

Hetes Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2014. (III.04.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Hetes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2.§ (1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

3.§ A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2014. évi költségvetését

310.588 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

ezen belül felhalmozási célú hitel felvétel 15.000 ezer Ft,

310.588 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 261.641 e Ft-ban |
| - önkormányzatok működési költségvetési támogatása | 144.631 e Ft-ban |
| - működési célú támogatások államháztartáson belül | 34.265 e Ft-ban |
| - közhatalmi bevételek | 23.550 e Ft-ban |
| - működési bevételek | 59.195 e Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 264.265 e Ft-ban |

- a személyi juttatások kiadásait	100.354 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	24.781 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	92.238 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	14.397 e Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat állházs.belülre	31.495 e Ft-ban
- egyébműködési célú pénzeszk átadás állházs. kívülre	500 e Ft-ban
- a tartalékokat	500 e Ft-ban
-	
• a felhalmozási célú bevételt	48.947 e Ft-ban
ebből:	
- egyéb felhalmozási célú tám.államháztartáson belül	20.924 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú pénzátvétel	8.739 e Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	4.284 e Ft-ban
- felhalmozási célú hosszúlejáratú hitel felvétel	15.000 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	46,323 e Ft-ban
• ebből:	
- felújítások összegét (33 hrsz út)	18.999 e Ft-ban
- felújítások összegét (óvoda)	26.574 e Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	0 e Ft-ban
- lakástámogatás összegét	0 e Ft-ban
- lakásépítés összegét	0 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban
- hosszú lejáratú hitel törlesztése	750 e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A felhalmozási mérleg 2.624 e Ft többletet felhalmozási bevétele a működési kiadások fedezete.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló 4.284 e Ft előző évi pénzmaradványt, felhalmozási célú igénybevételét **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

4.§ Az önkormányzat bevételei és kiadása

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat több évre kiható kötelezettségét és a fedezetét jelentő saját bevételek 50%-át 6. melléklet tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(6) A képviselő-testület az Ezüszjuhar Szociális Központ önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését e rendelet **9. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a Hetes, Csombárd Községek Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(10) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

(13) Az önkormányzatnak önként vállalt feladata nincs, a költségvetési rendelet ennek megfelelően csak kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat és bevételeket tartalmazza.

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

(1) A képviselő-testület a bevételek és közötti egyensúly megteremtése érdekében 19.284 e Ft hiányt, a belső finanszírozású 4.284 eFt az előző évi pénzmaradvány igénybevételével hagyja jóvá, valamint a külső finanszírozású 15.0000 Ft 10 éves futamidejű felhalmozási hitel felvétellel hagyja jóvá.

6. § A bevételi többlet kezelése

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000.000 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.

7. § Általános és céltartalék

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 0 ezer Ft összegben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

500 ezer Ft összegben állapítja meg.

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

8.§ Több éves kihatással járó feladatok

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **6. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9.§ Előirányzat-felhasználási ütemterv

A 2013. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** tartalmazza.

10. § Közvetetett támogatások

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

11.§ A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A képviselő-testület az SZMSZ-ben rögzített átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát nem ruhazza át.

(2) Az átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(3) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. § (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A 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.§ A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

14.§ (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Hetesi 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.

16.§ A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

(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 szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak 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 szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 100.000 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

17.§ Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-a.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) 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.

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

18.§ Támogatási szerződés

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,

- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület 2 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítéltető meg.

19.§ A nettó 2 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

20.§ A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

21.§ A Környezetvédelmi Alap bevételeit a tartós környezetkárosodások kármentesítésének megvalósításához kell felhasználni.

22.§ Szolgáltatási szerződés

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervezeten belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszámban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,

- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

23.§ Önkormányzati biztos kirendelése

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

24.§ Záró és egyéb rendelkezések

(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 a kihirdetés napján lép hatályba.

Hetes, 2014. március 03.

Török Tiborné
polgármester

dr.Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

2014. március 04-én kihirdetésre került.

dr.Lukács Zoltán
jegyző

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
HETESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
HETES, CSOMBÁRD KÖZSÉGEK TÉRSÉGE BERUHÁZÓ ÉS KOMMUNÁLIS SZENNYVÍZÜEMELTETŐ KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNY
EZÜSTJUHAR SZOCIÁLIS KÖZPONT

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Hetes Község Önkormányzata

2. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek
pénzmaradványa**

eFt

Működési cél	összeg
	0

eFt

Felhalmozási cél	összeg
Felújítás	4 284

3. melléklet a(z) 3/2014 (III.4.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat bevételei

I. Működési célú bevételek	261641
1. Önkormányzatok működési támogatása	144631
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	52402
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	66684
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1325
helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (ÖNHKI)	764
egyres köznevelési feladat támogatás	23456
2. Működési támogatások államháztartáson belül	34265
3. Közhatalmi bevételek	23550
vagyoni típusú adók	4050
értékesítési és forgalmi adók	16100
gépjárműadó	2700
egyéb közhatalmi bevételek	700
4. Működési bevételek	59195
ellátási díjak	48623
szolgáltatások ellenértéke	4000
tulajdonosi bevételek	6214
kamatbevételek	0
kiszámlázott általános forgalmi adó	358
5. Működési célú átvett pénzeszköz	0

II. Felhalmozási célú bevételek	29663
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20924
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20924
2. Felhalmozási bevételek	0
immateriális javak értékesítése	0
ingatlanok értékesítése	0
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8739
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök(útra)	4039
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök(játszótér)	4700
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	291304

III. Finanszírozási bevételek	19284
előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	4284
Felhalmozási célú hitel felvétel	15000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	310588

4. melléklet a(z) 3/2013(III.4.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat kiadásai

I. Működési célú kiadások	264265
1. Személyi juttatások	100354
2. Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24781
3. Dologi kiadások	92238
készletbeszerzés	17121
kommunikációs szolgáltatások	2325
szolgáltatási kiadások	57160
kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	600
különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15032
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai	14397
családi támogatások	870
foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	6977
lakhatással kapcsolatos ellátások	3131
egyéb nem intézményi ellátások	3419
4. Egyéb működési célú kiadások	32495
egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	31495
egyéb működési célú pénzeszköz átadás	500
általános tartalék	500

II. Felhalmozási célú kiadások	45573
1. Beruházási kiadások	0
ingatlanok beszerzése, létesítése	0
informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
2. Felújítási kiadások	45573
ingatlanok felújítása	35884
felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	9689
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	309838

III. Finanszírozási kiadások	750
1. Hosszú lejáratú felhalmozás célú hitel törlesztés	750
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	310588

5. melléklet a(z) 3/2014.(III.4.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások célonként

e Ft

Feladat megnevezése	előirányzat összege
Hetes 33 hrsz út felújítása	18999
Hetesi Óvoda épület felújítása	26573
összesen	45572

7. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások
Közvetlen támogatás

támogatás	összeg e Ft
FOGLALKOZTATÁST HELYETTESÍTŐ TÁMOGATÁS	6977
LAKÁSFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS	3131
CSALÁDI TÁMOGATÁS	870
EGYEB NEM INTEZMENYI ELLÁTÁSOK	3419
ÖSSZESEN	14397

8. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

Ezüstjuhar Szociális Központ

	Bevételek	
1.	Nyugdíjas Otthon normatíva	44375
2.	Bölcsőde normatíva	9882
3.	Bölcsődei étkezésre személyre norm.	2383
4.	Bölcsődei étk dologi kia-ra norm.	745
5.	Hetes Község normatíván felüli támogatás bölcsödére	1526
6.	Finanszírozási bevétel Irányító szerv támogatás 1+2+3+4+5	58911
7.	Intézményi bevétel: ellátási díj	47541
8.	Összesen bevétel	106452
1.	Kiadások	
2.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	46233
3.	Munkáltatói közteher	12217
4.	Dologi kiadások	48002
5.	Felhalmozási kiadások	0
6.	Kiadások összesen:	106452

9. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

Hetes Közös Önkormányzati Hivatal

Bevételek		
1.	Hivatalra normatíva 4 községre	34900
2.	Társ községek támogatása	1000
3.	Finanszírozási bevétel Irányító szerv támogatás 1+2	35900
4.	Intézményi bevétel(gazd munkáért)	4000
5.	Összesen bevétel	39900
Kidások		
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	25148
2.	Munkáltatói közteher	6473
3.	Dologi kiadások	8279
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	39900

**Hetes, Csombárd Község Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Költségvetési
Intézmény**

	Bevételek	
1.	Működési célú támogatások	1107
2.	Összesen bevétel	1107
	Kiadások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	0
2.	Munkáltatói közteher	0
3.	Dologi kiadások	1107
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	1107

11. melléklet a(z) 3/2014. (III.04.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

	Létszám
Költségvetési szerv	fő
HETES ÖNKORMÁNYZAT	19
polgármester	1
közalkalmazott védőnő	1
munkatörvénykönyves(1,75 kommunális és 1,75 isk .étk)	4
közfoglalkoztatottak	13
SZOCIÁLIS KOZPONT	23
közalkalmazott	23
HETESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	10
köztisztviselő	10
Összesen:	52

12. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
Hetes Község Önkormányzata	13
Összesen:	13

13. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat bevételei

eFt A helyi önkormányzat kiadásai

eFt

I. Működési célú bevételek	261641	I. Működési célú kiadások	264265
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	178896	1. Személyi juttatások	100354
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	52402		
önk köznevelési feladat támogatás	23456		
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	66684	2. Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24781
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1325		
egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	34265		
helyi önk kieg tám (ÖNHKI)	764	3. Dologi kiadások	92238
2. Közhatalmi bevételek	23550	készletbeszerzés	17121
vagyoni típusú adók	16100	kommunikációs szolgáltatások	2325
értékesítési és forgalmi adók	4050	szolgáltatási kiadások	57160
gépjárműadó	2700	kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	600
egyéb közhatalmi bevételek	700	különbféle befizetések ,egyéb kiadások	15032
		3. Ellátottak pénzbeli juttatásai	14397
3. Működési bevételek	59195	családi támogatások	870
szolgáltatások ellenértéke	4000	foglalkoztatással kapcs ellátás	6977
tulajdonosi bevételek	6214	lakhatással kapcsolatos ellátások	3131
ellátási díjak	48623		
kamatbevételek	0	egyéb nem intézményi ellátások	3419
egyéb működési bevételek	0	4. Egyéb működési célú kiadások	32495
Áfa bevételek	358	egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülré	31495
4. Működési célú átvett pénzeszköz	0	pénzeszk átadás állh kívülre Hetesi Sport Klub	500
		általános tartalék	500

II. Felhalmozási célú bevételek	29663	II. Felhalmozási célú kiadások	45573
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20924	1. Beruházási kiadások	0
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	20924	ingatlanok beszerzése, létesítése	0
		informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
2. Felhalmozási bevételek	0	beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0
immateriális javak értékesítése	0		
ingatlanok értékesítése	0	2. Felújítási kiadások	45573
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	Hetesi 33 hrsz út felújítása	18999
részesezés értékesítése	0	Hetesi Mese-Vár Óvoda Felújítása	26574
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8739	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4039		
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4700		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	291304	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	309838

III. Finanszírozási bevételek	19284	III. Finanszírozási kiadások	750
előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele	4284	1. Hosszú lejáratú hitel törlesztése	750
Hosszú lejáratú felhalmozási célú hitel felvétele	15000	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	310588	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	310588

14. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

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

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	4933	4933	4933	4933	4933	4933	4933	4933	4933	4933	4933	4932	59195
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1963	1963	1963	1963	1963	1963	1962	1962	1962	1962	1962	1962	23550
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	14908	14908	14908	14908	14908	14908	14908	14908	14908	14908	14908	14908	178896
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	1744	1744	1744	1744	1744	1744	1744	1744	1743	1743	1743	1743	20924
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	728	728	728	728	728	728	728	728	728	728	728	731	8739
HITELFELVÉTEL ÁHT-N KÍVÜLRŐL	0	0	0	0	0	0	0	0	15000	0	0	0	0
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	357	357	357	357	357	357	357	357	357	357	357	357	4284
összesen	24633	24633	24633	24633	24633	24633	24632	24632	39631	24631	24631	24633	310588

KIADÁSOK

SZEMÉLYI KIADÁS	8363	8363	8363	8363	8363	8363	8363	8363	8363	8363	8362	8362	100354
MUNKÁLTATÓI KÖZTEHER	2065	2065	2065	2065	2065	2065	2065	2065	2065	2065	2065	2066	24781
DOLOGI KIADÁSOK	7687	7687	7687	7687	7687	7687	7686	7686	7686	7686	7686	7686	92238
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1200	1199	1199	1199	14397
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N BELÜLRE	2625	2625	2625	2625	2625	2625	2625	2624	2624	2624	2624	2624	31495
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N KÍVÜLRE	42	42	42	42	42	42	42	42	41	41	41	41	500
ÁLTALÁNOS TARTALÉK	42	42	42	42	42	42	42	42	41	41	41	41	500
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍVÜLRE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250	250	750
FELÚJÍTÁSOK	2548	2548	2548	2548	2548	2548	2548	2548	17548	2547	2547	2547	45573
összesen	24572	24572	24572	24572	24572	24572	24571	24570	39568	24816	24815	24816	310588

15. melléklet a(z) 3/2014(III.4.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladat ellátáshoz

Közvetlen támogatás

Támogatottak	összeg e Ft
Kaposmérő Önk. Szociális alapközpont	1669
Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulásra Somogyjád	225
Hetes, Csombárd Községek Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény	915
Hetes Csombárd Mese-Vár Óvoda Társulás	28574
Somogy Megyei Önkormányzati Társulásnak munka- és tűzvédelemre	112
Összesen	31495

Kötelező feladat ellátáshoz

Közvetlen támogatás

Hetesi Sport Egyesület pénzeszköz átadás állámháztartáson kívülre	500
Összesen	500