

**Hetes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2017. (III. 8.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Hetes Község Önkormányzat 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:

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

1. A rendelet hatálya

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

2. Címrend

- 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 3-11. melléklete szerint külön-külön címet alkotnak.

**II. FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

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

- 3. §** (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2017. évi költségvetését

364.368 ezer Ft tárgyévi bevétellel

364.368 ezer Ft tárgyévi kiadással

állapítja meg.

- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetésének
- | | |
|---|-----------------|
| a) tárgyévi költségvetési bevételeit | 287.397 ezer Ft |
| aa) működési költségvetési bevételeit | 285.164 ezer Ft |
| ab) felhalmozási költségvetési bevételeit | 59.304 ezer Ft |
| b) tárgyévi költségvetési kiadásait | 356.424 ezer Ft |
| ba) működési költségvetési kiadásait | 284.648 ezer Ft |
| személyi jellegű kiadások | 120.468 ezer Ft |
| munkaadókat terhelő járulékok | 26.069 ezer Ft |
| dologi jellegű kiadások | 92.537 ezer Ft |
| ellátottak pénzbeli juttatásai | 7.575 ezer Ft |
| támogatásértékű működési kiadások | 31.884 ezer Ft |

működési célú pénzeszköz átadás	1.260 ezer Ft
működési célú általános tartalék	4.855 ezer Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadását	71.900 ezer Ft
beruházások előirányzata	42.500 ezer Ft
felújítások előirányzata	29.400 ezer Ft
támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 ezer Ft
felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0 ezer Ft
c) költségvetési hiányát	12.080 ezer Ft
Ebből:	
Kötelező feladat hiány	12.080 ezer Ft
Önként vállalt feladat hiányát	ezer Ft
Államigazgatási feladat hiány	ezer Ft
ca) működési költségvetési többlet	516 ezer Ft
Ebből:	
Kötelező feladat többlet	516 ezer Ft
Önként vállalt feladat hiány	ezer Ft
Államigazgatási feladat hiány	ezer Ft
cb) felhalmozási költségvetési hiányát	12.596 ezer Ft
Ebből:	
Kötelező feladat hiány	12.596 ezer Ft
Önként vállalt feladat hiány	ezer Ft
Államigazgatási feladat hiány	ezer Ft
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	19.900 ezer Ft
da) hitel -, kölcsön felvétel	0 ezer Ft
db) előző évi pénzmaradvány igénybevétele	19.900 ezer Ft
dc) államháztartáson belüli megelőlegezés	0 ezer Ft
e) finanszírozási célú műveletek kiadását	7.820 ezer Ft
ea) hitel -, kölcsön törlesztés	1.624 ezer Ft
eb) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6.196 ezer Ft

összegben állapítja meg.

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

- 4. §** (1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradvány igénybe vételét a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (2) A költségvetési évet érintő hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

5. Az önkormányzat bevételei és kiadása

- 5. §** (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 beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 7. melléklete, kötelező feladat ellátására adott támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv engedélyezett létszámát e rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat bevételei és kiadásai a kötelezően ellátandó feladatokat tartalmazzák, mert önként vállalt feladatokra nem tervezett előirányzatot.
- (10) A képviselő-testület az Ezüstjuhar Szociális Központ önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet 16. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (11) A képviselő-testület a Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését e rendelet 17. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (12) A képviselő-testület a Hetes, Csombárd Községek Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet 18. melléklete szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többlet kezelése

- 6. §**
- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, általános és céltartalékot pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján – a fizetési kötelezettségek figyelembevételével – hasznosíthatja.
 - (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 500 ezer 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

- 7. §**
- (1) A képviselő-testület 2017. évi költségvetés általános tartalékát 4.855 ezer Ft összegben állapítja meg.
 - (2) A képviselő-testület a 2017. évi költségvetés céltartalékát 0 Ft-ban állapítja meg.

8. Előirányzat-felhasználási ütemterv

- 8. §** A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

9. Több éves kihatással járó feladatok

- 9. §** (1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a rendelet 13. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

10. Közvetett támogatások

- 10. §** A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. FEJEZET

A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. Előirányzatok átcsoportosítása

- 11. §** (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. §** 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.

12. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

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

13. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

- 17. §** (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) A Képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a Képviselő-testület által engedélyezett többletköltségekre biztosít önkormányzati támogatást.
- (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.
- (5) A képviselő-testület az intézményeknél képződött bérmaradvány felhasználhatóságáról az önkormányzat III. negyedéves igazgatásának áttekintése után dönt.

14. Támogatások odaítélésének, folyósításának, elszámolásának rendje

- 18. §** (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 5 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.

15. Szolgáltatási szerződés

- 22. § (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 megkötni.
- (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 szerven 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.

16. Önkormányzati biztos kirendelése

- 23. § (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 biztost 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 biztost kirendelését indíthatja
 - 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.

IV. FEJEZET

Záró és egyéb rendelkezések

- 24. §** (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 kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017.január 1. napjától kell alkalmazni.

Hetes, 2017. március 7.

Török Tiborné
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2017.március 8-án kihirdettem.

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Címrend

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

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Hetes Község Önkormányzata

2. melléklet a 3/2017.(III. 8.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

(adatok ezer Ft-ban)

	Működési célra	Felhalmozási célra	Finanszírozási célra	Összesen
2016. évi pénzmaradvány ig	0	12080	7820	19900

A helyi önkormányzat bevételei intézmények nélkül

I. Működési célú bevételek	224643
1. Önkormányzatok működési támogatása	168202
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	59634
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	83435
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1311
helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (Település rendkívüli tám)	624
egyres köznevelési feladat támogatás	23198
2. Működési támogatások államháztartáson belül	22213
3. Közhatalmi bevételek	24019
vagyon típusú adók (építmény és kommunális)	4207
értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	15118
gépjárműadó	2539
egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)	255
egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési bírság)	1900
4. Működési bevételek	8649
ellátási díjak	1518
szolgáltatások ellenértéke	2355
tulajdonosi bevételek	3532
kamatbevételek	0
kiszámlázott általános forgalmi adó	1244
5. Működési célú átvett pénzeszköz	1560
II. Felhalmozási célú bevételek	59304
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	57500
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről pályázati támogatásokból	57500
2. Felhalmozási bevételek	1804
immateriális javak értékesítése	0
ingatlanok értékesítése	1804
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	283947
III. Finanszírozási bevételek	17274
előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	17274
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	301221

4. melléklet a 3/2017.(III. 8.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat kiadásai intézmények nélkül

I. Működési célú kiadások	108859
1. Személyi juttatások	24877
2. Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4493
3. Dologi kiadások	33915
készletbeszerzés	5446
kommunikációs szolgáltatások	416
szolgáltatási kiadások	18855
kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	100
különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9098
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7575
Települési önk. Segélyezés (lakhatással kapcsolatos ellátások)	3405
Települési önk.segélyezés (ápolási díj méltányossági)	425
Települési önk.segélyezés(Bursa Hungarica)	320
Települési önk.segélyezés	3425
4. Egyéb működési célú kiadások	37999
egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	31884
egyéb működési célú pénzeszköz átadás(civil szervezeteknek)	1260
5.Tartalék	4855
II. Felhalmozási célú kiadások	71900
1. Beruházási kiadások	42500
ingatlanok beszerzése, létesítése Óvoda építés I.ütem	33465
informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	9035
2. Felújítások	29400
Kulturház felújítása pályázatból I.ü.	23150
Felújítás előzetesen felszámított áfa	6250
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	180759
III. Finanszírozási kiadások	120462
1. Hosszú lejáratú felhalmozás célú hitel törlesztés	1624
2.Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	6196
3.Irányítószervi támogatás	112642
Szociális Központ	74476
Hetesi Közös hivatal	38166
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	301221

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások célonként

Feladat megnevezése	előirányzat összege
Hetesi Óvoda épület építése I. ütem	42500
összesen	42500

6. melléklet a 3/2017.(III. 8.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások célonként

e Ft

Feladat megnevezése	előirányzat összege
Kulturház felújítása I. ütem pályázattal támogatott	29400
összesen	29400

7. melléklet a 3/2017.(III. 8.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Közvetlen támogatás

Támogatás	Összeg ezer forintban
méltányossági ápolási díj	425
lakhatásokkal kapcsolatos ellátások	3405
egyéb nem intézményi ellátás	3745
ÖSSZESEN	7575

8. melléklet a 3/2017.(III. 8.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladat ellátáshoz

Közvetlen támogatás

e Ft

Támogatottak	összeg
Kaposmérő Önk. Szociális alapközpont	0
Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulásra Somogyjád	246
Hetes, Csombárd Községek Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény	60
Hetes Csombárd Mese-Vár Óvoda Társulás	31366
Somogy Megyei Önkormányzati Társulásnak munka- és tűzvédelemre	118
Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önk.Társ.	0
Észak-Kaposi Partner Vidékfejlesztési Egyesület	94
Csombárd Községi Önk-nak	0
Összesen	31884

Kötelező feladat ellátáshoz

Közvetlen támogatás

Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre(pályázatás alapján)	1260
Hetesért -Csombárdért Alapítvány	
Önfeledt gyermekmosoly Alapítvány Hetes	
Hetes Vikár Sport Club	
Mentőszolgálatokért Alapítvány	
Hetesi Nyugdíjas Klub	
Hetesi Vilkár Béla Horgászegyesület	
Hetes Közbiztonságáért Alapítvány	
Összesen	1260

9. melléklet a 3/2017.(III. 8.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2017			e Ft
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2018			eFt
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2019			eFt
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám fő
HETES ÖNKORMÁNYZAT (intézmények nélkül)	15,50
választott tisztségviselő polgármester	1,00
közalkalmazott(védőnő+0,5 fő könyvtáros)	1,50
munkatörvénykönyves(kommunális és isk .étk)	3,00
közfoglalkoztatottak	10,00
SZOCIÁLIS KÖZPONT	26,75
közalkalmazott Nyugdíjad Otthon	21,00
közalkalmazott Bölcsöde	5,75
munkatörvénykönyves Bölcsöde	1,00
HETESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	9,00
köztisztviselő	9,00
Összesen:	51,25

Társadalmi megbízatású választott tisztségviselők

Költségvetési szerv	létszám fő
alpolgármester	1
képviselők	5
Társadalmi megbízatású választott tisztségviselők	6

Hetes Község Önkormányzat Bevétele intézményeivel együtt

Hetes Község Önkormányzat Kiadása intézményeivel együtt

eFt

eFt

I. Működési célú bevételek	285164
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	192695
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	59508
önk köznevelési feladat támogatás	23198
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	83435
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1311
egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24493
helyi önk. kieg. tám. (ÖNHIKI)	750
2. Közhatalmi bevételek	24019
vagyon típusú adók	4207
értékesítési és forgalmi adók	15118
gépjárműadó	2539
egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)	255
egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelés)	1900
3. Működési bevételek	62987
szolgáltatások ellenértéke	5805
tulajdonosi bevételek	3532
ellátási díjak	52406
kamatbevételek	0
egyéb működési bevételek	0
Áfa bevételek	1244
4. Működési célú átvett pénzeszközök	5463
II. Felhalmozási célú bevételek	59304
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	57500
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pályázati tám.)	57500
2. Felhalmozási bevételek	1804
immateriális javak értékesítése	0
ingatlanok értékesítése	1804
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
részesezés értékesítése	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	34468
III. Finanszírozási bevételek	19900
pénzmaradvány működési célú igénybevétele	0
pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele	12080
pénzmaradvány finanszírozási célú igénybevétele	7820
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	364368

I. Működési célú kiadások	284648
1. Személyi juttatások	120468
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	26069
3. Dologi kiadások	92537
készletbeszerzés	15715
kommunikációs szolgáltatások	2587
szolgáltatási kiadások	52783
kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	1294
különb. befizetések, egyéb kiadások	20158
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7575
települési önkormányzati segélyezés	7575
4. Egyéb működési célú kiadások	37999
egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	31884
pénzeszk. átadás állh. kívülre (pályázat alapján)	1260
általános tartalék	4855
II. Felhalmozási célú kiadások	71900
1. Beruházási kiadások	42500
Hetesi Mese-Vár Óvoda építése I. ütem	42500
2. Felújítási kiadások	29400
Kültúrház felújítás I. ütem	29400
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	356548
III. Finanszírozási kiadások	7820
1. Hosszú lejáratú hitel törlesztése	1624
2. Állami normatív támogatási előleg visszafizetés	6196
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	364368

Előirányzat-felhasználási ütemterv

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

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	5249	5249	5249	5249	5249	5249	5249	5249	5249	5249	5249	5249	62987
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	2002	2002	2002	2002	2002	2002	2002	2002	2002	2002	2002	2002	24019
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	16058	16058	16058	16058	16058	16058	16058	16058	16058	16058	16058	16058	192695
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	455	5463
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	4792	4792	4792	4792	4792	4792	4792	4792	4792	4792	4792	4792	57500
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1804
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	19900												19900
összesen	48606	28706	28706	28706	28706	28706	28706	28706	28706	28706	28706	28706	364368

KIADÁSOK

SZEMELYSI KIADÁS	10039	10039	10039	10039	10039	10039	10039	10039	10039	10039	10039	10039	120468
MUNKALTATÓI KOZTEHER	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2177	26069
DOLOGI KIADÁSOK	7711	7711	7711	7711	7711	7711	7711	7711	7711	7711	7711	7716	92537
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631	631	634	7575
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N BELÜLRE	2657	2657	2657	2657	2657	2657	2657	2657	2657	2657	2657	2657	31884
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N KÍVÜLRE	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	1260
TARTALEK	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	400	4855
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	6192												6192
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍV.RE	406			406			406			406	0		1624
BERUHÁZÁSOK	3542	3542	3542	3542	3542	3542	3542	3542	3542	3542	3540	3540	42500
FELUJÍTÁSOK	2450	2450	2450	2450	2450	2450	2450	2450	2450	2450	2450	2450	29400
összesen	36310	29712	29712	30118	29712	29712	30118	29712	29712	30118	29710	29718	364364

Hetes Község Önkormányzat gazdálkodás 3 évre kitekintés

	2017.	2018.	2019.	2020.
--	-------	-------	-------	-------

BEVÉTELEK

ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	168202	168202	168202	168202
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	24019	24019	24019	24019
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	24493	24493	24493	24493
INTÉZMÉNYI BEVÉTEL	62987	62987	62987	62987
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	5463	5463	5463	5463
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	57500	57500		
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	1804	1804	1804	1804
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	19900	19900	5500	5500
összesen	364368	364368	292468	292468

KIADÁSOK

SZEMELYI KIADÁS	120468	120468	120468	120468
MUNKALTATÓI KÖZTEHER	26069	26069	26069	26069
DOLOGI KIADÁSOK	92537	92537	92537	92537
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	7575	7575	7575	7575
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÁHT-N BELÜLRE	31884	31884	31884	31884
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÁHT-N KIVÜLRE	1260	1260	1260	1260
TARTALÉK	4855	4855	4855	4855
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	6196	6196	6196	6196
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KIVÜLRE	1624	1624	1624	1624
BERUHÁZÁSOK	42500	42500		
FELÚJÍTÁSOK	29400	29400		
összesen	364368	364368	292468	292468

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése	ezer forint
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0

Ezüstjuhar Szociális Központ

	Bevételek	ezer forint
1.	Nyugdíjas Otthon normatíva	43379
2.	Bölcsöde normatíva	12432
3.	Bölcsödei étkezésre személyre norm.	3127
4.	Bölcsödei étk dologi kia-ra norm.	860
5.	Hetes Község normatíván felüli támogatás nyugdíjas otthonra	8872
6.	Hetes Község normatíván felüli támogatás bölcsödére	5806
7.	Finanszírozási bevétel Irányító szerv támogatás 1+2+3+4+5+6	74476
8.	Finanszírozási bevétel pm.ig.vét.	379
9.	Finanszírozási bevétel(1-9)	74855
10.	Intézményi bevétel: ellátási díj	50888
11.	Működési pénzeszköz átvétele	3903
12.	Működési célú támogatás	2220
13.	Összesen bevétel	131866
	Kiadások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	67341
2.	Munkáltatói közteher	14753
3.	Dologi kiadások	49772
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	131866

Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal

	Bevételek	eFt
1.	Hivatalra normatíva 4 községre	34900
2.	Társ községek támogatása	3266
3.	Finanszírozási bevétel (Irányító szerv támogatás 1+2)	38166
4.	Intézményi bevétel	3450
5.	Költségvetési Bevétel Összesen:	41616
6.	Finanszírozási bevételek (2016. évi pénzm.igénybevétel)	2183
7.	Bevételek összesen:	43799
	Kiadások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	28250
2.	Munkáltatói közteher	6823
3.	Dologi kiadások	8726
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	43799

18. melléklet a(z) 3/2017.(III..) önkormányzati rendelethez

Hetes, Csombárd Község Térsége Beruházó és Kommunális

	Bevételek	eFt
1.	Szolgáltatási ellenérték	0
2.	Működési célú támogatások	60
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	64
4.	Bevétel összesen:	124
	Kiadások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	0
2.	Munkáltatói közteher	0
3.	Dologi kiadások	124
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	124