

**Hács Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3./2018. (III.02.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

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

1. §

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

2. §

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

(2) Az önkormányzat intézményei önállóan 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.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését

91.022.597 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

91.022.597 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

• a működési célú bevételt ebből:	65.976.416 Ft-ban
○ kötelező feladat	65.976.416 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket(hitel)	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	5.438.481 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban

• a működési célú kiadásokat ebből:	65.976.416 Ft-ban
o kötelező feladat	65.976.416 Ft-ban
o önként vállalt feladat	0 Ft-ban
o állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- a személyi juttatások kiadásait	30.281.760 Ft-ban
- szociális hozzájárulási adót	5.307.306 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	20.824.219 Ft-ban
- önkormányzat által folyósított ellátás	3.823.200 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	3.919.839 Ft-ban
- az általános tartalékot	500.000 Ft-ban
- a céltartalékot	0 Ft-ban
- finanszírozási kiadás	1.320.092 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt ebből:	25.046.181 Ft-ban
o kötelező feladat	25.046.181 Ft-ban
o önként vállalt feladat	0 Ft-ban
o állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	16.103.112 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	25.046.181 Ft-ban
o kötelező feladat	25.046.181 Ft-ban
o önként vállalt feladat	0 Ft-ban
o állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- intézményi beruházások összegét	4.565.287 Ft-ban
- felújítások összegét	15.629.500 Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	0 Ft-ban
- lakástámogatás összegét	0 Ft-ban
- lakásépítés összegét	0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	4.851.394 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** 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 a Hács Községi Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat intézményének, Hács Napsugár Óvoda költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **11. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát e rendelet **12. melléklete** szerint állapítja meg.

(10) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **13. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

(11) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **16. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénylésével kapcsolatos feladatok

5. §

(1) Az önkormányzat működőképessége megőrzésének biztosítására 3.564.297 Ft összegű, a Magyarország 2018.évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet, I. Önkormányzatok rendkívüli támogatása 10. pontja alapján rendkívüli önkormányzati támogatások címen, kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.

A bevételi többlet kezelése

6. §

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000.- 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.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

4.851.394 Ft összegben

e rendelet **17. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

500.000 Ft összegben

e rendelet **17. mellékletében** felsoroltak szerint állapítja meg.

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

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **18. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **19. melléklet** tartalmazza.

Közvetített támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetített támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **20. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) 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 Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Lengyeltóti 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.

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 többlet bevételeiket 50/ 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.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) 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.

Támogatási szerződés

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 2 évig nem ítéltető meg.

19. §

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

20. §

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

Szolgáltatási szerződés

21. §

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

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

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

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

Önkormányzati biztos kirendelése

22. §

(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 bizza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §

(1) Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Hács, 2018. február 28.


Csökli Orsolya
polgármester




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. 03.02-én kihirdetésre került.




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

1. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei
Hács Napsugár Óvoda

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Hács Községi Önkormányzat

2. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	összeg
Hács Község Önkormányzat	5 284 688 Ft
Napsugár Óvoda	153 793 Ft
összesen:	5 438 481 Ft

Felhalmozási cél	összeg
Hács Község Önkormányzat	16 103 112 Ft
összesen:	16 103 112 Ft

Pénzmaradvány összesen	21 541 593 Ft
-------------------------------	----------------------

4. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat bevételei

	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	52 189 155 Ft	- Ft	- Ft	52 189 155 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.belülről	B2	7 943 069 Ft	- Ft	- Ft	7 943 069 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	6 420 000 Ft	- Ft	- Ft	6 420 000 Ft
Működési bevételek	B4	1 928 780 Ft	- Ft	- Ft	1 928 780 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	21 541 593 Ft	- Ft	- Ft	21 541 593 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		91 022 597 Ft	- Ft	- Ft	91 022 597 Ft

5. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat kiadásai

	Rovat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		64 656 324 Ft	- Ft	- Ft	64 656 324 Ft
Személyi juttatások	K1	30 281 760 Ft	- Ft	- Ft	30 281 760 Ft
Szociális hozzájárulási adó	K2	5 307 306 Ft	- Ft	- Ft	5 307 306 Ft
Dologi kiadások	K3	20 824 219 Ft	- Ft	- Ft	20 824 219 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 823 200 Ft	- Ft	- Ft	3 823 200 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	4 419 839 Ft	- Ft	- Ft	4 419 839 Ft
- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		25 046 181 Ft	- Ft	- Ft	25 046 181 Ft
Intézményi beruházások	K6	4 565 287 Ft	- Ft	- Ft	4 565 287 Ft
Felújítások	K7	15 629 500 Ft	- Ft	- Ft	15 629 500 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	4 851 394 Ft	- Ft	- Ft	4 851 394 Ft
- Tartalékok		4 851 394 Ft	- Ft	- Ft	4 851 394 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		1 320 092 Ft	- Ft	- Ft	1 320 092 Ft
Áhn.-belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	1 320 092 Ft	- Ft	- Ft	1 320 092 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		91 022 597 Ft	- Ft	- Ft	91 022 597 Ft

6. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Feladat megnevezése	Rovat	Kötelező feladat eredeti	Önként vállalt eredeti	Állami feledat eredeti	Összesen
VP-7.2.1-7.4.1.2-16: eszköz beszerzés	K6	1 915 287 Ft	- Ft	- Ft	1 915 287 Ft
Köztemető parkoló építés	K6	2 000 000 Ft	- Ft	- Ft	2 000 000 Ft
Művelődési Ház: kísértékű eszköz beszerzés	K6	254 000 Ft	- Ft	- Ft	254 000 Ft
Óvoda működtetés: beépített szekrény	K6	80 000 Ft	- Ft	- Ft	80 000 Ft
multifunkciós nyomtató	K6	50 000 Ft	- Ft	- Ft	50 000 Ft
gyermek kis ágyak huzattal	K6	180 000 Ft	- Ft	- Ft	180 000 Ft
villany bojler	K6	86 000 Ft			86 000 Ft
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 565 287 Ft	- Ft	- Ft	4 565 287 Ft

7. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Felújítási cél megnevezése	Rovat	Kötelező feladat eredeti	Önként vállalt eredeti	Állami feladat eredeti	Összesen
Vízhálózat felújítása	K7	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft
VP-7.2.1-7.4.1.2-16: közutak felújítása	K7	7 429 500 Ft	- Ft	- Ft	7 429 500 Ft
Önkormányzat épületének fűtés korszerűsítése	K7	2 200 000 Ft	- Ft	- Ft	2 200 000 Ft
Közutak felújítása	K7	2 000 000 Ft	- Ft	- Ft	2 000 000 Ft
Óvoda épületének földem felújítása	K7	3 000 000 Ft	- Ft	- Ft	3 000 000 Ft
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		15 629 500 Ft	- Ft	- Ft	15 629 500 Ft

8. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Ellátottak pénzbeli juttatásai	Rovat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
Családi támogatások	K42	666 000 Ft	- Ft	- Ft	666 000 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások, települési támogatások	K48	3 157 200 Ft	- Ft	- Ft	3 157 200 Ft
Összesen		3 823 200 Ft	- Ft	- Ft	3 823 200 Ft

9. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2018

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 eszköz beszerzés	K6	1 627 994 Ft	287 293 Ft	1 915 287 Ft
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 közutak felújítás	K7	6 315 075 Ft	1 114 425 Ft	7 429 500 Ft
TOP-5.3.1.-16-SO1-2017-00009	K3	2 289 206 Ft	- Ft	2 289 206 Ft
összesen:		10 232 275 Ft	1 401 718 Ft	11 633 993 Ft

2019

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
összesen:		0	0	0

2020

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
összesen:		0	0	0

10. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat költségvetése	Rovat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	52 189 155 Ft	- Ft	- Ft	52 189 155 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívülről	B2	7 943 069 Ft	- Ft	- Ft	7 943 069 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	6 420 000 Ft	- Ft	- Ft	6 420 000 Ft
Működési bevételek	B4	305 000 Ft	- Ft	- Ft	305 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszlözök	B7	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft
Finanszírozási bevételek-pénzmaradvány	B8	21 387 800 Ft	- Ft	- Ft	21 387 800 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		89 245 024 Ft	- Ft	- Ft	89 245 024 Ft

KIADÁSOK

	Rovat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		42 661 326 Ft	- Ft	- Ft	42 661 326 Ft
Személyi juttatások	K1	15 227 614 Ft	- Ft	- Ft	15 227 614 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2 335 710 Ft	- Ft	- Ft	2 335 710 Ft
Dologi kiadások	K3	16 854 963 Ft	- Ft	- Ft	16 854 963 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 823 200 Ft	- Ft	- Ft	3 823 200 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	4 419 839 Ft	- Ft	- Ft	4 419 839 Ft
- Tartalékok	K5	500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		24 650 181 Ft	- Ft	- Ft	24 650 181 Ft
Intézményi beruházások	K6	4 169 287 Ft	- Ft	- Ft	4 169 287 Ft
Felújítások	K7	15 629 500 Ft	- Ft	- Ft	15 629 500 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	4 851 394 Ft	- Ft	- Ft	4 851 394 Ft
- Tartalékok		4 851 394 Ft	- Ft	- Ft	4 851 394 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁS		21 933 517 Ft	- Ft	- Ft	21 933 517 Ft
Intézmény finanszírozás	K9	20 613 425 Ft	- Ft	- Ft	20 613 425 Ft
Áhn.-belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	1 320 092 Ft	- Ft	- Ft	1 320 092 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		89 245 024 Ft	- Ft	- Ft	89 245 024 Ft

11. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A Napsugár Óvoda költségvetése	Rovat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívülről	B2	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Közhatalmi bevételek	B3	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési bevételek	B4	1 623 780 Ft	- Ft	- Ft	1 623 780 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszlözök	B7	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Finanszírozási bevételek	B8				
pénzmaradvány		153 793 Ft	- Ft	- Ft	153 793 Ft
intézmény finanszírozás		20 613 425 Ft	- Ft	- Ft	20 613 425 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		22 390 998 Ft	- Ft	- Ft	22 390 998 Ft

KIADÁSOK

	Rovat	Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		21 994 998 Ft	- Ft	- Ft	21 994 998 Ft
Személyi juttatások	K1	15 054 146 Ft	- Ft	- Ft	15 054 146 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2 971 596 Ft	- Ft	- Ft	2 971 596 Ft
Dologi kiadások	K3	3 969 256 Ft	- Ft	- Ft	3 969 256 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
- Tartalékok		- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		396 000 Ft	- Ft	- Ft	396 000 Ft
Intézményi beruházások	K6	396 000 Ft	- Ft	- Ft	396 000 Ft
Felújítások	K7	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		22 390 998 Ft	- Ft	- Ft	22 390 998 Ft

12. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A költségvetési szerv engedélyezett létszáma

	létszám
Falugondnoki szolgálat	1
Polgármester	1
Napsugár Óvoda	
Óvodai nevelés	3
Konyha	2
Összesen:	7

13. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
	eredeti
Hács Községi Önkormányzat	22
közfoglalkoztatottak	
Összesen:	22

14. melléklet az önkormányzat 3./2018. (III.02.) költségvetési rendelethez

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok,
valamint adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege**

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

15. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2018	2019	2020	2021
a helyi adóból származó bevétel,	6 350 000 Ft	6 350 000 Ft	6 350 000 Ft	6 350 000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,				
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	70 000 Ft	70 000 Ft	70 000 Ft	70 000 Ft
Összesen:	7 420 000 Ft	7 420 000 Ft	7 420 000 Ft	7 420 000 Ft
Saját bevételek 50 %	3 710 000 Ft	3 710 000 Ft	3 710 000 Ft	3 710 000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2018	2019	2020	2021
hitel, kölcsön				
értékpapír				
váltó				
pénzügyi lízing				
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével				
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,				
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.				
Összesen:	0	0	0	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

BEVÉTELEK	Rovat	kötelező feladat		önként vállalt feladat		összesen	KIADÁSOK		Rovat	kötelező feladat		önként vállalt feladat		összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	eredeti		eredeti	eredeti		eredeti	eredeti			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK														
Pénzforgalmi bevételek														
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	52 189 155 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	52 189 155 Ft	Személyi jellegű kiadások	K1	30 281 760 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	64 656 324 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívülről	B2	7 943 069 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	7 943 069 Ft	Munkaa.terhelő járuléék, szoc.hj.adó	K2	5 307 306 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	30 281 760 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	6 420 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	6 420 000 Ft	Dologi kiadások	K3	20 824 219 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 307 306 Ft
Működési bevételek	B4	1 928 780 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 928 780 Ft	Önkormányzat által folyósított ellát.	K4	3 823 200 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	20 824 219 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	Egyéb működési célú kiadások	K5	4 419 839 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 823 200 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	-Tartalék	K5	500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	4 419 839 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszlöbök	B7	1 000 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft	Felhalmozási célú	K6	25 046 181 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	21 541 593 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	21 541 593 Ft	Intézményi beruházások	K7	4 565 287 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	25 046 181 Ft
Ebből rövid lejáratú hitel		- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	Felújítások	K7	15 629 500 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	4 565 287 Ft
Ebből működési c. pénzmaradvány		5 438 481 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 438 481 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	4 851 394 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	15 629 500 Ft
felhalmozási c. pénzmaradvány		16 103 112 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	16 103 112 Ft	-Tartalék	K8	4 851 394 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	4 851 394 Ft
Finanszírozási kiadások														
Áhn.-belüli megelőlegezés visszafizetése														
								K9	1 320 092 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 320 092 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		91 022 597 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	91 022 597 Ft	KIADÁSOK ÖSSZESEN		91 022 597 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	91 022 597 Ft
Működési célú bevételek összesen														
Felhalmozási célú bevételek összesen														
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		65 976 416 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	65 976 416 Ft	Működési célú kiadások összesen		65 976 416 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	65 976 416 Ft
Felhalmozási célú bevételek összesen		25 046 181 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	25 046 181 Ft	Felhalmozási célú kiadások összesen		25 046 181 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	25 046 181 Ft

17. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Tartalékok

Feladat megnevezése	összeg
Általános tartalék	
Általános működési tartalék	500 000 Ft
Céltartalék	
Vízhalózat felújítása	4 851 394 Ft
Tartalékok összesen:	5 351 394 Ft

18. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2018	2019	2020	2021	2022	összesen
hosszú lejáratra kapott kölcsönök						0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						0
beruházási és fejlesztési hitelek						0
működési célú hosszú lejáratú hitelek						0
részvény vásárlás						0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						0

19. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
BEVÉTELEK													
Működési c. támogatások	5 702 702 Ft	5 702 702 Ft	5 702 702 Ft	3 214 080 Ft	5 503 266 Ft	3 564 080 Ft	3 214 060 Ft	3 427 080 Ft	3 085 310 Ft	3 085 310 Ft	3 308 310 Ft	6 659 613 Ft	52 189 155 Ft
Felhalmozási c. támog.				7 943 088 Ft									7 943 089 Ft
Közhatalmi bevételek			3 210 000 Ft						3 210 000 Ft				6 420 000 Ft
Működési bevételek	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 732 Ft	160 730 Ft	160 730 Ft	1 928 780 Ft
Felhalmozási bevételek													- Ft
Működési c. átvett p. eszk.													- Ft
Felhalmoz. c. átvett p. eszk.	2 439 658 Ft	1 089 566 Ft	250 000 Ft			250 000 Ft			250 000 Ft			250 000 Ft	1 000 000 Ft
Finanszírozási bevételek		1 089 566 Ft	1 524 373 Ft	728 863 Ft	1 524 373 Ft	1 321 579 Ft	3 617 577 Ft	4 417 577 Ft	476 327 Ft	1 536 328 Ft	1 536 328 Ft	2 853 419 Ft	21 541 593 Ft
Ö S S Z E S E N :	8 303 092 Ft	6 953 000 Ft	9 323 434 Ft	12 046 724 Ft	7 188 371 Ft	5 298 371 Ft	6 992 369 Ft	8 005 368 Ft	7 192 368 Ft	4 792 368 Ft	5 005 368 Ft	9 923 762 Ft	91 022 597 Ft
KIADÁSOK													
Személyi jellegű kiadások	3 991 918 Ft	3 991 918 Ft	3 991 918 Ft	2 034 002 Ft	2 034 002 Ft	2 034 002 Ft	2 034 000 Ft	2 034 000 Ft	2 034 000 Ft	2 034 000 Ft	2 034 000 Ft	2 034 000 Ft	30 281 780 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	584 310 Ft	584 310 Ft	584 310 Ft	391 597 Ft	391 597 Ft	391 597 Ft	391 597 Ft	391 597 Ft	391 597 Ft	391 598 Ft	391 598 Ft	391 598 Ft	5 307 306 Ft
Dologi kiadások	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 352 Ft	1 735 350 Ft	1 735 350 Ft	1 735 351 Ft	20 824 219 Ft
Ellátottak pénzbeli jutt.	293 100 Ft	263 100 Ft	263 100 Ft	293 100 Ft	263 100 Ft	263 100 Ft	263 100 Ft	476 100 Ft	413 100 Ft	263 100 Ft	476 100 Ft	293 100 Ft	3 823 200 Ft
Egyéb működ. c. kiadások	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 320 Ft	368 319 Ft	4 419 839 Ft
Intézményi beruházások									2 000 000 Ft				4 565 287 Ft
Felújítások				1 915 287 Ft	386 000 Ft	254 000 Ft							
Egyéb felhalm. kiadások			250 000 Ft	7 429 500 Ft	2 000 000 Ft	250 000 Ft	2 200 000 Ft	3 000 000 Ft	250 000 Ft			250 000 Ft	15 629 500 Ft
Finanszírozási kiadások	1 320 092 Ft												4 851 394 Ft
Ö S S Z E S E N :	8 303 092 Ft	6 953 000 Ft	7 203 000 Ft	14 167 158 Ft	7 188 371 Ft	5 298 371 Ft	6 992 369 Ft	8 005 368 Ft	7 192 368 Ft	4 792 368 Ft	5 005 368 Ft	9 923 762 Ft	91 022 597 Ft

20. melléklet az önkormányzat 3./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Jogcíme (jellege)	Adókedvezmény		
	Jogcíme	Mértéke	Összege		Mértéke	Összege	Összesen
	(jellege)	%	Ft		fő	Ft	Ft
Magánszemély (kommunális)	méltányosság			mentesség		0	0
Gépjármű (törvényi)	méltányosság			kedvezmény	2		25 580 Ft
Pótlék	méltányosság					0	0
Telekadó	méltányosság			mentesség			
Építményadó	méltányosság			mentesség		0	0
Bírság	méltányosság			törvényi alap		0	0
Összesen			0		2	0	25 580 Ft