

# Hetes Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2015. (II.27.) önkormányzati rendelete

## az önkormányzat 2015. 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 költségvetési szervek 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 2015. évi költségvetését

339.518 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és

14.748 ezer Ft belsőfinanszírozási bevétellel,

347.948 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással és

6.318 ezer Ft finanszírozási kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt 259.518 e Ft-ban ebből:
  - önkormányzatok működési költségvetési támogatása 156.580 e Ft-ban
  - működési célú támogatások államháztartáson belül 22.045 e Ft-ban
  - közhatalmi bevételek 19.853 e Ft-ban
  - működési bevételek 58.920 e Ft-ban
  - államháztartáson kívülről pénzeszköz átvétel 2.120 e Ft-ban

• a működési célú kiadásokat ebből:	267.948 e Ft-ban
- a személyi juttatások kiadásait	102.948 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	26.213 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	92.916 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	9.421 e Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat állházs.belülre	33.472 e Ft-ban
- egyébműködési célú pénzeszk átadás állházs. kívülre	2.978 e Ft-ban
•	
• a felhalmozási célú bevételt ebből:	80.000 e Ft-ban
- egyéb felhalmozási célú tám.államháztartáson belül (pályázati támogatás)	80.000 e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	80.000 e Ft-ban
• ebből:	
- felújítások összegét (Kúlturház I.ü.)	30.000 e Ft-ban
- felújítások összegét (óvoda )	30.000 e Ft-ban
- Belterületi szilárd burkolatú út felújítás	15.000 e Ft-ban
- Közvilágítás korszerűsítés	5.000 e Ft-ban
• finanszírozási bevétel	
- előző évi pénzmaradványt igénybevétel	14.748 e Ft-ban
• finanszírozási kiadás	6.318 e.Ft-ban
- Hosszú lejáratú hitel törlesztés(33.hrsz.út felújítás)	1.218 eFt-ban
- Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	5.100 eFt-ban

állapítja meg.

(2) A működési mérleg 8.430 e Ft hiányát a belső finanszírozási bevételből a 8.430 e.Ft a fedezete.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló 14.748 eFt előző évi pénzmaradványt, 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, rászorulósági jellegű ellátásokat e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(6) A képviselő-testület az Ezüstjuhar 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 költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület a költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(10) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként 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.

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

(15) Az önkormányzat gazdálkodásáról, költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban 16.melléklet mutatja.

#### **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 14.748 e Ft hiányt, a belső finanszírozású 14.748 eFt az előző évi pénzmaradvány igénybevitelével hagyja jóvá,

#### **6. § A bevételi többlet kezelése**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzügyi leköttetés 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

0 ezer Ft összegben állapítja meg.

#### **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 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14. melléklet** tartalmazza.

## **10. § Közvetetett támogatások**

(1) Az önkormányzat nem ad közvetett támogatásokat

## **11.§ A 2015. 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 ruházza 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 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 ítélt 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 szervekben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban 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, 2015.február 26.

Török Tiborné  
polgármester

dr.Lukács Zoltán  
jegyző

Kihirdetési záradék:

2015.február 27.-én kihirdetésre került.

dr.Lukács Zoltán  
jegyző

**Címrend**

<b>Az önkormányzat költségvetési szervei</b>
--

HETESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
------------------------------------

HETES, CSOMBÁRD KÖZSÉGEK TÉRSÉGE BERUHÁZÓ ÉS KOMMUNÁLIS SZENNYVÍZÜEMELTETŐ KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNY
--

EZÜSTJUHAR SZOCIÁLIS KÖZPONT
------------------------------

<b>Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások</b>
--

Hetes Község Önkormányzata
----------------------------




2. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez

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

(adatok ezer Ft-ban)

	Működési célra	Finanszírozási célra	Összesen
2014. évi pénzmaradvány igénybevétele	8430	6318	14748

## 3. melléklet a(z) 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelethez

## A helyi önkormányzat bevételei intézmények nélkül

<b>I. Működési célú bevételek</b>	<b>205142</b>	
<b>1. Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>156580</b>	
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	55661	
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	75882	
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1300	
helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (ÖNHKI)	2861	
egyéb köznevelési feladat támogatás	20876	
<b>2. Működési támogatások államháztartáson belül</b>	<b>21282</b>	
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>19853</b>	
vagyoni típusú adók (építmény és kommunális )	4034	
értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	11978	
gépjárműadó	2512	
egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)	558	
egyéb áru használati szolg. adó (talajterhelés)	771	
<b>4. Működési bevételek</b>	<b>5307</b>	
ellátási díjak	1328	
szolgáltatások ellenértéke	64	
tulajdonosi bevételek	3241	
kamatbevételek	0	
kiszámlázott általános forgalmi adó	674	
<b>5. Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>2120</b>	

<b>II. Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>80000</b>	
<b>1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>80000</b>	
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről pályázati támogatásokból	80000	
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	
immateriális javak értékesítése	0	
ingatlanok értékesítése	0	
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>285142</b>	

<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>14713</b>	
előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	8395	
előző év költségvetési maradványának finanszírozási célú igénybevétele	6318	
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>299855</b>	

## 4. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez

## A helyi önkormányzat kiadásai intézmények nélkül

<b>I. Működési célú kiadások</b>	<b>105570</b>	
<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>23264</b>	
<b>2. Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4653</b>	
<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>31782</b>	
készletbeszerzés	7032	
kommunikációs szolgáltatások	301	
szolgáltatási kiadások	17076	
kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	50	
különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7323	
<b>3. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>9421</b>	
rendszeres szociális segély	282	
foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	1410	
lakhatással kapcsolatos ellátások	810	
Települési önk.segélyezés	6919	
<b>4. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>36450</b>	
egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülrre	33472	
egyéb működési célú pénzeszköz átadás(alpm és képv tisztelet díj lemondásából)	2798	
Alapítványok támogatása(Hetes-Csombarc AI, 50 eFt,Rakos gyermekek AI, Mentőszolg ,Gyermek mosoly AI,130eFt)	180	
<b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>80000</b>	
<b>1. Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>	
ingatlanok beszerzése, létesítése	0	
informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	
beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	
<b>2. Felújítási kiadások</b>	<b>80000</b>	
Kúrturház felújítása pályázatból I.ü.	30000	
Óvoda felújítása pályázatból	30000	
Belterületi szilárd burk út felújítása pályázatból	15000	
Közvilágítás korszerűsítés pályázatból	5000	
<b>3. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>185570</b>	

<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>114285</b>	
<b>1. Hosszú lejáratú felhalmozás célú hitel törlesztés</b>	<b>1218</b>	
<b>2.Állami támogatás megelőgezés visszafizetés</b>	<b>5100</b>	
<b>3.Irányítószervi támogatás</b>	<b>107967</b>	
Szociális Központ	69702	
Hetesi Közös hivatal	38265	
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>299855</b>	

5. melléklet a(z) 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások célonként**

e Ft

<b>Feladat megnevezése</b>	<b>előirányzat összege</b>
<b>Belterületi szilárd burkolatok felújítása pályázattal támogatott</b>	<b>15000</b>
<b>Hetesi Óvoda épület felújítása</b>	<b>30000</b>
<b>Kulturház felújítása pályázattal támogatott</b>	<b>30000</b>
<b>Közvilágítás korszerűsítés (pályázattal támogatott)</b>	<b>5000</b>
<b>összesen</b>	<b>80000</b>



7. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez

**Lakosságnak juttatott támogatások**

**Közvetlen támogatás**

<b>Támogatás</b>	<b>ezer forint</b>
FOGLALKOZTATÁST HELYETTESÍTŐ TÁMOGATÁS	1410
LAKÁSFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS	810
RENDSZERES SZOCIÁLIS SEGÉLY	282
TELEPÜLESI ÖNKORMÁNYZAT SEGÉLYEZÉS	6919
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>9421</b>



8. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez

### Ezüstjuhar Szociális Központ

<b>Bevételek</b>		
1.	Nyugdíjas Otthon normatíva	43446
2.	Bölcsőde normatíva	7041
3.	Bölcsődei étkezésre személyre norm.	2448
4.	Bölcsődei étk dologi kia-ra norm.	777
5.	Hetes Község normatíván felüli támogatás nyugdíjas otthonra	9114
6.	Hetes Község normatíván felüli támogatás bölcsödére	6876
7.	<b>Finanszírozási bevétel Irányító szerv támogatás 1+2+3+4+5</b>	<b>69702</b>
8.	Intézményi bevétel: ellátási díj	49091
9.	<b>Összesen bevétel</b>	<b>118793</b>
<b>Kiadások</b>		
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	51780
2.	Munkáltatói közteher	13999
3.	Dologi kiadások	53014
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>118793</b>





9. melléklet a(z) 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

**Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal**

	<b>Bevételek</b>	eFt
1.	Hivatalra normatíva 4 községre	34625
2.	Társ községek támogatása	3640
3.	<b>Finanszírozási bevétel Irányító szerv támogatás 1+2</b>	<b>38265</b>
4.	Intézményi bevétel(gazd munkáért)	4450
5.	<b>Összesen bevétel</b>	<b>42715</b>
	<b>Kidások</b>	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	27694
2.	Munkáltatói közteher	7422
3.	Dologi kiadások	7599
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>42715</b>



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

	<b>Bevételek</b>	eFt
1.	szolgáltatási ellenérték	72
2.	Működési célú támogatások	763
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	35
4.	<b>Összesen bevétel</b>	<b>870</b>
	<b>Kiadások</b>	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	0
2.	Munkáltatói közteher	0
3.	Dologi kiadások	870
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>870</b>



**A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma**

**Létszám**

<b>Költségvetési szerv</b>	<b>fő</b>
<b>HETES ÖNKORMÁNYZAT</b>	<b>18,00</b>
polgármester	1,00
közalkalmazott védőnő	1,00
munkatörvénykönyves(1,75 kommunális és 1,75 is)	4,00
közfoglalkoztatottak	12,00
<b>SZOCIÁLIS KOZPONT</b>	<b>27,75</b>
közalkalmazott Nyugdíjad Otthon	20,50
közalkalmazott Bőlcsođe	7,25
<b>HETESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</b>	<b>10,00</b>
köztisztviselő	10,00
<b>Összesen:</b>	<b>55,75</b>

**A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként**

<b>Költségvetési szerv</b>	<b>Létszám</b>
Hetes Község Önkormányzata	12
<b>Összesen:</b>	12

## Hetes Község Önkormányzat Bevétele intézményeivel együtt

eFt

ei.

mei. telj.

## Hetes Község Önkormányzat Kiadása intézményeivel együtt

eFt

ei.

mei

telj.

<b>I. Működési célú bevételek</b>	<b>259518</b>		<b>I. Működési célú kiadások</b>	<b>267948</b>		
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>178625</b>		<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>102948</b>		
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	55661					
önk köznevelési feladat támogatás	20876					
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	75882		<b>2. Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>26213</b>		
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1300					
egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	22045					
helyi önk kieg tám (ÖNHKI)	2861		<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>92916</b>		
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>19853</b>		készletbeszerzés	17631		
vagyoni típusú adók	4034		kommunikációs szolgáltatások	859		
értékesítési és forgalmi adók	11978		szolgáltatási kiadások	57578		
gépjárműadó	2512		kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	870		
egyéb áruhasználati szolg.adó (talajrehabilitáció)	771					
egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)	558		különféle befizetések ,egyéb kiadások	15978		
			<b>3. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>9421</b>		
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>58920</b>		rendszeres szociális segély	282		
szolgáltatások ellenértéke	4586		foglalkoztatással kapcs ellátás	1410		
tulajdonosi bevételek	3241		lakhatással kapcsolatos ellátások	810		
ellátási díjak	50419		települési önkormányzati segélyezés	6919		
kamatbevételek	0					
egyéb működési bevételek	0		<b>4. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>36450</b>		
Áfa bevételek	674		egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	33472		
			pénzeszk átadás állh kivülről (ebből 2798 eFt az alpm és képviselők tiszteletdíj lemondása miatt, pályázat alapján)	2978		
<b>4. Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>2120</b>		általános tartalék	0		
<b>II. Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>80000</b>		<b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>80000</b>		
<b>1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>80000</b>		<b>1. Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>		
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pályázati tám)	80000		ingatlanok beszerzése, létesítése	0		
			informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0		
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>		beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0		
immateriális javak értékesítése	0		<b>2. Felújítási kiadások</b>	<b>80000</b>		
ingatlanok értékesítése	0		Közvilágítás korszerűsítés	5000		
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0		Belterület szilárdburk. út felújítása	15000		
részeseledés értékesítése	0		Hetesi Mese-Vár Óvoda Felújítása	30000		
			Kúrturház felújítás I.ü.	30000		
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>					
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		<b>3. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>		
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0					
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>339518</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>347948</b>		
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>	<b>14748</b>		<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>6318</b>		
pénzmaradvány működési célú igénybevétele	8430		<b>1. Hosszú lejáratú hitel törlesztése</b>	<b>1218</b>		
pénzmaradvány finanszírozási célú igénybevétele	6318		<b>2. Állami normatív támogatási előleg visszafizetés</b>	<b>5100</b>		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>354266</b>		<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>354266</b>		



## 14. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez

## Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	4910	4910	4910	4910	4910	4910	4910	4910	4910	4910	4910	4910	58920
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1654	1654	1654	1654	1654	1654	1654	1654	1654	1654	1654	1659	19853
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	14885	14885	14885	14885	14885	14885	14885	14885	14885	14885	14885	14890	178625
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	173	2120
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	6667	6667	6667	6667	6667	6667	6667	6667	6667	6667	6667	6663	80000
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	0												
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	1229	1229	1229	1229	1229	1229	1229	1229	1229	1229	1229	1229	14748
<b>összesen</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>	<b>29524</b>	<b>354266</b>

<b>KIADÁSOK</b>													
SZEMELYI KIADAS	8579	8579	8579	8579	8579	8579	8579	8579	8579	8579	8579	8579	102948
MUNKALTATÓI KÖZTEHER	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2189	26213
DOLOGI KIADÁSOK	7743	7743	7743	7743	7743	7743	7743	7743	7743	7743	7743	7743	92916
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	785	785	785	785	785	785	785	785	785	785	785	786	9421
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N BELÜLRE	2789	2789	2789	2789	2789	2789	2789	2789	2789	2789	2789	2793	33472
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N KÍVÜLRE	248	248	248	248	248	248	248	248	248	248	248	250	2978
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	5100												5100
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍVÜLRE	0		0	406		0	406			406			1218
FELJUITASOK												80000	80000
<b>összesen</b>	<b>27428</b>	<b>22328</b>	<b>22328</b>	<b>22734</b>	<b>22328</b>	<b>22328</b>	<b>22734</b>	<b>22328</b>	<b>22328</b>	<b>22734</b>	<b>22328</b>	<b>102340</b>	<b>354266</b>

## 15. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez

## Kötelező feladat ellátáshoz

## Közvetlen támogatás

Támogatottak	Összeg e Ft
Kaposmérő Önk. Szociális alapközpont	2000
Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulásra Somogyjád	220
Hetes, Csombárd Községek Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény	840
Hetes Csombárd Mese-Vár Óvoda Társulás	29488
Somogy Megyei Önkormányzati Társulásnak munka- és tűzvédelemre	118
Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önk.Társ.	712
Észak-Kaposi Partner Vidékfejlesztési Egyesület	94
<b>Összesen</b>	<b>33472</b>

## Kötelező feladat ellátáshoz

## Közvetlen támogatás

Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre(Alporgármester és képviselők tiszteledíj lemondásából pályáztatás alapján )	2798
Hetesért -Csombárdért Alapítvány	50
Önfeledt gyermekmosoly Alapítvány Hetes	50
Hópihe Alapítvány	5
Mentőszolgálatokért Alapítvány	10
Pályáztatás	50
Apránként a dowa szindr.gyermekért Al.	5
Szent Erzsébet Alapítvány	10
<b>Összesen</b>	<b>2978</b>



16. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez  
**Hetes Község Önkormányzat gazdálkodás 3 évre kitekintés**

	2015	2016.	2017.	2018.
--	------	-------	-------	-------

**BEVÉTELEK**

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	58920	58920	58920	58920
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	19853	19853	19853	19853
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	178625	178625	178625	178625
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	2120	2120	2120	2120
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	80000			
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	0	2000	2000	2000
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	14748	5076	5076	5076
<b>összesen</b>	<b>354266</b>	<b>266594</b>	<b>266594</b>	<b>266594</b>

0

**KIADÁSOK**

SZEMELYI KIADÁS	102948	102948	102948	102948
MUNKALTATÓI KÖZTEHER	26213	26213	26213	26213
DOLOGI KIADÁSOK	92916	92916	92916	92916
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	9421	9421	9421	9421
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N BELÜLRE	33472	33472	33472	33472
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N KÍVÜLRE	2978	0	0	0
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	5100			
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍVÜLRE	1218	1624	1624	1624
FELUJITASOK	80000	0		
<b>összesen</b>	<b>354266</b>	<b>266594</b>	<b>266594</b>	<b>266594</b>

16. melléklet a(z) 3/2015(II.27.) önkormányzati rendelethez  
**Hetes Község Önkormányzat gazdálkodás 3 évre kitekintés**

	2016.	2017.	2018.
--	-------	-------	-------

**BEVÉTELEK**

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	4910	4910	4910
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1654	1654	1654
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	14885	14885	14885
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	177	177	177
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	6667	6667	6667
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	#HIV!		
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	1229	1229	1229
<b>összesen</b>	<b>#HIV!</b>	<b>29522</b>	<b>29522</b>

**KIADÁSOK**

SZEMELYI KIADÁS	8579	8579	8579
MUNKALTATÓI KÖZTEHER	2184	2184	2184
DOLOGI KIADÁSOK	7743	7743	7743
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	785	785	785
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N BELÜLRE	2789	2789	2789
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N KÍVÜLRE	248	248	248
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	5100		
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍVÜLRE	0		0
FELUJITASOK			
<b>összesen</b>	<b>27428</b>	<b>22328</b>	<b>22328</b>