

Hács Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2016. (III.01.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. 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 2016. évi költségvetését

68 093 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

68 093 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt 61 274 e Ft-ban
ebból:
 - kötelező feladat 61 274 e Ft-ban
 - önként vállalt feladat 0 e Ft-ban
 - állami feladat 0 e Ft-ban
- ezen belül:
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket(hitel) 0 e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradványt 8 713 e Ft-ban
 - vállalkozási maradványt 0 e Ft-ban

| | |
|--|-----------------|
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 61 274 e Ft-ban |
| ○ kötelező feladat | 61 274 e Ft-ban |
| ○ önként vállalt feladat | 0 e Ft-ban |
| ○ állami feladat | 0 e Ft-ban |
| ezen belül: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 29 950 e Ft-ban |
| - szociális hozzájárulási adót | 6 207 e Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 17 123 e Ft-ban |
| - önkormányzat által folyósított ellátás | 4 551 e Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 2 943 e Ft-ban |
| - az általános tartalékot | 500 e Ft-ban |
| - a céltartalékot | 0 e Ft-ban |
| - | |
| • a felhalmozási célú bevételt ebből: | 6 819 e Ft-ban |
| ○ kötelező feladat | 6 819 e Ft-ban |
| ○ önként vállalt feladat | 0 e Ft-ban |
| ○ állami feladat | 0 e Ft-ban |
| ezen belül: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | 0 e Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 6 503 e Ft-ban |
| - vállalkozási maradványt | 0 e Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást ebből: | 6 819 e Ft-ban |
| ○ kötelező feladat | 6 819 e Ft-ban |
| ○ önként vállalt feladat | 0 e Ft-ban |
| ○ állami feladat | 0 e Ft-ban |
| ezen belül: | |
| - intézményi beruházások összegét | 762 e Ft-ban |
| - felújítások összegét | 2 317 e Ft-ban |
| - kormányzati beruházások összegét | 0 e Ft-ban |
| - lakástámogatás összegét | 0 e Ft-ban |
| - lakásépítés összegét | 0 e Ft-ban |
| - egyéb felhalmozási kiadások összegét | 3 740 e 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 Gyugy 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. (eredetiben nem tartalmaz adatot)

(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 2.000/e Ft összegű, a Magyarország 2016.évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet, III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása 1. 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

3 740 ezer Ft összegben

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

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

500 ezer Ft összegben állapítja meg.

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

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 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **19. melléklet** tartalmazza.

Közvetített támogatások

10. §

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

II.

A 2016. 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 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.

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

Záró és egyéb rendelkezések

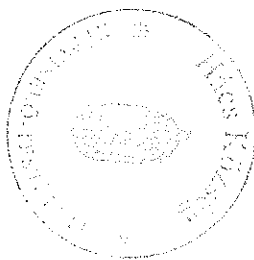
23. §


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

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

Lengyeltóti, 2016. február 16.

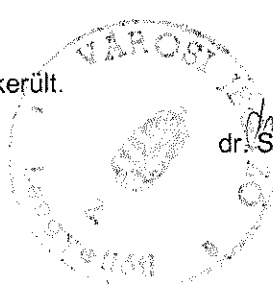

Molnárné Kubik Zsuzsanna
polgármester

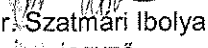



dr. Szatmári Ibolya
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2016. március 1-jén kihirdetésre került.




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

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 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

ezer Ft

| Működési cél | összeg |
|--------------------------|---------------|
| Hács Község Önkormányzat | 8 551 |
| Napsugár Óvoda | 162 |
| összesen: | 8 713 |

| Felhalmozási cél | összeg |
|--------------------------|---------------|
| Hács Község Önkormányzat | 6 503 |
| összesen: | 6 503 |

| | |
|-------------------------------|---------------|
| Pénzmaradvány összesen | 15 216 |
|-------------------------------|---------------|

3. melléklet az önkormányzat 1/2016. (III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet pénzügyi műveletek felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

ezer Ft

| | Működési cél | Felhalmozási cél |
|------------------|--------------|------------------|
| Bevételek | | |
| | | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Működési cél | Felhalmozási cél |
| Kiadások | | |
| | | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |

4. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat bevételei

| | Rovat | Kötelező eredeti | Önként vállalt eredeti | Állami feladat eredeti | Összesen |
|--|--------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Működési c. támogatások áht.belülről | B1 | 45 066 | 0 | 0 | 45 066 |
| Felhalmozási c. támogatások áht.belülről | B2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 5 950 | 0 | 0 | 5 950 |
| Működési bevételek | B4 | 1 545 | 0 | 0 | 1 545 |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 316 | 0 | 0 | 316 |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 15 216 | 0 | 0 | 15 216 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 68 093 | 0 | 0 | 68 093 |

5. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat kiadásai

| | Rovat | Kötelező eredeti | Önként vállalt eredeti | Állami eredeti | Összesen |
|------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------|-------------------|---------------|
| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | | | | |
| | | 61 274 | | | 61 274 |
| | Személyi juttatások | K1 | 29 950 | | 29 950 |
| | Szociális hozzájárulási adó | K2 | 6 207 | | 6 207 |
| | Dologi kiadások | K3 | 17 123 | | 17 123 |
| | Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 4 551 | | 4 551 |
| | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 3 443 | | 3 443 |
| | - Tartalékok | | 500 | | 500 |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | | | | |
| | | | 6 819 | | 6 819 |
| | Intézményi beruházások | K6 | 762 | | 762 |
| | Felújítások | K7 | 2 317 | | 2 317 |
| | Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | 3 740 | | 3 740 |
| | - Tartalékok | | 3 740 | | 3 740 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | | | | |
| | | | 68 093 | | 68 093 |

6. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

| Feladat megnevezése | Rovat | Kötelező | | Önként vállalt | | Állami eredeti | Összesen |
|--|-------|----------|------------|----------------|----------|----------------|------------|
| | | eredeti | | eredeti | | | |
| Eszközbeszerzés | K6 | | | | | | |
| Önkorm. Igazg.: lap-top számítógép beszerzés | | | 127 | | | | 127 |
| Község gazd.: kisértékű eszköz beszerzés | | | 127 | | | | 127 |
| Művelődési Ház: kisértékű eszköz beszerzés | | | 254 | | | | 254 |
| Óvoda működtetés: beépített szekrény | | | 150 | | | | 150 |
| egyéb kisértékű eszköz beszerzés | | | 40 | | | | 40 |
| Óvoda konyha: kisértékű eszköz beszerzés | | | 64 | | | | 64 |
| BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | | | 762 | | 0 | 0 | 762 |

7. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

| Felújítási cél megnevezése | Rovat | Kötelező eredeti | Önként vállalt eredeti | Állami eredeti | Összesen |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Vízhálózat felújítása | K7 | 317 | 0 | 0 | 317 |
| Közutak felújítása | K7 | 2 000 | 0 | 0 | 2 000 |
| | | | | | |
| Beruházás összesen | | 2 317 | 0 | 0 | 2 317 |

8. melléklet a(z) 1/2016.(III.01.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

| Ellátottak pénzbeli juttatásai | Rovat | Kötelező | Önként | Állami | Összesen |
|---|-------|--------------|----------|----------|--------------|
| | | eredeti | eredeti | eredeti | |
| Családi támogatások | K42 | 1 485 | 0 | 0 | 1 485 |
| Betegséggel kapcsolatos ellátások | K44 | 283 | 0 | 0 | 283 |
| Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások | K45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb nem intézményi ellátások, települési támogatások | K48 | 2 783 | 0 | 0 | 2 783 |
| | | | | | |
| Összesen | | 4 551 | 0 | 0 | 4 551 |

9. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2015

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

2016

| EU program, projekt megnevezése | Rovat | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|---------------------------------|-------|-----------|--------------|----------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

2017

| EU program, projekt megnevezése | Rovat | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
|---------------------------------|-------|-----------|--------------|----------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

10. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

| Az önkormányzat költségvetése | Rovat | Kötelező | Önként vállalt | Állami feladat | Összesen |
|--|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | | eredeti | eredeti | eredeti | |
| Működési c. támogatások áht.belülről | B1 | 45 066 | 0 | 0 | 45 066 |
| Felhalmozási c. támogatások áht.kivülről | B2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 5 950 | 0 | 0 | 5 950 |
| Működési bevételek | B4 | 80 | 0 | 0 | 80 |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 316 | 0 | 0 | 316 |
| Finanszírozási bevételek-pénzmaradvány | B8 | 15 054 | 0 | 0 | 15 054 |
| BEVÉTELEK OSSZESEN | | 66 466 | 0 | 0 | 66 466 |

| | Rovat | Kötelező | Önként vállalt | Állami feladat | Összesen |
|----------------------------------|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | | eredeti | eredeti | eredeti | |
| MUKODESI KIADASOK | | 40 607 | 0 | 0 | 40 607 |
| Személyi juttatások | K1 | 17 325 | 0 | 0 | 17 325 |
| Szociális hozzájárulási adó | K2 | 2 851 | 0 | 0 | 2 851 |
| Dologi kiadások | K3 | 12 437 | 0 | 0 | 12 437 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 4 551 | 0 | 0 | 4 551 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 3 443 | 0 | 0 | 3 443 |
| - Tartalékok | K5 | 500 | 0 | 0 | 500 |
| FELHALMOZASI KIADASOK | | 6 565 | 0 | 0 | 6 565 |
| Intézményi beruházások | K6 | 508 | 0 | 0 | 508 |
| Felújítások | K7 | 2 317 | 0 | 0 | 2 317 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | 3 740 | 0 | 0 | 3 740 |
| - Tartalékok | | 3 740 | 0 | 0 | 3 740 |
| FINANSZIROZASI KIADAS | | 19 294 | 0 | 0 | 19 294 |
| Intézmény finanszírozás | K9 | 19 294 | 0 | 0 | 19 294 |
| KIADASOK OSSZESEN: | | 66 466 | 0 | 0 | 66 466 |

11. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

| A Napsugár Óvoda költségvetése | Rovat | Kötelező | Önként vállalt | Állami feladat | Összesen |
|--|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | | eredeti | eredeti | eredeti | |
| Működési c. támogatások áht.belülről | B1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási c. támogatások áht.kivülről | B2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek | B4 | 1 465 | 0 | 0 | 1 465 |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 19 456 | 0 | 0 | 19 456 |
| pénzmaradvány | | 162 | | | |
| intézmény finanszírozás | | 19 294 | | | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 20 921 | 0 | 0 | 20 921 |

KIADÁSOK

| | Rovat | Kötelező | Önként vállalt | Állami | Összesen |
|--------------------------------|-------|---------------|----------------|----------|---------------|
| | | eredeti | eredeti | eredeti | |
| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | 20 667 | 0 | 0 | 20 667 |
| Személyi juttatások | K1 | 12 625 | 0 | 0 | 12 625 |
| Szociális hozzájárulási adó | K2 | 3 356 | 0 | 0 | 3 356 |
| Dologi kiadások | K3 | 4 686 | 0 | 0 | 4 686 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tartalékok | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | 254 | 0 | 0 | 254 |
| Intézményi beruházások | K6 | 254 | 0 | 0 | 254 |
| Felújítások | K7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rövid lejáratú hitel | K9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | 20 921 | 0 | 0 | 20 921 |

12. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési szerv engedélyezett létszáma

| | | | | | | létszám |
|------------------------|--|--|--|--|--|---------|
| Falugondnoki szolgálat | | | | | | 1 |
| | | | | | | |
| Napsugár Óvoda | | | | | | 3 |
| Konyha | | | | | | 2 |
| | | | | | | |
| Összesen: | | | | | | 6 |

13. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

| Költségvetési szerv | Létszám |
|---|-----------|
| | eredeti |
| Hács Községi Önkormányzat közfoglalkoztatottak | 41 |
| | |
| | |
| Osszesen: | 41 |

14. melléklet az önkormányzat 1/2016. (III.01.) 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 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

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

| Saját bevételek | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| a helyi adóból származó bevétel, | 5180 | 5180 | 5180 | 5180 |
| az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel, | 0 | 0 | 0 | 0 |
| az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, | 316 | 316 | 316 | 316 |
| a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel, | 0 | 0 | 0 | 0 |
| bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint | 80 | 80 | 80 | 80 |
| a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 5 576 | 5 576 | 5 576 | 5 576 |
| Saját bevételek 50 % | 2 788 | 2 788 | 2 788 | 2 788 |

| Adósságot keletkeztető ügyletek | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| hitel, kölcsön | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | állami | | Rovat | | állami | |
|--|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|
| | kötelező | önként | er. | er. | kötelező | önként | er. | összesen |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | | | | | | | | |
| Pénzforgalmi bevételek | | | | | | | | |
| Működési c. támogatások áht.beiülről | B1 | 45 066 | 0 | 0 | 45 066 | 0 | 0 | 45 066 |
| Felhalmozási c. támogatások áht.kivülről | B2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 5 950 | 0 | 0 | 5 950 | 0 | 0 | 5 950 |
| Működési bevételek | B4 | 1 545 | 0 | 0 | 1 545 | 0 | 0 | 1 545 |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 316 | 0 | 0 | 316 | 0 | 0 | 316 |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 15 216 | 0 | 0 | 15 216 | 0 | 0 | 15 216 |
| Ebből rövid lejáratú hitel | | | | | | | | |
| Ebből működési c. pénzmaradvány | | 8 713 | 0 | 0 | 8 713 | 0 | 0 | 8 713 |
| felhalmozási c. pénzmaradvány | | 6 503 | 0 | 0 | 6 503 | 0 | 0 | 6 503 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 68 093 | 0 | 0 | 68 093 | 0 | 0 | 68 093 |
| Működési célú bevételek összesen | | 61 274 | 0 | 0 | 61 274 | 0 | 0 | 61 274 |
| Felhalmozási célú bevételek összesen | | 6 819 | 0 | 0 | 6 819 | 0 | 0 | 6 819 |
| KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | | | | | | | | |
| Pénzforgalmi kiadások | | | | | | | | |
| Működési célú | | | | | | | | |
| 0 Munkaa.terheiő járulék, szoc.hj.adó | K1 | 29 950 | 0 | 0 | 29 950 | 0 | 0 | 29 950 |
| 0 Dologi kiadások | K2 | 6 207 | 0 | 0 | 6 207 | 0 | 0 | 6 207 |
| 0 Önkormányzat által folyósított ellátás | K3 | 17 123 | 0 | 0 | 17 123 | 0 | 0 | 17 123 |
| 0 Egyéb működési célú kiadások | K4 | 4 551 | 0 | 0 | 4 551 | 0 | 0 | 4 551 |
| 0 -Tartalék | K5 | 3 443 | 0 | 0 | 3 443 | 0 | 0 | 3 443 |
| 0 Felhalmozási célú | K5 | 500 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 500 |
| 0 Intézményi beruházások | K6 | 6 819 | 0 | 0 | 6 819 | 0 | 0 | 6 819 |
| 0 Felújítások | K7 | 2 317 | 0 | 0 | 2 317 | 0 | 0 | 2 317 |
| 0 Egyéb felhalmozási kiadások | K8 | 3 740 | 0 | 0 | 3 740 | 0 | 0 | 3 740 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 68 093 | 0 | 0 | 68 093 | 0 | 0 | 68 093 |
| Működési célú kiadások összesen | | 61 274 | 0 | 0 | 61 274 | 0 | 0 | 61 274 |
| Felhalmozási célú kiadások összesen | | 6 819 | 0 | 0 | 6 819 | 0 | 0 | 6 819 |

17. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

Tartalékok

ezer Ft-ban

| Feladat megnevezése | összeg |
|--------------------------------|---------------|
| Általános tartalék | |
| Általános működési tartalék | 500 |
| Céltartalék | |
| Vízhálózat felújítása | 2600 |
| Céltartalék felhalmozási célra | 1140 |
| | |
| Tartalékok összesen: | 4240 |

18. melléklet az önkormányzat 1/2016.(III.01.) költségvetési rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

ezer Ft

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 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 |
| tanuszoda projekt | | | | | | 0 |
| KÖZVIL részvény vásárlás | | | | | | 0 |
| egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | | | 0 |

19. melléklet az önkormányzat 1/2016. (III.01.) költségvetési rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

| | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szep. | okt. | nov. | dec. | összesen |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | |
| Működési c. támogatások | 5 504 | 5 504 | 5 504 | 3 293 | 3 293 | 4 293 | 3 293 | 2 806 | 2 591 | 2 591 | 2 806 | 3 588 | 45 066 |
| Felhalmozási c. támog. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 2 975 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 975 | 0 | 0 | 0 | 5 950 |
| Működési bevételek | 128 | 128 | 128 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 129 | 1 545 |
| Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési c. átvett p. eszk. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmoz. c. átvett p. eszk. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 316 |
| Finanszírozási bevételek | 2 150 | 2 150 | 0 | 693 | 1 391 | 2 866 | 1 391 | 1 157 | 1 195 | 1 157 | 1 030 | 36 | 15 216 |
| ÖSSZESEN | 7 782 | 7 782 | 8 607 | 4 115 | 4 813 | 7 604 | 4 813 | 4 092 | 6 890 | 3 877 | 3 965 | 3 753 | 68 093 |
| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi jellegű kiadások | 4 885 | 4 885 | 4 885 | 2 157 | 2 157 | 2 158 | 2 158 | 1 333 | 1 333 | 1 333 | 1 333 | 1 333 | 29 950 |
| Munkaa.terhelő járulékok | 840 | 840 | 840 | 472 | 472 | 472 | 471 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 6 207 |
| Dologi kiadások | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 427 | 1 426 | 17 123 |
| Éllátottak pénzbeli jutt. | 343 | 343 | 343 | 343 | 343 | 343 | 343 | 558 | 343 | 343 | 558 | 348 | 4 551 |
| Egyéb működ. c. kiadások | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 287 | 286 | 3 443 |
| Intézményi beruházások | 0 | 0 | 127 | 127 | 127 | 0 | 127 | 127 | 0 | 127 | 0 | 0 | 762 |
| Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 2 317 |
| Egyéb felhalm. kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 600 | 0 | 0 | 1 140 | 0 | 0 | 0 | 3 740 |
| ÖSSZESEN | 7 782 | 7 782 | 7 909 | 4 813 | 4 813 | 7 604 | 4 813 | 4 092 | 6 890 | 3 877 | 3 965 | 3 753 | 68 093 |

Közvetett támogatások

| A támogatás kedvezményezettje | Adóelengedés | | | Jogcíme (jellege) | Adókedvezmény | | |
|-------------------------------|--------------|---------|----------|-------------------|---------------|-------------|-------------|
| | Jogcíme | Mértéke | Összege | | Mértéke | Összege | Összesen |
| | (jellege) | % | e/Ft | | % | e/Ft | e/Ft |
| Magánszemély (kommunális) | méltányosság | | | mentesség | | 0 | 0 |
| Gépjármű (törvényi) | méltányosság | | | kedvezmény | | 26 | 26 |
| Pótlék | méltányosság | | | | | 0 | 0 |
| Telekadó | méltányosság | | | mentesség | | 3509 | 3509 |
| Építményadó | méltányosság | | | mentesség | | 0 | 0 |
| Bírság | méltányosság | | | törvényi alap | | 0 | 0 |
| Összesen | | | 0 | | | 3535 | 3535 |

Telekadómentes terület $140356,79 \times 25 = 3.508.920$