

**Hetes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2018. (III. 19.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Hetes Község Önkormányzata 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 2018. évi költségvetését

529.207.621 Ft tárgyévi bevétellel

529.207.621 Ft tárgyévi kiadással

állapítja meg.

- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetésének
- | | |
|---|----------------|
| a) tárgyévi költségvetési bevételeit | 358.116.099 Ft |
| aa) működési költségvetési bevételeit | 318.646.930 Ft |
| ab) felhalmozási költségvetési bevételeit | 39.469.169 Ft |
| b) tárgyévi költségvetési kiadásait | 516.858.132 Ft |
| ba) működési költségvetési kiadásait | 313.741.297 Ft |
| személyi jellegű kiadások | 141.049.132 Ft |
| munkaadókat terhelő járulékok | 26.210.191 Ft |
| dologi jellegű kiadások | 100.471.241 Ft |
| ellátottak pénzbeli juttatásai | 8.985.000 Ft |
| támogatásértékű működési kiadások | 38.025.733 Ft |

működési célú pénzeszköz átadás	1.660.000 Ft
működési célú általános tartalék	500.000 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadását	203.116.835 Ft
beruházások előirányzata	84.143.000 Ft
felújítások előirányzata	118.973.835 Ft
támogatásértékű felhalmozási kiadás	0 Ft
felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0 Ft
c) költségvetési hiányát	161.902.033 Ft
Ebből:	
Kötelező feladat hiány	161.902.033 Ft
Önként vállalt feladat hiányát	0 Ft
Államigazgatási feladat hiány	0 Ft
ca) működési költségvetési többlet	1.745.633 Ft
Ebből:	
Kötelező feladat többlet	1.745.633 Ft
Önként vállalt feladat hiány	0 Ft
Államigazgatási feladat hiány	0 Ft
cb) felhalmozási költségvetési hiányát	163.647.666 Ft
Ebből:	
Kötelező feladat hiány	163.647.666 Ft
Önként vállalt feladat hiány	0 Ft
Államigazgatási feladat hiány	0 Ft
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	171.091.522 Ft
da) hitel -, kölcsön felvétel	0 Ft
db) előző évi pénzmaradvány igénybevétele	171.091.522 Ft
dc) államháztartáson belüli megelőlegezés	0 Ft
e) finanszírozási célú műveletek kiadását	9.189.489 Ft
ea) hitel -, kölcsön törlesztés	1.624.000 Ft
eb) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	7.565.489 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 maradvány 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 2018. évi költségvetés általános tartalékát 500.000 Ft összegben állapítja meg.
 - (2) A képviselő-testület a 2018. évi költségvetés céltartalékát 0 Ft-ban állapítja meg.

8. Előirányzat-felhasználási ütemterv

- 8. §** A 2018. 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 2018. 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) állás helyenként, 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 támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
 - a támogatás összegét,
 - a támogatás felhasználásának célját,
 - a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
 - a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
 - a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
 - a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
 - a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
 - a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
 - a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
 - 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 költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - 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:
- az ellátandó feladatot,
 - a díjazás mértékét,
 - részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - a szerződés időtartamát,
 - szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
 - 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 2018.január 1. napjától kell alkalmazni.

Hetes, 2018. március 14.

Török Tiborné
polgármester

dr. Lukács Zoltán
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2018. március 19-én 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 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

(adatok Ft-ban)

	Működési célra	Felhalmozási célra	Finanszírozási célra	Összesen
2017. évi pénzmaradvány igénybevétele	0	161 902 033	9 189 489	171 091 522

3. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat bevételei intézmények nélkül

(adatok forintban)

I. Működési célú bevételek	254 934 590
1. Önkormányzatok működési támogatása	199 315 135
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	61 577 025
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	107 508 910
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (Település rendkívüli tám)	0
egyres köznevelési feladat támogatás	28 429 200
2. Működési támogatások államháztartáson belül	21 697 460
3. Közhatalmi bevételek	25 041 200
vagyoni típusú adók (építmény és kommunális)	4 102 000
értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	17 035 000
gépjárműadó	3 104 000
egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, talajterhelés)	800 200
4. Működési bevételek	6 210 795
ellátási díjak	1 380 000
szolgáltatások ellenértéke	520 795
közvetített szolgáltatás	302 000
tulajdonosi bevételek	3 500 000
kamatbevételek	0
kiszámlázott általános forgalmi adó	508 000
5. Működési célú átvett pénzeszköz	2 670 000
II. Felhalmozási célú bevételek	39 469 169
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	39 469 169
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről pályázati támogatásokból	24 469 169
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről pályázati támogatásokból	15 000 000
2. Felhalmozási bevételek	0
immateriális javak értékesítése	0
ingatlanok értékesítése	0
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	294 403 759
III. Finanszírozási bevételek	168 948 776
előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele	168 948 776
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	463 352 535

4. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez
A helyi önkormányzat kiadásai intézmények nélkül
(adatok forintban)

I. Működési célú kiadások	118 185 067
1. Személyi juttatások	31 555 334
2. Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 007 000
3. Dologi kiadások	32 452 000
készletbeszerzés	5 270 000
kommunikációs szolgáltatások	206 000
szolgáltatási kiadások	19 905 000
kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	157 000
különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 914 000
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 985 000
Egyéb nem intézményi ellátások	8 985 000
4. Elvonások befizetések	1 000 000
5. Egyéb működési célú kiadások	38 685 733
egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	37 025 733
Visszatérítendő támogatások háztartásoknak	400 000
egyéb működési célú pénzeszköz átadás(civil szervezeteknek)	1 260 000
5.Tartalék	500 000
II. Felhalmozási célú kiadások	201 973 835
1. Beruházási kiadások	83 000 000
ingatlanok beszerzése, létesítése Óvoda építés	65 354 331
beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	17 645 669
2. Felújítások	118 973 835
Kúlturház felújítása pályázatból	46 290 139
Energetikai beruházás	32 234 882
Belterületi utak felújítása	13 895 322
Alacsony összegű fejlesztési tám utakra	1 259 843
Felújítás előzetesen felszámított áfa	25 293 649
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	320 158 902
III. Finanszírozási kiadások	143 193 633
1. Hosszú lejáratú felhalmozás célú hitel törlesztés	1 624 000
2.Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	7 565 489
3.Irányítószervi támogatás	134 004 144
Szociális Központ	93 026 144
Hetesi Közös hivatal	40 978 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	463 352 535

5. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások célonként

(adatok forint)

Feladat megnevezése	előirányzat összege
Hetesi Óvoda épület építése	83 000 000
Informatikai eszköz beszerzése	1 143 000
összesen	84 143 000

6. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadások célonként

(adatok forint)

2. Felújítások	eredeti ei.
Kulturház felújítása	58 788 476
Energetikai beruházás	40 938 300
Belterületi utak felújítására	17 647 059
Alacsony összegű fejlesztési támogatott Belterületi utak	1 600 000
Felújítások összesen:	118 973 835

7. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Közvetlen támogatás

Támogatás	Összeg forintban
egyéb nem intézményi ellátás	8 985 000
ÖSSZESEN	8 985 000

8. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladat ellátáshoz

Közvetlen támogatás

adatok forintban

Támogatottak	összeg
Elvonások és befizetések központi költségvetésnek	1 000 000
Kaposmérő Önk. Szociális alapközpont	0
Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulásra Somogyjád	246 000
Hetes, Csombárd Községek Szennyvízüzemeltető Költségvetési Intézmény	60 000
Hetes Csombárd Mese-Vár Óvoda Társulás	36 507 733
Somogy Megyei Önkormányzati Társulásnak munka- és tűzvédelemre	118 000
Észak-Kaposi Partner Vidékfejlesztési Egyesület	94 000
Összesen	38 025 733

Kötelező feladat ellátáshoz

Közvetlen támogatás

Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre(pályázat alapján)	1 260 000
Hetesért -Csombárdért Alapítvány	
Önfeledt gyermekmosoly Alapítvány Hetes	
Hetes Vikár Sport Club	
Mentőszolgálatokért Alapítvány	
Hetesi Nyugdíjas Klub	
Hetesi Vilkár Béla Horgászegyesület	
Hetes Közbiztonságáért Alapítvány	
Összesen	1 260 000

9. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

(adatok forintban)

EU program, projekt megnevezése 2018. évben	EU forrás	EU forrás Csombárdért- Hetesért Közalapítványnak	Saját forrás	Összesen
Kulturház felújítása	48 938 334	270 135	9 580 007	58 788 476
Energetikai beruházás	40 938 300		0	40 938 300
Óvoda beruházás	68 600 000		14 400 000	83 000 000

EU program, projekt megnevezése 2018.évben	EU forrás		Saját forrás	Összesen
Óvoda beruházás			7 000 000	7 000 000

EU program, projekt megnevezése 2019. évben	EU forrás		Saját forrás	Összesen

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám fő
HETES ÖNKORMÁNYZAT (intézmények nélkül)	17,00
választott tisztségviselő polgármester	1,00
közalkalmazott(védőnő+0,5 fő könyvtáros)	1,00
munkatörvénykönyves(kommunális és isk .étk)	3,00
közfoglalkoztatottak	12,00
SZOCIÁLIS KÖZPONT	29,00
közalkalmazott Nyugdíjad Otthon	21,00
közalkalmazott Bölcsöde	6,00
munkatörvénykönyves Bölcsöde	2,00
HETESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	8,00
köztisztviselő	7,00
munkatörvénykönyves	1,00
Összesen:	54,00

Társadalmi megbízatású választott tisztségviselők

Költségvetési szerv	létszám fő
alpolgármester	1,00
képviselők	5,00
Társadalmi megbízatású választott tisztségviselők	6,00

Hetes Község Önkormányzat Bevételei intézményeivel együtt

Hetes Község Önkormányzat Kiadása intézményeivel együtt

eFt

eFt

I. Működési célú bevételek	318 646 930
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	222 310 395
helyi önkormányzat működésének általános támogatása	61 577 025
önk köznevelési feladat támogatás	28 429 200
települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	107 508 910
települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	22 995 260
helyi önk. kiegészítő támogatás (ÖNHIKI)	0
2. Közhatalmi bevételek	25 041 200
vagyonipar adók	4 102 000
értékesítési és forgalmi adók	17 035 000
gépjárműadó	3 104 000
egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, talajterh.)	800 200
3. Működési bevételek	65 680 125
szolgáltatások ellenértéke	5 970 795
közvetített szolgáltatások	625 520
tulajdonosi bevételek	3 500 000
ellátási díjak	55 075 760
kamatbevételek	50
egyéb működési bevételek	0
Áfa bevételek	508 000
4. Működési célú átvett pénzeszközök	5 615 210
II. Felhalmozási célú bevételek	39 469 169
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	39 469 169
egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pályázati támogatás)	24 469 169
felhalmozási célú önkormányzati támogatás	15 000 000
2. Felhalmozási bevételek	0
immateriális javak értékesítése	0
ingatlanok értékesítése	0
egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
részvétel értékesítése	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	358 116 099
III. Finanszírozási bevételek	171 091 522
előző évi maradvány igénybevétele	171 091 522
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	529 207 621

I. Működési célú kiadások	316 901 297
1. Személyi juttatások	141 049 132
2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 210 191
3. Dologi kiadások	100 471 241
készletbeszerzés	16 007 217
kommunikációs szolgáltatások	2 219 522
szolgáltatási kiadások	61 706 668
kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	985 314
különlétele befizetések, egyéb kiadások	19 552 520
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 985 000
települési önkormányzati segélyezés	8 985 000
4. Egyéb működési célú kiadások	39 685 733
Elvonások, befizetések	1 000 000
egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről	37 025 733
pénzeszköz átadás államháztartáson kívülről (pályázat alapján)	1 260 000
visszatérítendő támogatás. Háztartásoknak	400 000
Általános tartalék	500 000
II. Felhalmozási célú kiadások	203 116 835
1. Beruházási kiadások	84 143 000
Hetesi Mese-Vár Óvoda építése	83 000 000
Informatikai eszköz beszerzés	1 143 000
2. Felújítási kiadások	118 973 835
Kulturális felújítás	58 788 476
Energetikai beruházás	40 938 300
Belterületi utak 85% támogatás	17 647 059
Alacsony összegű fejl. támogatásból út felújítás	1 600 000
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	520 018 132
III. Finanszírozási kiadások	9 189 489
1. Hosszú lejáratú hitel törlesztése	1 624 000
2. Állami normatív támogatási előleg visszafizetés	7 565 489
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	529 207 621

12. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat-felhasználási ütemterv

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

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	5473	5473	5473	5473	5473	5473	5473	5473	5473	5473	5473	5477	65680
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	2087	2087	2087	2087	2087	2087	2087	2087	2087	2087	2087	2087	25041
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	18526	18526	18526	18526	18526	18526	18526	18526	18526	18526	18526	18526	222311
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	468	468	468	468	468	468	468	468	468	468	468	468	5615
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	3289	3289	3289	3289	3289	3289	3289	3289	3289	3289	3289	3289	39469
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	171092												171092
összesen	200935	29843	29843	29843	29843	29843	29843	29843	29843	29843	29843	29847	529208

KIADÁSOK

SZEMELYSI KIADÁS	11754	11754	11754	11754	11754	11754	11754	11754	11754	11754	11754	11754	141049
MUNKÁLTATÓI KOZTEHER	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2184	2187	26211
DOLOGI KIADÁSOK	8373	8373	8373	8373	8373	8373	8373	8373	8373	8373	8373	8368	100471
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	749	749	749	749	749	749	749	749	749	749	749	746	8985
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N BELÜLRE	3307	3307	3307	3307	3307	3307	3307	3307	3307	3307	3307	1649	38026
EGYEB MUKODESI CELU KIADASOK ÁHT-N KÍVÜLRE	0	1200	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	1660
TARTALEK			50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	500
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	7565											0	7565
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍV.RE	406			406			406			406	0		1624
BERUHÁZÁSOK									28048			56095	84143
FELUJÍTÁSOK					39658				39658			39658	118974
összesen	34338	27567	26457	26863	66115	26457	26863	26457	94163	26863	26457	120547	529208

Hetes Község Önkormányzat gazdálkodás 3 évre kitekintés

	2018.	2019.	2020.	2021.
--	--------------	--------------	--------------	--------------

BEVÉTELEK

ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	199316	168202	168202	168202
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	25041	24019	24019	24019
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	22995	24493	24493	24493
INTÉZMÉNYI BEVÉTEL	65680	62987	62987	62987
VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	5615	5463	5463	5463
TÁM.ÉRT FELHALM.CÉLÚ BEVÉTELEK	39469	0		
FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK	0	1804	1804	1804
ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	171092	12500	5500	5500
összesen	529208	299468	292468	292468

KIADÁSOK

SZEMELYI KIADÁS	141049	120468	120468	120468
MUNKÁLTATÓI KÖZTEHER	26210	26069	26069	26069
DOLOGI KIADÁSOK	100471	92537	92537	92537
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATATÁSA	8985	7575	7575	7575
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÁHT-N BELÜLRE	38026	31884	31884	31884
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÁHT-N KÍVÜLRE	1660	1260	1260	1260
TARTALEK	500	4855	4855	4855
ELŐLEG TÖRLESZTÉS ÁHT FELE	7566	6196	6196	6196
HITEL TÖRLESZTÉS ÁHT-N KÍVÜLRE	1624	1624	1624	1624
BERUHÁZÁSOK	84143	7000		
FELÚJÍTÁSOK	118974	0		
összesen	529208	299468	292468	292468

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése	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	forint
1.	Nyugdíjas Otthon normatíva	53 634 000
2.	Bölcsöde normatíva	25 148 900
3.	Bölcsödei étkezésre személyre norm.	3 362 668
4.	Bölcsödei étk dologi kia-ra norm.	1 283 000
5.	Hetes Község normatíván felüli támogatás nyugdíjas otthonra	9 597 576
6.	Hetes Község normatíván felüli támogatás bölcsödére	0
7.	Finanszírozási bevétel Irányító szerv támogatás 1+2+3+4+5+6	93 026 144
8.	Finanszírozási bevétel előző évi maradvány igénybevétele	406 044
9.	Finanszírozási bevétel(7+8)	93 432 188
10.	Intézményi bevétel: ellátási díj	53 695 760
11.	kamat	50
12.	Működési pénzeszköz átvétele	2 945 210
13.	Működési célú támogatás	0
14.	Összesen bevétel	150 073 208
	Kiadások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	74 852 244
2.	Munkáltatói közteher	14 539 560
3.	Dologi kiadások	60 681 404
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	150 073 208

17. melléklet a 3/2018.(III.19.) önkormányzati rendelethez

Hetesi Közös Önkormányzati Hivatal

	Bevételek	forint
1.	Hivatalra normatíva 4 községre	34 808 000
2.	Társ községek támogatása Bodrog	1 286 000
3.	Társ községek támogatása Csombárd	940 000
4.	Társ községek támogatása Hetes	2 290 000
5.	Társ községek támogatása Várda	1 654 000
6.	Finanszírozási bevétel (Irányító szerv támogatás 1-5))	40 978 000
7.	Szolgáltatás bevétele	5 450 000
8.	Közvetített szolgáltatás bevétele	323 520
9.	Elkülönített pénzalapoktól bevétel	1 297 800
10.	Költségvetési bevétel összesen:	7 071 320
11.	Finanszírozási bevételek (2017. évi pénzm.igénybevétel)	1 684 123
12.	Bevételek összesen:	49 733 443
	Kidások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	34 641 554
2.	Munkáltatói közteher	6 663 631
3.	Dologi kiadások	7 285 258
4.	Informatikai beruházás	900 000
5.	Beruházás áfa-ja	243 000
6.	Kiadások összesen:	49 733 443

Hetes, Csombárd Község Térsége Beruházó és Kommunális

	Bevételek	forint
1.	Szolgáltatási ellenérték	0
2.	Működési célú támogatások	0
3.	Előző évi maradvány igénybevétele	52 579
4.	Bevétel összesen:	52 579
	Kiadások	
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatása	0
2.	Munkáltatói közteher	0
3.	Dologi kiadások	52 579
4.	Felhalmozási kiadások	0
5.	Kiadások összesen:	52 579