költségvetési kapcsolataira, támogatásaira, átadott pénzeszközöire.
- (2) A Rendelet személyi hatálya kiterjed – a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében – minden támogatásban részesülő szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.
- (3) Az Önkormányzat által alapított és fenntartott önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:
  - Högyészi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal),
- (4) Az előző bekezdésben felsorolt – költségvetési szervek gazdálkodásának szabályai szerint működő – a képviselő-testület irányítói jogköre alá tartozó költségvetési szervek közös megjelöléseként a Rendelet az önkormányzati költségvetési szerv megnevezést használja.
- (5) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek (Nemzetiségi Önkormányzatok) bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti közös hivatal gondoskodik megállapodás útján. Költségvetése azonban nem képezi részét az Önkormányzat összevont költségvetésének.
- (6) Az Önkormányzat tulajdonosi jogkörében alapított gazdasági társasága:
  - Högyészi Közzolgáltató Kft.A gazdasági társaságok költségvetése nem képezi részét az Önkormányzat költségvetésének.
- (7) A (3) bekezdésben nevesített önkormányzati költségvetési szerv költségvetési előirányzatai azokat az előirányzat-csoportokat, kiemelt előirányzatokat tartalmazzák, amelyekre az alapító okiratuk és a reájuk vonatkozó jogszabályi előírások, valamint megállapodások alapján a gazdasági jogosítványaik kiterjednek.
- (8) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) rendelkezésein túl kiemelt előirányzatként megjelöltek azok az előirányzatok, amelyek az önkormányzati költségvetési szerv működéséből, feladataiból eredő azon speciális feladatok megvalósítását szolgálják, amelyek tekintetében a hatályos jogszabályi előírások alapján a költségvetési szerv vezetője kötelezettségvállalási jogköre nem vonható el.
- (9) A költségvetési szervek gazdálkodási szabályai szerint gazdálkodó törzskönyvi jogi személyek, önkormányzati költségvetési szervek az Önkormányzat összevont költségvetésébe épülnek be.

**II. FEJEZET  
Az Önkormányzat 2017. évi költségvetése  
2. §**

- (1) A képviselő-testület a 2016. évi, önkormányzati szintű összevont költségvetése előirányzatainak fő összegeit az alábbiak szerint állapítja meg:

**a) tárgyévi költségvetési bevételek előirányzata:**

**341.127.155.- Ft,**

b) tárgyévi költségvetési kiadások előirányzata:	295.496.526.- Ft,
c) költségvetési többlet / költségvetési hiány:	45.630.629- Ft,
d) finanszírozási célú műveletek bevételei	19.428.317.- Ft
ezen belül: - a működési célú műveletek bevételei:	19.428.317.- Ft
- a felhalmozási célú műveletek bevételei:	. E Ft,
e) finanszírozási célú műveletek kiadásai:	65.058.946.- Ft
ezen belül: - a működési célú műveletek kiadásai:	58.580.412.- Ft,
- a felhalmozási célú műveletek kiadásai:	6.478.534.- Ft,
f) költségvetésének bevételi főösszege:	360.555.472.- Ft
g) költségvetésének kiadási főösszege:	360.555.472.- Ft

- (2) Az Önkormányzat **összevont** bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazó költségvetési mérlegét a Rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza.

#### Bevételek

##### 3. §

- (1) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonkénti bontásban a Rendelet *2. melléklete* tartalmazza.

#### Kiadások

##### 4. §

- (1) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet *2. melléklete* tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2017. évi beruházási kiadásait beruházásonként a Rendelet *1/b. melléklete*, felújítási kiadásait felújításokként a Rendelet *1/c. melléklete* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat, a Rendelet *7. melléklete* tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2017. évi általános tartaléka: 9.900.000 Ft.

#### A költségvetési létszámkeret

##### 5. §

- (1) A képviselő-testület az **Önkormányzat** foglalkoztatottainak és közfoglalkoztatottainak éves létszám-előirányzatát, valamint a **Közös Hivatal** foglalkoztatottainak éves létszám-előirányzatát a Rendelet *1/d. mellékletében* meghatározottak szerint hagyja jóvá.

#### Az Önkormányzat, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv 2017. évi költségvetése

##### 6. §

- (1) Az **Önkormányzat**, – mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv – 2017. évi költségvetési főösszege **360.555.472.- forint**. Az Önkormányzat mérlegét a Rendelet *2. melléklete* tartalmazza, az Önkormányzat bevételek és kiadások részletezését.

#### Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2017. évi költségvetése

##### 7. §

- (1) A **Közös Hivatal** 2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege egyezően 58.580.412.- forint.
- (2) A **Közös Hivatal** 2017. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet *3. melléklete* tartalmazza.

#### Finanszírozási bevételek

##### 8. §



- (1) Az Önkormányzat 2017-es költségvetésével kapcsolatosan felmerülő évközi többletigények, az elmaradt bevételek pótlása szolgáló általános tartalék összege: 9.900. ezer forint.
- (2) Az Önkormányzat 2016-os költségvetési hiányának finanszírozása az e Rendeletben foglaltak szerint történik.

**Az Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,  
előirányzat felhasználási terve**

**13. §**

- (1) Az Önkormányzata 2017-es összevont költségvetési mérlegét (közgazdasági tagolásban) a Rendelet *1. melléklete* tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemtervét a Rendelet *5. melléklete* tartalmazza.

**A közvetlen és közvetett támogatások**

**14. §**

- (1) Az Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások összegét a Rendelet *7. melléklete* tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület átruházza a Pénzügyi és Általános Bizottságra a Bursa Hungarica Ösztöndíj és az „Első lakáshoz jutók támogatása” előirányzat felhasználása feletti rendelkezési és döntési jogkört.

**III. FEJEZET**

**A költségvetés végrehajtásának általános szabályai**

**15. §**

- (1) A Rendelet hatálya alá tartozó önkormányzati költségvetési szervek a meghatározott bevételi és kiadási előirányzatokkal – a jogszabályi keretek között – gazdálkodnak. A költségvetés végrehajtása során az önkormányzati költségvetési szervek az intézményi szervezeti kereteket, a személyi feltételeket a feladatellátásnak – és a Rendeletben meghatározottaknak megfelelően – kötelesek alakítani. Feladatcsökkenés esetén a szükséges korrekciókat ennek megfelelően kötelesek megtenni, illetőleg a szükséges intézkedéseket az irányító szerv felé kezdeményezni. Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért az önkormányzati költségvetési szerv vezetője felel.
- (2) A Képviselő-testület által a Rendeletben megállapított intézményi létszámkeret az önkormányzati költségvetési szerv által saját hatáskörben nem növelhető.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek az alaptevékenység ellátását szolgáló ingatlant, egyéb tárgyi eszközöket – amennyiben az alaptevékenység ellátását nem veszélyezteti – írásos megállapodás alapján, díjfizetés ellenében és előzetes képviselő-testületi jóváhagyással – adhatják bérbe. A bérleti díj nem lehet kevesebb a fenntartási költség arányos részénél.
- (4) A köztisztviselői illetményalap 2017. évben 38.650,- Ft, míg a köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás éves keretösszege bruttó 200.000,- Ft. A cafetéria-juttatás éves keretösszege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.
- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek vállalkozási tevékenységet nem folytathatnak. Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv – érdekeltsége fokozása céljából – saját hatáskörben
  - a) a bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételeiből és nem az Önkormányzattól átvett pénzeszközeiből a ténylegesen befolyt többletbevétel mértékéig,
  - b) a végrehajtott előirányzat növelése támogatási igénnyel sem a 2017-es költségvetési évben, sem a következő költségvetési év(ek)ben nem járhat.
- (6) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításról köteles a Képviselő-testületet harminc napon belül – de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig) tájékoztatni a Rendelet módosítása végett. A Képviselő-testület ez esetben a költségvetést december 31-ei hatállyal módosítja. A rendelet módosítás iránti kérelmét az irányítói jogokat gyakorló Képviselő-testületet képviselő polgármesterhez kell benyújtani.
- (7) Az önkormányzati költségvetési szerv az év közbeni többlet bevételéből az éves személyi juttatások előirányzatát emelheti, de legfeljebb a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges – nem személyi juttatásokba tartozó – közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig.
- (8) A nem intézményi többletbevételek felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

**16. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek finanszírozása időarányosan – havonta – az éves támogatás összegének 1/12-ed részével történik.

- (2) Az időarányostól eltérő – indokolt – felhasználást a jegyzővel történt egyeztetést követően – a polgármester engedélyezi, aki dönt a támogatás előrehozásáról, illetve annak mértékéről.
- (3) A tervezett éves bevételi és kiadási előirányzatok teljesülését a Rendelet 5. tájékoztató táblában rögzített előirányzat-felhasználási (likviditási) ütemterv rögzíti. Az előirányzat-felhasználási ütemterv becslési eljárással készült, ezért a tervezett kiadások esetében a kiadási előirányzat-felhasználást jelentő kötelezettségvállalásra (szerződések előkészítésére, megkötésére) csak a bevételek teljesülésének elemzését követően kerülhet sor.

#### 17. §

- (1) Az Áht. 34. § (1) bekezdése szerint a költségvetési rendelet módosítása a Képviselő-testület kizárólagos és át nem ruházható hatásköre.

#### 18. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve az általa felhatalmazott személyt, hogy az előre nem tervezhető többletfeladatok megoldására az általános tartalék terhére 1 millió Ft összeghatárig bármely céllal, és további 1,5 millió Ft-ot önkormányzati és intézményi feladatok ellátása céljából kötelezettséget vállalhat, a melyről a következő képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.
- (2) A képviselő-testület „vis maior” helyzetek megoldására felhatalmazza a bizottságot, hogy – a polgármester javaslatára – az általános tartalék terhére kötelezettséget vállaljon.


### IV. FEJEZET

#### Vegyes és záró rendelkezések

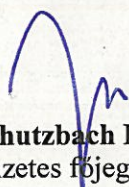
#### 19. §

- (1) E rendelet 2017. április 2. napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2017-es költségvetési évre kell alkalmazni.
- (2) A képviselő-testület a polgármesternek ezen rendelet elfogadásáig, az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (a bevételek beszédéséről, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítéséről) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások – az Áht. 25. §-a szerint – e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (3) Az önkormányzati támogatások odaitélése és elszámolása külön önkormányzati rendelet alapján történik.
- (4) A Rendelet az Európai Unió versenyjogi szabályaival összehangolt szabályozást tartalmaz.

Hőgyész, 2017. február 15.

  
**Botta György**  
polgármester



  
**Dr. Schutzbach Ferenc**  
címetes főjegyző

**2017. évi költségvetés mellékletei**

<b>Melléklet száma</b>	<b>Melléklet megnevezése</b>
<b>1. sz.</b>	<b>Hőgyész Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetésének összevont mérlege magyarázattal</b>
<b>1. sz.</b>	<b>Hőgyész Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetésének összevont mérlege</b>
<b>1/d. sz.</b>	<b>HŐGYÉSZ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2017. évi engedélyezett létszámának és közfoglalkoztatottak létszám előirányzatának meghatározása</b>
<b>2. sz.</b>	<b>Hőgyész Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként magyarázattal</b>
<b>2. sz.</b>	<b>Hőgyész Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként</b>
<b>3. sz.</b>	<b>Hőgyészi Közös Önkormányzati Hivatal (Közös Hivatal) 2017. évi költségvetése magyarázattal</b>
<b>3. sz.</b>	<b>Hőgyészi Közös Önkormányzati Hivatal (Közös Hivatal) 2017. évi költségvetése</b>
<b>5. sz.</b>	<b>Előirányzat-felhasználási ütemterv a 2017. évre</b>
<b>6. sz.</b>	
<b>7. sz.</b>	<b>A 2017. évben várható, önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)</b>
<b>8. sz.</b>	<b>Az önkormányzat sporttal kapcsolatos feladatai</b>

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetésének összevont mérlege

**B E V É T E L E K**

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>182 457 155</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása Kölségvetési törvény (2014. évi C. törvény továbbiakban: Kt.) IX. fejezete szerint minden önkormányzatnak járó általános támogatás (Kt. 2. sz. melléklet I.1. pontja)	66 756 259
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása Kt. IX. fejezet szerint az óvodái feladatokra járó támogatás (Kt. 2. sz. melléklet II. pontja)	59 144 717
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása Kt. IX. fejezet szerint az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (Kt. 2. sz. melléklet III. pontja)	53 247 899
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása Kt. IX. fejezet szerint az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása (Kt. 2. sz. melléklet IV.1. pontja, könyvtári, közművelődési, múzeumi feladatok)	3 308 280
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai Bérekompensáció, Szerkezeti Tartalék,	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>81 300 000</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei OEP védőnők, munkaügyi központ (közfoglalkoztatás) támogatása, ÖNHIKI	81 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>12 100 000</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	12 100 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>47 000 000</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	40 800 000
4.1.1.	- <i>Vagyoni típusú adók</i> iparüzési adó, magánszemélyek kommunális adója	4 800 000
4.1.2.	- <i>Termékek és szolgáltatások adói</i>	36 000 000
4.2.	Gépjárműadó 40% helyben marad	6 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók talajterhelési díj, idegenforg.adó	100 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek pótlékok, bírságok	100 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 270 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke iskolabusz igénybevétel számlázása, Könyvtár bevétele, Rendezvények bevétele, konyha bevétele	7 500 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke Étkeztetés más önkormányzat nyári diák szoc étk, Cégautó adó, közüzemi díj tovább számlázása	1 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek lakbér, helyiségbér, közterület használati díj, földbérlet	720 000
5.5.	Ellátási díjak intézményi ellátási díjak, tanulók térítési díja, óvodások térítési díja, felnőtt étkeztetés	-

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetésének összevont mérlege

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó Értékesítés után fizetendő ÁFA	1 900 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	50 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek biztosító által fizetett kártérítési díj	100 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>-</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz Zsidó temető gondozására kapott tám., Rendezvény támogatása	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz Lakosság vízi- közmű (csatorna) hozzájárulása	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>341 127 155</b>

**B E V É T E L E K**

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>-</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>-</b>
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>19 428 317</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele Pénzmaradvány (év végi bankszla egyenlegek + pénztár egyenleg)	19 428 317
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>-</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>-</b>
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>-</b>
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>19 428 317</b>
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>360 555 472</b>

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetésének összevont mérlege

**KIADÁSOK**

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>294 861 516</b>
1.1.	<b>Személyi juttatások</b>	77 562 784
	képviselő-testület, köztisztviselők, közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak és egyéb foglalkoztatottak összes bruttó járandósága	
1.2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	15 854 000
	Az előbbi szem. juttatások közterhei: szoc.hj.adó, rehab.hj.eü. hj. táppénz hj. kifiz.adó	
1.3.	<b>Dologi kiadások</b>	107 274 732
	vegyszer, vetőmag beszerzése élelmiszer, hajtó- és kenőanyag, munkaruha, irodaszer, alkatrészek, karbantartási anyagok Csomagoló anyagok számítástechnikai rendszerek, internet, informatikai eszközök karbantartása, fénymásoló igénybevételi díja telefonszámlák víz, villany, gáz művelődési ház világítás bérleti díjagépek, járművek, önk. épületek karbantartása, kisjavítása cégautóadó NAV felé befizetése üzemorvosi vizsgálat, labor díja, vásárolt közszol; ügyvédi és jogi díjak, számviteli szolg. gépjárművek biztosítása, szállítási szolgáltatások, személyszállítás, rendezvények szolgáltatási díja, postaköltségek belföldi kiküldetés, reklám kiadások, vásárlások és szolgáltatások utáni ÁFA, csatorna hitel és likvid hitel kamata kötbér, felszólítási díj, perköltséghez kapcsolódó kiadások (K31+K32+K33+K34+K35 rovatok)	
1.4.	<b>Települési támogatás</b>	380 000
	bursa támogatás, átmeneti segély, temetési segély, szociális tűzifa jutt; (K47+K48 rovatok)	
1.5.	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat)</b>	93 790 000
1.6.	<i>az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések</i>	-
1.7.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	
1.8.	<i>-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	
1.9.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	
1.10.	<i>- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	65 500 000
	<i>óvoda és DÁM Önkorm. Társ.és Nemzetiségi Önk. Támogatása(K506 rovat)</i>	
1.11.	<i>- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	
1.12.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	190 000
	<i>temetési kölcsön</i>	
1.13.	<i>- Árkiegészítések, ártámogatások</i>	
1.14.	<i>- Kamattámogatások</i>	
1.15.	<i>- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	18 200 000
	<i>sport, emergency, civil szervezetek, nonprofit szervezetek, Műv. Ház, vállalkozó orvosok.(K512 rovat)</i>	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>635 010</b>
2.1.	<b>Beruházások</b>	635 010
2.2.	<i>2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>	
2.3.	<b>Felújítások</b>	
2.4.	<i>2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>	
2.5.	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	300 000
2.6.	<i>2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	
2.7.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	
2.8.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	
2.9.	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre</i>	
2.10.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	
2.11.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	
2.12.	<i>- Lakástámogatás</i>	
2.13.	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	300 000
	<i>első lakáshoz jutó támogatása</i>	
Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi eredeti előirányzat

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetésének összevont mérlege

1	2	3
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>9 900 000</b>
3.1.	Általános tartalék	9 900 000
	jogszabály alapján kötelezően tervezett	
3.2.	Céltartalék	-
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>295 496 526</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>-</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
	Szennyvíz hitel törlesztés	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>65 058 946</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 478 534
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.5.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	58 580 412
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>65 058 946</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>360 555 472</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	45 630 629
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	- 45 630 629

**Högyész Nagyközség Önkormányzat**  
 2017. évi költségvetésének összevont mérlege  
**BEVÉTELEK**

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>182 457 155</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 756 259
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 144 717
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 247 899
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 308 280
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>81 300 000</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	81 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>12 100 000</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	12 100 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>47 000 000</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	40 800 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	4 800 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	36 000 000
4.2.	Gépjárműadó	6 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 270 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 500 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	720 000
5.5.	Ellátási díjak	-
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 900 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	50 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	100 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>-</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>341 127 155</b>

**Högyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetésének összevont mérlege

1. melléklet

**B E V É T E L E K**

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
<b>10.</b>	<b>Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	-
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	-
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	19 428 317
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19 428 317
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	-
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	19 428 317
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	360 555 472

**K I A D Á S O K**

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>294 861 516</b>
1.1.	Személyi juttatások	77 562 784
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 854 000
1.3.	Dologi kiadások	107 274 732
1.4.	Települési támogatás	380 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	93 790 000
1.6.	az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	65 500 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	190 000
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	18 200 000

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetésének összevont mérlege

**KIADÁSOK**

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>635 010</b>
2.1.	Beruházások	635 010
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>9 900 000</b>
3.1.	Általános tartalék	9 900 000
3.2.	Céltartalék	-
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>295 496 526</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>-</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>65 058 946</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 478 534
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.5.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	58 580 412
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>65 058 946</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>360 555 472</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ES KIADÁSOK EGYENLEGE**

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	45 630 629
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	- 45 630 629

**HÖGYÉSZ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2017. évi engedélyezett létszámának és közfoglalkoztatottak létszám előirányzatának meghatározása**

Intézmény megnevezése	2017. évi munkajogi* nyitó létszám	2017. évi statisztikai** nyitó létszám	2017. évre engedélyezett létszámkeret***
<b>Högyész Nagyközség Önkormányzata</b>			
<b><u>kinevezett dolgozók:</u></b>	<b>13 fő</b>	<b>13 fő</b>	<b>13 fő</b>
Ebből főállású polgármester	1 fő	1 fő	1 fő
Ebből közalkalmazottak	6 fő	6 fő	6 fő
Választott tisztségviselők	6 fő	6 fő	6 fő
<b><u>Közfoglalkoztatottak és egyéb támogatott foglalk.</u></b>	<b>34 fő</b>	<b>33 fő</b>	<b>45 fő</b>
<b>KÖZFOGLALKOZTATOTTAK</b>	<b>34 fő</b>	<b>33 fő</b>	<b>45 fő</b>
<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>47 fő</b>	<b>46 fő</b>	<b>58 fő</b>
<b>Közös Önkormányzati Hivatal</b>			
<b><u>Kinevezett dolgozók:</u></b>	<b>9 fő</b>	<b>9 fő</b>	<b>9 fő</b>
Ebből köztisztviselők	9 fő	9 fő	9 fő
<i>Ebből kalaznói hivatalban dolgozó köztisztviselő:</i>	<i>1 fő</i>	<i>1 fő</i>	<i>1 fő</i>
Munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatottak (konyhai dolg.)	6 fő	6 fő	6 fő
<b>Közös Önkormányzati Hivatal összesen</b>	<b>15 fő</b>	<b>15 fő</b>	<b>15 fő</b>

\* Munkajogi létszám: az összes dolgozó aki munkajogiilag állományban van.

\*\* Statisztikai létszám: a munkajogi létszámból nem tartalmazza a tartósan távollévőket: táppénz, felmentett, GYES, GYED stb.

\*\*\* Létszámkeret (v. keret létszám): az egy adott időpontban maximálisan munkajogiilag állományban lévő munkavállalók száma

**Hógyész Nagyközség Önkormányzat**  
 2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként  
 (magyarázattal)  
**BEVÉTELEK**

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>182 457 155</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 756 259
	Költségvetési törvény (2014. évi C. törvény továbbiakban: Kt.) IX. fejezete szerint minden önkormányzatnak járó általános támogatás (Kt. 2. sz. melléklet I.1. pontja)	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 144 717
	Kt. IX. fejezet szerint az óvodai feladatokra járó támogatás (Kt. 2. sz. melléklet II. pontja)	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 247 899
	Kt. IX. fejezet szerint az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (Kt. 2. sz. melléklet III. pontja)	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 308 280
	Kt. IX. fejezet szerint az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása (Kt. 2. sz. melléklet IV.1. pontja, könyvtári, közművelődési, múzeumi feladatok)	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
	Bérekompensáció, Szerkezeti Tartalék,	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>81 300 000</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	81 300 000
	OEP védőnők, munkaügyi központ (közfoglalkoztatás) támogatása, ÖNHIKI	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>12 100 000</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	12 100 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>47 000 000</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	40 800 000
4.1.1.	- <i>Vagyoni típusú adók</i>	4 800 000
	iparüzési adó, magánszemélyek kommunális adója	
4.1.2.	- <i>Termékek és szolgáltatások adói</i>	36 000 000
4.2.	Gépjárműadó	6 000 000
	40% helyben marad	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
	talajterhelési díj, idegenforg.adó	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000
	pótlékok, bírságok	
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 270 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 500 000
	Iskolabusz igénybevétel számlázása, Könyvtár bevétele, Rendezvények bevétele, konyha bevétele	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 000 000
	Étkeztetés más önkormányzat nyári diák szoc étk, Cégautó adó, közüzemi díj tovább számlázása	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	720 000
	lakbér, helyiségbér, közterület használati díj, földbérlet	
5.5.	Ellátási díjak	-
	intézményi ellátási díjak, tanulók térítési díja, óvodások térítési díja, felnőtt étkeztetés	

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként  
(magyarázattal)

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 900 000
	Értékesítés után fizetendő ÁFA	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	50 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	100 000
	biztosító által fizetett kártérítési díj	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>-</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
	Zsidó temető gondozására kapott tám., Rendezvény támogatása	
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
	Lakosság vízi- közmű (csatorna) hozzájárulása	
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>341 127 155</b>

**B E V É T E L E K**

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>-</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>-</b>
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>19 428 317</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19 428 317
	Pénzmaradvány (év végi bankszla egyenlegek + pénztár egyenleg)	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>-</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>	<b>-</b>
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>-</b>
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>19 428 317</b>
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>360 555 472</b>

**Högyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként  
(magyarázattal)

**KIADÁSOK**

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>294 861 516</b>
1.1.	<b>Személyi juttatások</b>	77 562 784
	képviselő-testület, köztisztviselők, közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak és egyéb foglalkoztatottak összes bruttó járandósága	
1.2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	15 854 000
	Az előbbi szem. juttatások közterhei: szoc.hj.adó, rehab.hj.eü. hj. táppénz hj. kifiz.adó	
1.3.	<b>Dologi kiadások</b>	107 274 732
	vegyszer, vetőmag beszerzése élelmiszer, hajtó- és kenőanyag, munkaruha, irodaszer, alkatrészek, karbantartási anyagok Csomagoló anyagok számítástechnikai rendszerek, internet, informatikai eszközök karbantartása, fénymásoló igénybevételi díja telefonszámlák víz, villany, gáz művelődési ház világítás bérleti díjgépek, járművek, önk. épületek karbantartása, kisjavítása cégautóadó NAV felé befizetése üzemorvosi vizsgálat, labor díja, vásárolt közszol; ügyvédi és jogi díjak, számviteli szolg. gépjárművek biztosítása, szállítási szolgáltatások, személyszállítás, rendezvények szolgáltatási díja, postaköltségek belföldi kiküldetés, reklám kiadások, vásárlások és szolgáltatások utáni ÁFA, csatorna hitel és likvid hitel kamata kötbér, felszólítási díj,perkötséghez kapcsolódó kiadások (K31+K32+K33+K34+K35 rovatok)	
1.4.	<b>Települési támogatás</b>	380 000
	bursa támogatás, átmeneti segély, temetési segély, szociális tüzifa jutt; (K47+K48 rovatok)	
1.5.	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5 rovat)</b>	93 790 000
1.6.	<i>az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések</i>	-
1.7.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	
1.8.	<i>-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	
1.9.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	
1.10.	<i>- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	65 500 000
	óvoda és DÁM Önkorm. Társ.és Nemzetiségi Önk. Támogatása(K506 rovat)	
1.11.	<i>- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	
1.12.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	190 000
	temetési kölcsön	
1.13.	<i>- Árkiegészítések, ártámogatások</i>	
1.14.	<i>- Kamattámogatások</i>	
1.15.	<i>- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	18 200 000
	sport, emergency, civil szervezetek, nonprofit szervezetek, Műv. Ház, vállalkozó orvosok,(K512 rovat)	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>635 010</b>
2.1.	<b>Beruházások</b>	635 010
2.2.	<i>2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>	
2.3.	<b>Felújítások</b>	
2.4.	<i>2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>	
2.5.	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	300 000
2.6.	<i>2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	
2.7.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	
2.8.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	
2.9.	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre</i>	
2.10.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	
2.11.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	
2.12.	<i>- Lakástámogatás</i>	
2.13.	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	300 000
	első lakáshoz jutó támogatása	

**Högyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként  
(magyarázattal)

Sor- szám	Kiadási jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>9 900 000</b>
3.1.	Általános tartalék	9 900 000
	jogszabály alapján kötelezően tervezett	
3.2.	Céltartalék	-
	A beruházások és felújítások fedezetére szolgál	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>295 496 526</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>-</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
	Szennyvíz hitel törlesztés	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>65 058 946</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 478 534
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.5.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	58 580 412
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>65 058 946</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>360 555 472</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	45 630 629
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	- 45 630 629

**Högyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként  
**BEVÉTELEK**

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>182 457 155</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 756 259
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 144 717
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 247 899
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 308 280
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>81 300 000</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	81 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>12 100 000</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	12 100 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>47 000 000</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	40 800 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	4 800 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	36 000 000
4.2.	Gépjárműadó	6 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>18 270 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 500 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	720 000
5.5.	Ellátási díjak	-
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 900 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	50 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	100 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>-</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>341 127 155</b>

**Hőgyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

**B E V É T E L E K**

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti előirányzat
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>-</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>-</b>
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>19 428 317</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19 428 317
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>-</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>-</b>
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>-</b>
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>19 428 317</b>
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>360 555 472</b>

**K I A D Á S O K**

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti előirányzat
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>294 861 516</b>
1.1.	Személyi juttatások	77 562 784
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 854 000
1.3.	Dologi kiadások	107 274 732
1.4.	Települési támogatás	380 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	93 790 000
1.6.	az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	65 500 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	190 000
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	18 200 000

**Högyész Nagyközség Önkormányzat**  
2017. évi költségvetése előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként

**KIADÁSOK**

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>635 010</b>
2.1.	Beruházások	635 010
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>9 900 000</b>
3.1.	Általános tartalék	9 900 000
3.2.	Céltartalék	-
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>295 496 526</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>-</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>65 058 946</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 478 534
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.5.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	58 580 412
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>65 058 946</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>360 555 472</b>

**KÖLTSÉGVETESI, FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	45 630 629
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	- 45 630 629

**Hőgyészi Közös Önkormányzati Hivatal (Közös Hivatal) 2017. évi költségvetése**  
(magyarázattal)

forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
	<b>BEVÉTELEK</b>	
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	<b>21 901 000</b>
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke családi események szolgáltatói díja: esküvő, névadó	-
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak (konyha étkeztetés)	17 300 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 600 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	-
1.8.	Kamatbevételek	1 000
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-
1.10.	Egyéb működési bevételek	-
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-
2.4.	- ebből EU támogatás	-
<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>-</b>
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	<b>-</b>
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-
4.3.	- ebből EU-s támogatás	-
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>-</b>
5.1.	Immateriális javak értékesítése	-
5.2.	Ingatlanok értékesítése	-
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)</b>	<b>21 901 000</b>
<b>9.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>60 868 000</b>
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 287 588
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	-
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) önkormányzattól közös hivatal finanszírozása	58 580 412
<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>82 769 000</b>

**KIADÁSOK**

<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>82 769 000</b>
1.1.	Személyi juttatások köztisztviselők összes személyi juttatása Kalaznával együtt, konyhai dolgozók bére	38 208 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó köztisztviselők és konyhai dolgozók személyi juttatásaihoz kapcsolódó munkáltatói közterhek	7 751 000
1.3.	Dologi kiadások hivatal közüzemi díjai, telefon, irodaszer, nyomtatvány, program használati díj, karbantartás, kisjavítás, szakmai továbbképzések, élelmiszer beszerzés, ÁFA, konyhával kapcsolatos kiadások	36 810 000
1.4.	Települési támogatás	-
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	-
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>
2.1.	Beruházások	-
2.2.	Felújítások	-
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	-
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	-
<b>3.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>82 769 000</b>

## Högyési Közös Önkormányzati Hivatal (Közös Hivatal) 2017. évi költségvetése

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3
<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	<b>21 901 000</b>
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	-
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-
1.4.	Tulajdonosi bevételek	-
1.5.	Ellátási díjak	17 300 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 600 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	-
1.8.	Kamatbevételek	1 000
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-
1.10.	Egyéb működési bevételek	-
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-
2.4.	- ebből EU támogatás	-
<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>-</b>
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	<b>-</b>
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	-
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-
4.3.	- ebből EU-s támogatás	-
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>-</b>
5.1.	Immateriális javak értékesítése	-
5.2.	Ingatlanok értékesítése	-
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)</b>	<b>21 901 000</b>
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>60 868 000</b>
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 287 588
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	-
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	58 580 412
<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>82 769 000</b>

## KIADÁSOK

<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>82 769 000</b>
1.1.	Személyi juttatások	38 208 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 751 000
1.3.	Dologi kiadások	36 810 000
1.4.	Települési támogatás	-
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	-
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>
2.1.	Beruházások	-
2.2.	Felújítások	-
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	-
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	-
<b>3.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>82 769 000</b>

## Előirányzat-felhasználási ütemterv a 2017. évre

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
<b>BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK</b>														
1.	Közhatalmi bevételek	2 000	2 500	5 200	2 000	6 000	1 600	1 500	1 600	13 000	2 800	2 800	6 000	47 000
2.	Intézményi működési bevételek	1 000	1 500	1 500	2 000	1 580	1 200	2 100	1 500	1 790	1 500	1 100	1 500	18 270
3.	Működési célú támogatások áh-n belülről	22 900	22 900	22 900	22 988	22 900	22 900	22 900	23 693	22 988	22 988	22 900	22 900	275 857
4.	Működési c. átvett pénzeszközök áh-n kívülről													
5.	Felhalmozási bevételek													
6.	Felhalmozási c. támogatások áh-n belülről													
7.	Felhalmozási c. átvett pénzeszk. áh-n kívülről			0		0	0	0	0					
8.	Finanszírozási bevételek működési c.	1 619	1 620	1 618	1 619	1 619	1 620	1 618	1 619	1 619	1 620	1 618	1 619	19 428
9.	Finanszírozási bevételek felhalmozási c.													
10.	<b>Bevételi előirányzat összesen:</b>	<b>27 519</b>	<b>28 520</b>	<b>31 218</b>	<b>28 607</b>	<b>32 099</b>	<b>27 320</b>	<b>28 118</b>	<b>28 412</b>	<b>39 397</b>	<b>28 908</b>	<b>28 418</b>	<b>32 019</b>	<b>360 555</b>
<b>KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK</b>														
11.	Személyi juttatások	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 463	6 470	77 563
12.	Munkaadót terhelő járulékok	1 321	1 321	1 321	1 321	1 321	1 321	1 321	1 321	1 321	1 321	1 322	1 322	15 854
13.	Dologi kiadások	6 486	5 634	10 115	9 400	15 258	5 400	13 200	7 400	9 450	7 447	8 551	8 934	107 275
14.	Működési kamat kiadások													
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása (segélyek, ellátások)			20	80		60	10		10	70	70	60	380
16.	Egyéb működési célú kiadások	6 990	6 990	6 990	6 990	6 990	6 990	6 990	6 990	6 990	6 990	7 000	6 990	83 890
17.	Működési tartalékok		1 000	2 000	1 000	1 000	1 099	2 000		1 215		123	463	9 900
18.	Beruházások, felújítások			100	100			100	55	50	80	150		635
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Felhalmozási céltartalék													
22.	Finanszírozási kiadások működési c.	11 358	4 881	4 882	4 882	4 882	4 882	4 882	4 882	4 882	4 882	4 882	4 882	65 059
23.	Finanszírozási kiadások felhalmozási c.													
24.	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>32 618</b>	<b>26 289</b>	<b>31 891</b>	<b>30 236</b>	<b>35 914</b>	<b>26 215</b>	<b>34 966</b>	<b>27 111</b>	<b>30 381</b>	<b>27 253</b>	<b>28 561</b>	<b>29 121</b>	<b>360 555</b>

**A 2017. évben várható, önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

*ezer forintban*

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 800	
2.			
3.			
4.			
5.			
7.			
8.			
10.			
26.	<b>Összesen:</b>	<b>4 800</b>	<b>-</b>

### **Az önkormányzat sporttal kapcsolatos feladatai**

- sporttelep és pálya- valamint futópálya fenntartása, karbantartása, takarítása,
- fűnyírás, öntözés, hulladék elszállítása,
- padok, korlátok és egyéb műtárgyak fenntartása, karbantartása,
- sportöltöző üzemeltetése,
- nem önálló rendszerű (szomszéd telephelytől vásárolt) szolgáltatások – víz és elektromos áram – biztosítása\*
- felszerelések, sporteszközök biztosítása, mosása, javítása,
- iskolai testnevelésekhez személyi és tárgyi feltételek biztosítása.

(\*Jelenleg a sporttelepnek nincs önállóan kiépített kommunális csatlakozása.)

Hatályba helyezte: 5/2012. (III. 30.) sz. önkormányzati rendelete