Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 12. napján megtartott nyílt ülésének

tárgysorozata
jegyzőkönyve
határozata: 20-29
rendelete: **2/2019. (II.12.) önkormányzati rendelete a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról**

3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Száma: G/133-5/2019.

T Á R G Y S O R O Z A T A

1.)Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(...) önkormányzati rendelete a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

2.)Pénzügyi Bizottság létrehozása

3.)Gulács Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

4.)Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetésről

5.) A polgármester cafetéria keretének jóváhagyása 2019. évre

6) A polgármester szabadság ütemtervének jóváhagyása 2019 évre

7.) **Ügyrendi Bizottság tájékoztatója a 2019. évi polgármester, alpolgármester és képviselők vagyonnyilatkozatáról**

8.) **Közbeszerzés megindítása kivitelezési munkák ellátására**

9.) Aktuális kérdések

Zárt ülés:

1.) Települési rendkívüli támogatásra érkezett kérelmek elbírálása

Gulács, 2019. február

Önkormányzati Képviselőtestület * Gulács *

Ujvári Judit
polgármester

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 12. napján megtartott nyílt üléséről.

Az ülés helye: Községháza ülésterme

Jelen vannak:

Ujvári Judit	polgármester
Bagi Sándor	alpolgármester
Balogh Ibolya	képviselő
Kovács Róbert	képviselő
Vass Albert János	képviselő

Tanácskozási joggal jelen van: Vassné Szűcs Róza jegyző

A jegyzőkönyvet készítette Fekete Lászlóné köztisztviselő

Ujvári Judit polgármester Üdvözli a megjelent képviselőket, meghívottakat, jelenlévőket. Megállapítja, hogy az 5 képviselőből 5 képviselő jelen van, az ülés határozatképes.

A polgármester jegyzőkönyv hitelesítőnek javasolja Balogh Ibolya képviselőt.

Kéri, hogy aki a javaslatot elfogadja – kézfelemeléssel jelezze.

A szavazás eredménye 5 igen szavazat.

A polgármester kéri napirendként felvenni a Roma Nemzetiségi Önkormányzat megállapodás felülvizsgálatát.

A szavazás eredménye 5 igen szavazat.

A polgármester kéri, hogy aki a meghívóban szereplő napirendi pontot a módosítással elfogadja - kézfelemeléssel jelezze.

A szavazás eredménye 5 igen szavazat.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal az alábbi napirendet fogadja el:

1.)Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

2.)Pénzügyi Bizottság létrehozása
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

3.)Gulács Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

4.)Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetésről
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

5.) A polgármester cafetéria keretének jóváhagyása 2019. évre
Előterjesztő: Bagi Sándor alpolgármester

6) A polgármester szabadság ütemtervének jóváhagyása 2019 évre
Előterjesztő: Bagi Sándor alpolgármester

7.) Ügyrendi Bizottság tájékoztatója a 2019. évi polgármester, alpolgármester és képviselők vagyonnyilatkozatáról
Előterjesztő: Balogh Ibolya bizottság elnöke

8.) Közbeszerzés megindítása kivitelezési munkák ellátására
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

9.) Gulács Roma Nemzetiségi Önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata

Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

10.) Aktuális kérdések

Zárt ülés:

1.) Rendkívüli települési támogatási kérelmek

Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

Napirendek tárgyalása:

1.) **Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról**
Előadó: Ujvári Judit polgármester

Ujvári Judit polgármester: SZMSZ módosítására van szükség ahhoz, hogy a Pénzügyi Bizottság megalakuljon. Átadja a szót a jegyzőnek.

Vassné Szűcs Róza jegyző Előterjesztés elkészült. Ismerteti a tv. előírásokat. A testület 2015-ben módosította, hatályon kívül helyezte, most ezt állítanánk vissza. Tájékoztatja a jelenlévőket a pénzügyi Bizottság megalakulásának feltételeiről.

Vass Albert János képviselő Szerintem nem kötelező külsős tagot választani, nem tiltakozom, de inkább azt javaslom, hogy legyen képviselő.

Vassné Szűcs Róza jegyző Törvényességért én vagyok a felelős.

Vass Albert János képviselő Javaslom a Képviselő-testület válassza meg a testületből.

Ujvári Judit polgármester Az önkormányzatnak ez plusz költséget jelent. 500.000 forinttal jelent több kiadást a költségvetésben.

Kovács Róbert képviselő Tájékoztatást elfogadjuk.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja SZMSZ módosítását – kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal alábbi rendeletet alkotta:

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2019. (II.12.) önkormányzati rendelete
a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. § (1) Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1.§ (3) bekezdés f) ponttal egészül ki.

f. pénzügyi bizottság

2.§ A Rendelet 26.§ (1) bekezdés b)ponttal egészül ki:

b. A képviselő-testület Pénzügyi bizottsága

3.§ A Rendelet az alábbi alcímmel és 29/A.§ egészül ki:

15/A Pénzügyi bizottság feladatai

29/A.§

a) Az Önkormányzatnál és intézményeinél írásban véleményezi az önkormányzat gazdasági programját,

b) Írásban véleményezi a költségvetési koncepció tervezetét, az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit,

c) Figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonváltozás (vagyonnövekedés, csökkenés) alakulását, értékeli az azt, előidéző okokat,

d) Részt vesz a pénzügyi - különös tekintettel a felújítási, beruházási előirányzatok célszerű, gazdaságos felhasználására vonatkozó – döntések előkészítésében, majd a végrehajtás ellenőrzésében,

e) Vizsgálja az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás indokait és gazdasági megalapozottságát, ellenőrizheti a pénzkezelési szabályzat megtartását, a bizonylati rend és a bizonylati fegyelem érvényesítését,

f) Véleményezi és ellenőrzi az önkormányzat gazdálkodásának folyamatát, tevékenységével elő kell segítenie az eredményes gazdálkodást,

g) Véleményezi az önkormányzat helyi adóztatással kapcsolatos rendeleteit, illetve a rendelet-módosításokat,

h) Véleményezi az önkormányzat által alapított gazdasági társaság gazdálkodását

4.§ (1) Ez a rendelet 2019. február 12 . napján 9:10 órakor lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Vassné Szűcs Róza
jegyző

Önkormányzati Képviselő-testület
Gulács

Ujvári Judit
polgármester

2.) Pénzügyi Bizottság létrehozása
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

Ujvári Judit polgármester Pénzügyi Bizottságot 3 fővel Kovács Róbert, Vass Albert János, külsős tagként Balogh Eleknét javaslom.

Vass Albert János képviselő Bagi Sándor alpolgármestert javaslom, csak belsős, külsős ne legyen.

Vassné Szűcs Róza jegyző Az alpolgármester nem lehet.

Vass Albert János képviselő Javaslom Balogh Ibolya, Kovács Róbert, Vass Albert János képviselőket.

Kovács Róbert képviselő Ha van külsős javaslom Balogh Elekné, Vass Albert János, Kovács Róbert. Ha nincs külsős Balogh Ibolya, Vass Albert János, Kovács Róbert.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja a Pénzügyi Bizottságba Balogh Elekné, Kovács Róbert, Vass Albert János – kézfelemeléssel jelezze.

A szavazás eredménye 2 igen 3 nem szavazat.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja a Pénzügyi Bizottságba Balogh Ibolya, Kovács Róbert, Vass Albert János – kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 3 igen, 1 nem szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
20/2019. (II.12.)
önkormányzati határozata

Pénzügyi Bizottság létrehozása

A Képviselő-testülete:

Gulács Község Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendelet 26.§ (1) bekezdés b)pontja alapján pénzügyi bizottságot hoz létre

elnöke: Kovács Róbert
tagjai: Balogh Ibolya
Vass Albert János képviselők

Pénzügyi Bizottság megalakulását követően 9:30 órakor ülést tart, mely alatt a testületi ülés szünetel.

Képviselő-testületi ülés folytatása 10.00 órakor

3.) Gulács Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

Az előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Ujvári Judit polgármester Folytassuk a 3. napirenddel. A Pénzügyi Bizottság javaslatát kérnénk.

Kovács Róbert bizottság elnöke A Bizottság úgy javasolta, hogy elfogadja. A költségvetésbe kérjük beépíteni a Pénzügyi Bizottság működési többletköltségét, 500.000.-Ft-ot.

Ujvári Judit polgármester AGT Stúdió felé van még tartozás.

A polgármester kéri, hogy aki egyetért, és elfogadja a javaslatot - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
21/2019. (II.12.)
önkormányzati határozata

Gulács Község Önkormányzata saját bevételei terhére adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeinek 2019. évre és a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapításáról

A Képviselő-testület:

1. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2019. év és az azt követő három évre várható összegét a rendelet 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

2. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg ismertek.

3. A határozat 1. pontjában foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2019. február 20.

4.) Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetésről
Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

Kovács Róbert bizottság elnöke 2019. költségvetést javasoljuk kiegészíteni 500.000 forinttal.

Ujvári Judit polgármester Beregtöt tagdíj Társulás évi tagdíja 1.341.732.-Ft

Kovács Józsefné pü.főea. Kiadást-bevételt módosítással elfogadta.

A polgármester kérte, hogy aki egyetért, és elfogadja 2019. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezetet a pénzügyi bizottság javaslatával - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal 1 tartózkodással az alábbi rendeletet alkotta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
3/2019.(II.18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Gulács Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b.) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az Alaptörvény 32.cikk.(1)bekezdés a) és f)pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 27.§ (1) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gulács Gondozási Központ intézményvezetője a 2019. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§

(1) A rendelet hatálya Gulács Község Önkormányzat Képviselő-testületre, annak bizottságaira, és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.

2. Az önkormányzat költségvetési intézményei

2.§

(1) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:
Gulács Község Önkormányzata
(2) Önállóan működő költségvetési szerve:
Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja

3.Az önkormányzat és költségvetési intézményeinek 2019. évi költségvetés bevételei és kiadásai

3.§

(1) Gulács Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) összesített 2019. évi költségvetését:

292 763 847 Ft Költségvetési bevétellel

335 925 283 Ft Költségvetési kiadással

- 43 161 436 Ft Költségvetési egyenleggel

43 161 436 Ft -ebből működési célú külső finanszírozású

költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.

(4) A képviselő-testület a 2019. évben működésképességét veszélyeztető helyzet feloldására pályázatokat készít.

4. A költségvetés részletezése
4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *9. melléklet* szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 1 000 000 Ft általános tartalékot állapít meg.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai
5.§

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja. Az önkormányzat a 2019. évi feladatellátása során felmerülő, működéssel kapcsolatos, átmeneti likviditási nehézségeket folyószámla hitel igénybevételével tervezi megoldani az erre vonatkozó szabályozási rendszer betartásával.

(9) A munkáltató jutalmat, jutalékot – önkormányzati és intézményi szinten, egységesített elvek alapján – a Képviselő-testület által e célokra megállapított, jóváhagyott előirányzatból fizethet ki. Jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-át nem haladhatja meg.

(10) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került. Az elszámolási határidő meghosszabbítását a polgármester engedélyezheti.

(11) Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy bármely azonnali intézkedést igénylő sürgős esetben – különös tekintettel a közvetlen életveszélyes állapot megszüntetésére irányuló eseteket – a szükséges valamennyi intézkedést megtegye két testületi ülés között egy millió forint összeghatárig, az általános tartalék terhére. Gulács Község Polgármestere az így megtett intézkedésekről köteles a soron következő Képviselő-testületi ülésen beszámolni.

(12) A 2019. évi központi költségvetésről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (6) bekezdése alapján 2019. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 49 920 Ft összegben állapítja meg.

(13) A Hivatalnál foglalkoztatott irodavezetők vezetői illetménypótlékra jogosultak, melynek mértéke - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX.

törvény 236. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel irodavezetők esetén az alapilletmény 15 %-a

(14) A Hivatalnál foglalkoztatott valamennyi köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult. Az illetménykiegészítés 2019. évi mértéke – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés c) pontjában, valamint a 234. § (4) bekezdésben foglaltakra tekintettel –

a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a,

b) középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(15) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCIX törvény 151. § (1) bekezdése alapján a Képviselő Testület hivatalánál foglalkoztatottak bruttó 200.000 Ft cafetériára jogosultak 2019. évben.

(16) A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (3) bekezdés alapján a települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetést nyújt. A központilag meghatározott tavaszi, őszi, téli szünidei napokon kívül a nyári tanítási szünet alatti étkeztetést 43 munkanapon biztosítja, szervezi meg.

6. Az előirányzatok módosítása

6.§

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5 000 eFt összeghatárig - mely esetenként a 1 000 eFt összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2019. december 31-ig gyakorolható.

(4) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(8) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

7. A gazdálkodás szabályai

7.§

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

8.A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8.§

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Tarpai KÖH útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. Záró és vegyes rendelkezések

9.§

Ez a rendelet 2019. február 18. napján lép hatályba és 2022. december 31. napján hatályát veszti. A rendelet rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

Önkormányzati Képviselőtestület Gulács

Vassné Szűcs Róza
jegyző

Ujvári Judit
polgármester

5.) A polgármester cafetéria keretének jóváhagyása 2019. évre
Előterjesztő: Bagi Sándor alpolgármester

Ujvári Judit polgármester Személyes érintettséget jelent be, lemond az évi Cafeteria összegről, hogy kevesebb legyen a hiány a Pénzügyi Bizottság részére megemelt 500.000 Ft kiadással.

Kovács Róbert bizottság elnöke pénzügyi bizottság a tavalyi 200.000 Ft-ot javasolja.

Bagi Sándor alpolgármester kéri, hogy aki elfogadja javaslatot - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
22/2019. (II.12.)
önkormányzati határozata

A 2019. évi pénzügyi - összeg meghatározása Gulács község Polgármestere részére

A Képviselő-testület:

1. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ujvári Judit polgármester pénzügyi juttatását a Szja. tv. 69.§(1) (2) és 70.§-ára figyelemmel éves keretösszegét bruttó 200.000.-Ft-ban határozza meg.

2. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban foglaltak végrehajtásáról intézkedjen, és biztosítsa a 2019. évi költségvetésben a juttatás fedezetét.

Felelős: Képviselő-testület, jegyző
Határidő: 2019. február 15.

Ujvári Judit polgármester: ahogyan az előbb jeleztem, a pénzügyi- juttatási keretemről - a pénzügyi bizottság létrehozásával járó plusz költségek csökkentése érdekében - lemondok.

6.) A polgármester szabadság ütemtervének jóváhagyása 2019 évre
Előterjesztő: Bagi Sándor alpolgármester

Ujvári Judit polgármester Előterjesztés alapján ismét tájékoztatja a jelenlévőket a szabadsággal kapcsolatban.

Vassné Szűcs Róza jegyző Évek szerint írjuk.

Ujvári Judit polgármester Igen így írtuk, lebontva van évenként.

Vass Albert János képviselő Véleményem szerint a szabadság nem fedi a valóságot, ki kell venni. Később a polgármester mehet munkaügyi bíróságra is, ezzel bizonyítja. Ki kell venni.

Bagi Sándor alpolgármester Nem kötelezheted.

Vass Albert János képviselő Dehogyis nem, tavaly is kértük vegye ki.

Ujvári Judit polgármester Én úgy gondolom, nem erről vagyok híres, a működést nem fogom veszélyeztetni azzal, hogy nem vagyok. Az előző napirendben lemondtam a cafeteriáról is.

Vass Albert János képviselő hatalmas gesztus volt 200.000 Ft-ról lemondani, én 8 éven át a tiszteletdíjamról mondtam le. A szabadságot ki kell venni!

Ujvári Judit polgármester: igen, lemondtál. Azért, mert a gazdálkodásod miatt nem lehetett tiszteletdíjat kapnod. A pályázatoknál előírás volt ez. Egyébként eszed ágában se lett volna lemondani róla.

Vassné Szűcs Róza jegyző Előterjesztés alapján javaslom elfogadni.

Ujvári Judit polgármester Személyes érintettséget jelent be.

Vass Albert János képviselő Következő testületi ülésen hanganyagfelvétel készüljön, erről már egyszer döntöttünk. Véleményem szerint nem fedi a valóságot időarányosan – nem vette ki – ami kétséges – vegye ki, ha tavaly kivette, akkor miért szerepel benne. Pénzben nem válthatja meg, vegye ki.

Bagi Sándor alpolgármester 134 napon októberig vegye ki, a működést ki vállalja?

Kovács Róbert 10.30 órakor távozik.

Vass Albert János képviselő Ki fizeti ki, mert nem lett kivéve. Ha egyszer be van tervezve, vegye ki!

Ujvári Judit polgármester: Jelenléti ívekkel, szabadságkérő lapokkal tudom igazolni, mikor vettem ki. A hivatalban mindenki tudja, hogy még szabadságom ideje alatt is bejöttem dolgozni. A rengeteg hétvégi és esti rendezvényekről nem is szólva. A

rendezvényeken is vannak jelenléti ívek, azokat is be lehet kérni, mindenhol megtalálható a nevem. Konkrét javaslat?

Bagi Sándor alpolgármester kéri, hogy aki elfogadja Vass Albert képviselő javaslatát - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 1 igen 2 ellene szavazattal, 1 tartózkodással a javaslatot elutasítja.

Vassné Szűcs Róza jegyző A polgármester átértékeli, újból tárgyalhatja, ha az önkormányzat érdekeit sérti.

7.) Ügyrendi Bizottság tájékoztatója a 2019. évi polgármester, alpolgármester és képviselők vagyonnyilatkozatáról
Előterjesztő: Balogh Ibolya bizottság elnöke

Balogh Elekné Ügyrendi Bizottsági tag az ülésre 10.35 órakor megjelent.

Ujvári Judit polgármester Felkéri a bizottság elnökét Balogh Ibolyát, a tájékoztató megtartására.

Balogh Ibolya bizottság elnöke A vagyonnyilatkozatokat mindenki időben megkapta, és határidőre le is adták. Rendben van minden a hiányosságok pótolva lettek. Szabályosan lett kitöltve. A vagyonnyilatkozatok nyilvántartásba lettek véve.

Ujvári Judit polgármester: a bizottság ülésén részt vettem, a nyilatkozatok nem voltak szabályosan és rendben kitöltve, úgy lettek visszaadva pótlásra.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja a tájékoztatást - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
23/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Ügyrendi Bizottság tájékoztatója a 2019. évi polgármester, alpolgármester és képviselők vagyonnyilatkozatáról

A Képviselő-testület:

Az Ügyrendi Bizottság elnöke által adott polgármester, alpolgármester, képviselők és hozzátartozóik 2019. évi vagyonnyilatkozatára vonatkozó tájékoztatót tudomásul vette.

8.) Közbeszerzés megindítása kivitelezési munkák ellátására
Előadó: Ujvári Judit polgármester

Ujvári Judit polgármester Az előterjesztésben szereplő cégektől kér árajánlatot, közbeszerzői és műszaki, ellenőri feladatok ellátására.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja az előterjesztést - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
24/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Közbeszerzői feladatok ellátása vonatkozásában ajánlattételre az alábbi cégeket hívjuk meg:

1) BALNES Tanácsadó és Szolgáltató Kft

4800. Vásárosnamény, Heltai G. út 7.

2) dr. Patai Lajos egyéni vállalkozó

4032. Debrecen, Bartha Boldizsár u.8.

3) Periest Hungária Kft

4024. Debrecen,Teleki u.17.2.8.

Az ajánlat elbírálásakor a legalacsonyabb árajánlatot adó cég kerül kiválasztásra

4) Felhatalmazza a polgármestert, hogy a beérkező árajánlatok közül a legalacsonyabb összegű ajánlatot fogadja el.

5) Felhatalmazza továbbá a szerződés aláírására.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. 04. 30.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja a javaslatot műszaki ellenőrre - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
25/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Műszaki ellenőri feladatok ellátása vonatkozásában ajánlattételre az alábbi cégeket hívjuk meg:

1)IT Specialist Mérnöki Kft

4030. Debrecen, Szacsvay u.19

2)Köviterv Plusz Kft

4700. Mátészalka, Almáskert u.1**1.**

3) Sóstóterv Építési és Oktatási Kft

4431.Nyíregyháza, Erdőalja u.39

Az ajánlat elbírálásakor a legalacsonyabb árajánlatot adó cég kerül kiválasztásra.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a beérkező árajánlatok közül a legalacsonyabb összegű ajánlatot fogadja el. Felhatalmazza továbbá a szerződés aláírására.

Felelős: polgármester

Határidő: 2019. 04. 30.

Ujvári Judit polgármester elmondja, hogy a közbeszerzési eljáráshoz szükséges a bíráló bizottságba javasolni az önkormányzat részéről tagokat. Javaslat: Pénzügyi Bizottsági tag Vas–Varga Borbála, aki jelenleg a projekt menedzseri feladatokat végzi a pályázat kapcsán és a szükséges iskolai végzettséggel is (egyetem) rendelkezik, továbbá Papp Zoltán közbeszerzés és jogi szakértő, Gellén László műszaki szakértő.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja a javaslatot. - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő- testület 3 igen szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
26/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Gulács Község Önkormányzata közbeszerzési bírálóbizottságáról

A Képviselő-testület:

1. közbeszerzési bíráló bizottság állandó tagjainak az alábbi személyeket delegálja:
   - Papp Zoltán jogi szakértelmet biztosító tag,
   - Papp Zoltán közbeszerzési szakértelmet biztosító tag,
   - Vas- Varga Borbála pénzügyi szakértelmet biztosító tag,
   - Gellén László építési beruházás esetén műszaki szakértelmet biztosító tag

2. felhatalmazza a polgármestert, hogy a Kbt. szerinti, a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelmet biztosító tagról, az adott beszerzés sajátosságaihoz igazodóan, szükség esetén külön megbízási szerződés megkötésével gondoskodjon.

   Határidő: 2019. április 15.

   Felelős: Polgármester

9.) Gulács Roma Nemzetiségi Önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata
Előadó: Ujvári Judit polgármester

Ujvári Judit polgármester A régi megállapodást maradjon vagy változtatunk. A tv. előírásai eldöntik.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja a javaslatot az elfogadásra változtatás nélkül - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
27/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Gulács Roma Nemzetiségi Önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata

A Képviselő-testület:

Gulács Roma Nemzetiségi Önkormányzattal 29/2016 . (III.03.) számú önkormányzati határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodást felülvizsgálta és megállapítja, hogy a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80.§ (1)-(2) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget tesz.

Felelős: Ujvári Judit polgármester

Határidő: 2019. február 28.

10. Aktuális
10.1. Dr. Tárnok Árpád háziorvos bejelentése

Ujvári Judit polgármester felolvassa a bejelentést, melyben a rendelési idő módosítása szerepel hétfőtől – péntekig délelőtt 8-11 óráig rendel, kivéve szerda 12-15 óráig. Ezt kéri elfogadni, illetve hozzájárulást a Képviselő-testület részéről, hogy Csaholc-Túrricse-Vámosoroszi településeken helyettesítést szeretne folytatni, az itteni rendelési időt nem befolyásolja.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja, rendelési idő módosítását - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
28/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Dr. Tárnok Árpád vállalkozói háziorvossal kötött feladat-ellátási szerződés módosítása

A Képviselő-testület:

dr. Tárnok Árpád vállalkozói háziorvossal kötött feladat-ellátási szerződés 2.)pontját az alábbiak szerint módosítja:

3. A Szolgáltató tevékenységét területi ellátási kötelezettséggel az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény, valamint a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000. (II. 25.) EüM rendelet vonatkozó rendelkezései szerint köteles végezni az ágazati jogszabályokban előírt rendelési idő betartásával. Vállalja továbbá, hogy a rendelési idő változtatását előzetesen egyezteti az Önkormányzattal. A körzetben a rendelési idő:

Hétfő:	08.00.tól- 11.00 ig
Kedd:	08.00-tól - 11.00 ig
Szerda:	12.00 tól- 15.00 ig
Csütörtök	08.00 tól- 11.00 ig
Péntek:	08.00 tól- 11.00 ig

4. Felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Felelős.: polgármester

Határidő: 2019. március 15.

A polgármester kéri, hogy aki elfogadja, a háziorvos helyettesítését - kézfelemeléssel jelezze.

A Képviselő-testület 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
29/2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Dr. Tárnok Árpád háziorvos helyettesítése

A Képviselő-testület:

hozzájárul, hogy Dr. Tárnok Árpád háziorvos a Csaholc-Túrricse-Vámosoroszi háziorvosi körzetben háziorvosi feladatokat ellássa 2019. február 15. napjától – 2019. augusztus 31. napjáig.

A képviselő-testület a tanácskozást zárt ülés formájában folytatja.

Ujvári Judit
polgármester

Önkormányzati Képviselő-testület
Gulács

Vassné Szűcs Róza
jegyző

Balogh Ibolya
jegyzőkönyv-hitelesítő

M e g h í v ó

..... **/ Asszony / Hölgy/Úr!**

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületét Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 45. § -ban kapott jogkörömnél fogva

2019. február 12. napján (kedd) 10:00 órára

ülésre összehívom.

Ülés helye: Gulács Községháza

A testületi ülés anyaga az alábbi email címen érhető el: gulacstestuletipm@gmail.com; jelszó: isaru2018

Amennyiben a fenti email-címen a Képviselőknek a saját gépükön nem sikerül a testületi anyagot megnézni, úgy a hivatalban, ügyfélfogadási időben a hivatali számítógépen ezt megtehetik.

Napirendi javaslat:

1. Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő : Ujvári Judit polgármester

2.) Pénzügyi Bizottság létrehozása
Előterjesztő : Ujvári Judit polgármester

3.) Gulács Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben
Előterjesztő : Ujvári Judit polgármester

4.) Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2019.(.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetésről
Előterjesztő : Ujvári Judit polgármester

5.) A polgármester cafetéria keretének jóváhagyása 2019. évre
Előterjesztő : Bagi Sándor alpolgármester

6) A polgármester szabadság ütemtervének jóváhagyása 2019 évre
Előterjesztő:Bagi Sándor alpolgármester

7.) **Ügyrendi Bizottság tájékoztatója a 2019. évi polgármester, alpolgármester és képviselők vagyonnyilatkozatáról**
Előterjesztő: Balogh Ibolya bizottság elnöke

8.) **Közbeszerzés megindítása kivitelezési munkák ellátására**

Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

9.) Aktuális kérdések

Zárt ülés:

1.) Települési rendkívüli támogatásra érkezett kérelmek elbírálása

Előterjesztő: Ujvári Judit polgármester

Gulács, 2019. február 8.

Ujvári Judit
polgármester

JELENLÉTI ÍV

Készült **2019**. év **február** hó **12.** napján (**kedd, 10 óra**) tartott Képviselő-testületi ülésen.

Jelen vannak: 1.) Ujvári Judit polgármester

2.) Bagi Sándor alpolgármester

3.) Balogh Ibolya képviselő

4.) Kovács Róbert képviselő

5.) Vass Albert János képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

1.) Vassné Szűcs Róza jegyző

2.) Kovács Józsefné pénzügyi főelőadó

Előterjesztés

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. február 12-i ülésére

Tárgy: Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

Iktatószám: G/131-3/2/2019.

Tisztelt Képviselő-testület!

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23..) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Szmsz) módosítását 2019. január 22. napján megtartott ülésén úgy döntött, hogy pénzügyi bizottságot kíván létrehozni.

Az Szmsz a bizottság működését az alábbi szerint határozza meg:

13.Bizottsági működés főbb szabályai

27. §

(1) A bizottság nem képviselő tagjának eskütételét lehetőleg a megválasztó, vagy az azt követő első Képviselő-testületi ülés keretében kell megtartani. A bizottság munkájában a nem képviselő bizottsági tag csak eskütétel után vehet részt.

(2) A bizottság szervezeti és működési rendjüket – saját SZMSZ – maga állapítja meg.

(3) A bizottság az üléseik időpontját a Képviselő-testület üléseihez igazodva határozza meg.

(4) A bizottság elnöke felelős azért, hogy a bizottság üléseiről készített jegyzőkönyvek, illetve a bizottság működése során hozott határozatok szövege a Hivatal részére a bizottság ülésétől számított 5 munkanapon belül le legyen adva.

(5) A bizottság a bizottsági elnök állandó helyettesítésére, az elnök munkájának segítése céljából alelnököt választ.

*14.**A bizottságok általános feladatai***

28.§

(1) a feladatkörüket érintő rendelkezések tekintetében véleményezik a gazdasági program, a költségvetési koncepció, a költségvetési rendelet-tervezet, a féléves beszámoló, az éves beszámoló, valamint a költségvetési módosítások előterjesztéseit;

(2) véleményezik a Képviselő-testületi ülés feladatkörüket érintő napirendi pontjainak előterjesztéseit;

(3) elősegítik a lakosság közreműködését az önkormányzati feladatok végrehajtásában;

(4)) a Képviselő-testület a bizottságaira minősített többséggel hatáskört ruházhat át, illetőleg azt visszavonhatja. Az átruházott hatáskörben eljáró bizottság határozata ellen jogorvoslattal a Képviselő-testülethez lehet fordulni;

12.A Bizottság jogállása feladatai

26.§

(1) A képviselő-testület a következő állandó bizottságok hozza létre:

a.) Ügyrendi Bizottság (3 fő)
b.) Pénzügyi Bizottság (3 fő)[1]

(2) Az állandó bizottság tagjainak nevét jelen rendelet 1. függeléke tartalmazza.

16. Pénzügyi Bizottság feladatai[2]

30.§

a) Az Önkormányzatnál és intézményeinél írásban véleményezi az önkormányzat gazdasági programját,

b) Írásban véleményezi a költségvetési koncepció tervezetét, az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit,

c) Figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonváltozás (vagyonnövekedés, csökkenés) alakulását, értékeli az azt, előidéző okokat,

d) Részt vesz a pénzügyi - különös tekintettel a felújítási, beruházási előirányzatok célszerű, gazdaságos felhasználására vonatkozó – döntések előkészítésében, majd a végrehajtás ellenőrzésében,

---

[1] 13/2015.(IX.24.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezte
[2] 13/2015.(IX.24.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezte

e) Vizsgálja az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás indokait és gazdasági megalapozottságát, ellenőrizheti a pénzkezelési szabályzat megtartását, a bizonylati rend és a bizonylati fegyelem érvényesítését,

f) Véleményezi és ellenőrzi az önkormányzat gazdálkodásának folyamatát, tevékenységével elő kell segítenie az eredményes gazdálkodást,

g) Véleményezi az önkormányzat helyi adóztatással kapcsolatos rendeleteit, illetve a rendelet-módosításokat,

h) Véleményezi az önkormányzat által alapított gazdasági társaság gazdálkodását

feladat- és hatásköre pedig az alábbi rendelkezések voltak érvényben:

A Képviselő-testület a 13/2015.(IX.24.) önkormányzati rendeletével a pénzügyi bizottságot , mint állandó bizottságát hatályon kívül helyzete, ennek megfelelően feladat- és hatáskörét is.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)57.§ - a az alábbiak szerint rendelkezik:

57. § (1) A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatában határozza meg bizottságait, a bizottságok tagjainak számát, a bizottságok feladat- és hatáskörét, működésük alapvető szabályait. Az alakuló vagy az azt követő ülésen a polgármester előterjesztésére köteles megválasztani a törvény által kötelezően létrehozandó és a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott bizottságait. A száz főt meg nem haladó lakosú településen a bizottsági feladatokat a képviselő-testület látja el. Az ezer főt meg nem haladó lakosú településen a kötelező bizottsági feladat- és hatásköröket egy bizottság is elláthatja. A bizottság tagjává nem önkormányzati képviselő tag is választható. A nem önkormányzati képviselő tag jogai és kötelezettségei a bizottság ülésein megegyeznek az önkormányzati képviselő bizottsági tag jogaival és kötelezettségeivel.

58. § (1) A bizottság elnökének és tagjainak megbízatása a képviselő-testület által történő megválasztással jön létre, a képviselő-testület megbízatásának időtartamára. **A bizottság elnökét és – az elnökkel együtt számított – tagjainak több mint a felét az önkormányzati képviselők közül kell választani**. Nem lehet a bizottság elnöke vagy tagja a polgármester.

(2) A képviselő-testület a bizottság személyi összetételét, létszámát a polgármester előterjesztésére bármikor megváltoztathatja, a kötelezően létrehozandó bizottság kivételével a bizottságot megszüntetheti.

Előzetes hatásvizsgálat

1. **A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**
   A rendeletben foglaltak végrehajtásnak társadalmi , gazdasági hatása nem jelentős. A Mötv. 57.§ (1) bekezdésére figyelemmel „Az ezer főt meg nem haladó lakosú településen a kötelező bizottsági feladat- és hatásköröket egy bizottság is elláthatja.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatása - tekintettel a Gulács Község Önkormányzat képviselő-testületének 1/2015. (I.12.) önkormányzati rendelete a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásáról – 478.000 Ft-

2. **Környezeti és egészségi következményei:**
   A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre, egészségre gyakorolt hatása nincs.

3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**
   A rendeletben foglaltak végrehajtása a pénzügyi feladatok teljesítése során többletfeladatot eredményez.
4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**:

   Nincs.
5. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

   Részben adottak.

Tisztelt Képviselő-testület !

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezetet terjesztem be.

Gulács, 2019. február 5.

Ujvári Judit
polgármester

Előterjesztés melléklete

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2019. (.....) önkormányzati rendelete
a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. **§** (1) Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1.§ (3) bekezdés f) ponttal egészül ki.

f. pénzügyi bizottság

2.§ A Rendelet 26.§ (1) bekezdés b)ponttal egészül ki:

b. pénzügyi bizottság

3.§ A Rendelet az alábbi alcímmel és 29/A.§ egészül ki:

15/A Pénzügyi bizottság feladatai

29/A.§

a) Az Önkormányzatnál és intézményeinél írásban véleményezi az önkormányzat gazdasági programját,

b) Írásban véleményezi a költségvetési koncepció tervezetét, az éves költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit,

c) Figyelemmel kíséri a költségvetési bevételek alakulását, különös tekintettel a saját bevételekre, a vagyonváltozás (vagyonnövekedés, csökkenés) alakulását, értékeli az azt, előidéző okokat,

d) Részt vesz a pénzügyi - különös tekintettel a felújítási, beruházási előirányzatok célszerű, gazdaságos felhasználására vonatkozó – döntések előkészítésében, majd a végrehajtás ellenőrzésében,

e) Vizsgálja az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás indokait és gazdasági megalapozottságát, ellenőrizheti a pénzkezelési szabályzat megtartását, a bizonylati rend és a bizonylati fegyelem érvényesítését,

f) Véleményezi és ellenőrzi az önkormányzat gazdálkodásának folyamatát, tevékenységével elő kell segítenie az eredményes gazdálkodást,

g) Véleményezi az önkormányzat helyi adóztatással kapcsolatos rendeleteit, illetve a rendelet-módosításokat,

h) Véleményezi az önkormányzat által alapított gazdasági társaság gazdálkodását

4.§ (1) Ez a rendelet 2019. február 12 . napján órakor lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Vassné Szűcs Róza
jegyző

Ujvári Judit
polgármester

GULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
4842 Gulács, Rákóczi u. 12.
Telefon: 45/708-632 e-mail: polgarmesterihivatalgulacs@gmail.com

Előterjesztés

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. február 12-i ülésére

Tárgy: Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati határozata Gulács Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Előterjesztés készítette: Kovács Józsefné pénzügyi előadó

Törvényességi ellenőrzésre megkapta: Vassné Szűcs Róza
jegyző

Előterjesztés

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. február 12-i ülésére

Tárgy: Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati határozata Gulács Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

ügyirat szám: G/..... /2019

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani. Ennek részletes bemutatását a határozati javaslat *1. melléklete* tartalmazza.

Kérem a határozati javaslat elfogadását.

Kelt: Gulács, 2019. február 08.

Ujvári Judit
polgármester

Határozat –tervezet

..../2019 (....)

Gulács Község Önkormányzata saját bevételei terhére adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeinek 2019. évre és a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapításáról

1. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2019. év és az azt követő három évre várható összegét a rendelet 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

2. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg ismertek.

3. A határozat 1. pontjában foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület
Határidő: 2019. február ....

1. melléklet

Gulács Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Ezer forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2019	2020	2021	2022	
1	2	3	3	4	5	7
Helyi adók	01	9 100	9 000	9 000	9 000	36 100
Osztalék, koncessziós díjak	02					-
Díjak, pótlékok, bírságok	03	200	200	200	200	800
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	4 000				4 000
Részvények, részesedések értékesítése	05					-
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					-
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					-
Saját bevételek (01+... .+07)	**08**	**13 300**	**9 200**	**9 200**	**9 200**	40 900
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	**09**	**6 650**	**4 600**	**4 600**	**4 600**	20 450
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	**10**	**1 874**	-	-	-	1 874
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12	1 874				1 874
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					-
Adott váltó	14					-
Pénzügyi lízing	15					-
Halasztott fizetés	16					-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	**18**	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					-
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					-
Adott váltó	22					-
Pénzügyi lízing	23					-
Halasztott fizetés	24					-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	**26**	**1 874**	-	-	-	1 874
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	**27**	**4 776**	**4 600**	**4 600**	**4 600**	18 576

GULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
4842 Gulács, Rákóczi u. 12.
Telefon: 45/708-632 e-mail: polgarmesterihivatalgulacs@gmail.com

IKT: E/134-5/2019

Előterjesztés

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. február 12-i ülésére

Tárgy: : Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről

Előterjesztést készítette: Kovács Józsefné pénzügyi előadó

Törvényességi ellenőrzésre megkapta: Vassné Szűcs Róza
jegyző

Előterjesztés

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. február 12-i ülésére

Tárgy: : Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről

ügyirat szám: G/..... /2019

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Gulács Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az **Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok**:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, - kezelés és - ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2019. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

A 2019. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata **335 925 283**Ft, mely tartalmazza a **43 161 436** Ft költségvetési különbözetet is. A 2013. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a **kötelezően ellátandó feladatokra** fordítható. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A bevételek csökkenésének ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 70 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (település fejlesztésre) a tervezett források 30. %-át tudjuk előirányozni.
A 2019. évben a költségvetési bevételek 7,28 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2019-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A költségvetési rendelet tervezetben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok normatív működési támogatásai:	53 549 370 Ft
Önkormányzatok kiegészítő támogatásai:	43 331 836 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	75 006 612 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	53 296 549 Ft

Közhatalmi bevételek:	9 300 000 Ft
Működési bevételek:	11 219 600 Ft
Felhalmozási bevételek:	5 000 000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	24 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	8 400 000 Ft
Költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele:	51 007 256 Ft
-ebből felhalmozási célú:	*45 345 714 Ft*
működési célú:	*5 661 542 Ft*
Intézmény finanszírozási bevételek:	25 790 060 Ft

A 2019. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata **335 925 283**Ft.

Az Önkormányzatnál és intézményében (Gondozási Központ) a foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 11 fő ebből 1 közmunkás. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással 59 fővel számoltunk. A köztisztviselői illetményalap már 10 éve változatlan összegét törvényi felhatalmazás alapján, a KÖH bérrendezési alap felé benyújtott pályázata terhére 49 920 Ft ra változik, a közalkalmazotti illetménypótlék mértéke sem változott. A minimálbér 138 000 Ft-ról 149 000 Ft-ra, a garantált bérminimum 180 500 Ft-ról 195 000 Ft-ra növekedett. A személyi juttatások járulékai közül a szociális hozzájárulási adó 19,5%.

A 2019. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az új feladatok többletköltségei és az energiaköltségek növekedésével összefüggésben.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások:	99 585 256 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13 686 096 Ft
Dologi kiadások:	54 811 862 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	14 782 000 Ft
Egyéb működési célú támogatások, kiadások:	9 097 860 Ft
Beruházások:	8 201 659 Ft
Felújítások:	96 554 516 Ft
Egyéb felhalmozási célú kölcsön törl. kiadások:	1 874 000 Ft
Hitel-, kölcsönvisszafizetés államháztartáson kívülre	8 400 000 Ft
Államháztartási megelőlegezések visszafizetése:	2 141 974 Ft
Intézmény finanszírozási kiadások:	25 790 060 Ft
Általános tartalék:	1 000 000 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell végezni, melyben fel kell mérni a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés érvényes társulási megállapodások alapján, működési célú támogatás formájában rendelkezik az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, biztosítva az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására. A közös megállapodás így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotásának szükségességét törvényi szabályozás, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.-24. § indokolja. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (3) bekezdés c) pontja alapján a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárásában vizsgálja a helyi önkormányzat törvényen alapuló 9

jogalkotási, továbbá jogszabályon alapuló döntési és feladat-ellátási (közszolgáltatási) kötelezettségének teljesítését.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, a számvitelről szóló törvény, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló Nemzetgazdasági Minisztérium rendelete, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló rendelete előírásai szerint a Tarpai Közös Hivatal Gulácsi Kirendeltsége végzi.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg ez előterjesztést.

Gulács 2019. február 08.

Ujvári Judit
polgármester

GULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Képviselő-testületének

...../2019. (.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Gulács Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b.) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az Alaptörvény 32.cikk.(1)bekezdés a) és f)pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a 2019. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§

(1) A rendelet hatálya Gulács Község Önkormányzat Képviselő-testületre, annak bizottságaira, és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. Az önkormányzat költségvetési intézményei

2.§

(1) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:

Gulács Község Önkormányzata

(2) Önállóan működő költségvetési szervek:

Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja

3.Az önkormányzat és költségvetési intézményeinek 2019. évi költségvetés bevételei és kiadásai

2. §.

(1) Gulács Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) összesített 2019. évi költségvetését:

292 763 847 Ft	**Költségvetési bevétellel**
335 925 283 Ft	**Költségvetési kiadással**
- 43 161 436 Ft	**Költségvetési egyenleggel**
43 161 436 Ft	**-ebből működési célú külső finanszírozású**

költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.

(4) A képviselő-testület a 2019. évben működésképességét veszélyeztető helyzet feloldására pályázatokat készít.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *9. melléklet* szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 1 000 000 Ft általános tartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig[1] az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja. Az önkormányzat a 2019. évi feladatellátása során felmerülő, működéssel kapcsolatos, átmeneti likviditási nehézségeket folyószámla hitel igénybevételével tervezi megoldani az erre vonatkozó szabályozási rendszer betartásával.

(9) A munkáltató jutalmat, jutalékot – önkormányzati és intézményi szinten, egységesített elvek alapján – a Képviselő-testület által e célokra megállapított, jóváhagyott előirányzatból fizethet ki. Jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-át nem haladhatja meg.

(10) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került. Az elszámolási határidő meghosszabbítását a polgármester engedélyezheti.

(11) Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy bármely azonnali intézkedést igénylő sürgős esetben – különös tekintettel a közvetlen életveszélyes állapot megszüntetésére irányuló eseteket – a szükséges valamennyi intézkedést megtegye két testületi ülés között egy millió forint összeghatárig, az általános tartalék terhére. Gulács Község Polgármestere az így megtett intézkedésekről köteles a soron következő Képviselő-testületi ülésen beszámolni.

(12) A 2019. évi központi költségvetésről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (6) bekezdése alapján 2019. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 49 920 Ft összegben állapítja meg.

(13) A Hivatalnál foglalkoztatott irodavezetők vezetői illetménypótlékra jogosultak, melynek mértéke - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 236. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel irodavezetők esetén az alapilletmény 15 %-a

(14) A Hivatalnál foglalkoztatott valamennyi köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult. Az illetménykiegészítés 2019. évi mértéke – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés c) pontjában, valamint a 234. § (4) bekezdésben foglaltakra tekintettel –

a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a,
b) középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(15) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCIX törvény 151. § (1) bekezdése alapján a Képviselő Testület hivatalánál foglalkoztatottak bruttó 200.000 Ft cafetériára jogosultak 2019. évben.

(16) A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (3) bekezdés alapján a települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetést nyújt. A központilag meghatározott tavaszi, őszi, téli szünidei napokon kívül a nyári tanítási szünet alatti étkeztetést 43 munkanapon biztosítja, szervezi meg.

5. § Az előirányzatok módosítása

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5 000 eFt összeghatárig - mely esetenként a 1 000 eFt összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2019. december 31-ig gyakorolható.

(4) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(8) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Tarpai KÖH útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet 2019. ..... lép hatályba.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti:

....

jegyző *polgármester*

Elemi költségvetések összesítője

	Gulács Önkormányzat						Intézmény					
	önkormányzat	közmunka	könyvtár közművelődés	szociális	egészségügyi feladatok	**önkormányzat összesen**	**Gondozási Központ**	**intézmény összesen**	**önkormányzat és intézményei összesen**	kötelező	önként vállalt	állam-igazgatási
felhalmozási bevételek	5 000 000					**5 000 000**		**0**	**5 000 000**			
átvett pénzeszközök működési	1 104 000	69 351 612	500 000		4 075 000	**75 030 612**		**0**	**75 030 612**			
átvett pénzesz támogatfelhalmozási	47 126 890	6 169 659				**53 296 549**		**0**	**53 296 549**			
működési bevételek	3 250 000	2 000 000			480 000	**5 730 000**	3 000 000	**3 000 000**	**8 730 000**			
működési bevételek Áfa	1 820 000	540 000			129 600	**2 489 600**		**0**	**2 489 600**			
helyi adók	9 300 000					**9 300 000**		**0**	**9 300 000**			
normatív támogatások	34 219 940		1 800 000	17 699 830		**53 719 770**		**0**	**53 719 770**			
finanszírozási bev.maradvány igénybev.	59 244 116					**59 244 116**	163 140	**163 140**	**59 407 256**			
intézményfinanszírozás						**0**	25 790 060	**25 790 060**	**25 790 060**			
ebből - központi normatíva+ágazati pót						**0**	14 715 760	14 715 760	14 715 760			
- önkormányzati hozzájárulás						**0**	**11 074 300**	11 074 300	11 074 300			
bevételek összesen	**161 064 946**	**78 061 271**	**2 300 000**	**17 699 830**	**4 684 600**	**263 810 647**	**28 953 200**	**28 953 200**	**292 763 847**	**0**	**0**	**0**
						0		**0**	**0**			
felhalmozási kiadások	98 586 516	6 169 659				**104 756 175**		**0**	**104 756 175**			
átadott pénzeszközök	5 850 000				3 247 860	**9 097 860**		**0**	**9 097 860**			
személyi juttatások	16 533 996	60 316 460			3 547 000	**80 397 456**	19 187 800	**19 187 800**	**99 585 256**			
személyi juttatások járuléka	3 324 129	6 256 567			692 000	**10 272 696**	3 413 400	**3 413 400**	**13 686 096**			
dologi kiadások	28 466 847	10 418 585	5 000 000	2 917 830	1 656 600	**48 459 862**	6 352 000	**6 352 000**	**54 811 862**			
szociális juttatások				14 782 000		**14 782 000**		**0**	**14 782 000**			
tartalék	1 000 000					**1 000 000**		**0**	**1 000 000**			
intézményfinanszírozás	25 790 060					**25 790 060**		**0**	**25 790 060**			
finanszírozási kiadások	12 415 974					**12 415 974**		**0**	**12 415 974**			
kiadások összesen	**191 967 522**	**83 161 271**	**5 000 000**	**17 699 830**	**9 143 460**	**306 972 083**	**28 953 200**	**28 953 200**	**335 925 283**	**0**	**0**	**0**
								0	**0**			
normatív támogatások						**0**	14 715 760	**14 715 760**	**14 715 760**	**0**	**0**	**0**
önkormányzati hozzájárulás	-30 902 576	-5 100 000	-2 700 000	0	-4 458 860	**-43 161 436**	-11 074 300	**-11 074 300**	**-43 161 436**			
									-54 235 736			

Egészségügyi feladatok

2016 évi számla		család és növédelem	háziorvosi ellátás	Iskola egészségügyi norm		összesen
		074031	072111			
	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv		
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**4 008 000**	**0**	**67 000**	**0**	**4 075 000**
	Műk.célú támog.ért.bev.TB-i alaptól	4 008 000		67 000		4 075 000
B40	**Működési bevételek**	**0**	**609 600**	**0**	**0**	**609 600**
B402	bérleti díj		480 000			480 000
B406	ÉRT. SZOLGÁLT kiszámlázott ÁFA		129 600			129 600
	Költségvetési bevételek összesen	**4 008 000**	**609 600**	**67 000**	**0**	**4 684 600**
						0
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	3 200 000	0		0	3 200 000
	Közalkalmazottak alapilletménye	3 200 000				3 200 000
	Közalkalmazottak jubileumi jutalma					0
K1107	**Béren kívüli juttatások**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Közalkalmazottak egyéb juttatása 8.000.-Ft/fő*12 hó					0
	Közalkalmazottak közlekedési ktg.tér.El.					0
	Közalkalmazottak egyéb ktg.tér és hj. 10 000.-Ft/fő*3alk					0
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.	**3 200 000**	**0**	**0**	**0**	**3 200 000**
	Külső szem juttatás:Állományba nem tart.megb.díjai	**347 000**				**347 000**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási a**	692 000	0		0	692 000
	Szociális hozzájárulási adó	692 000				692 000
	Egészségügyi hozzájárulás					0
	Táppénz-hozzájárulás					0
	Munkáltató által fizetett SZJA					0
	Munkaadókat terhelö járulékok	**692 000**	**0**		**0**	**692 000**
						0
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**	**100 000**	**0**		**0**	**100 000**
	Gyógyszerbeszerzés	100 000				100 000
	Könyvbeszerzés					0
	Folyóirat beszerzés					0
	Szakmai anyagok beszerzése					0
	Kisértékü tárgyi eszk. és szellemi term.					0
						0
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**	**70 000**	**0**		**0**	**70 000**
	Élelmiszer beszerzés					0
	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	20 000				20 000
	tüzelöanyagok					0
	egyéb üzemeltetési anyagok	50 000				50 000
	Készletbeszerzések	**170 000**	**0**		**0**	**170 000**
						0
K321	**Informatikai szolgáltatások igénybevétele**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Adatátviteli célú távközlési díjak					0
						0
K322	**Egyéb kommunikációs szolgáltatások**	**50000**	**0**		**0**	**50 000**
	Nem adatátvit.célú távközlési díjak	50000				50 000
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:	**50000**	**0**		**0**	**50 000**
						0
K331	**Közüzemi díjak**	**430000**	**410000**	**0**	**0**	**840 000**
	Gázenergia-szolgáltatás díjak	250000	250000			500 000
	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	150000	150000			300 000
	Vízdíjak	10000	10000			20 000
	szemétszállítás	20000	20000			40 000
K334	**Karbantartási, kisjavitási szolgáltatások**	**50000**	**0**	**0**	**0**	**50 000**
	Karbantartási, kisjavitási szolg.	50000				50 000
						0
K336	**Szakmai tevékenységet segitő szolgáltatások**	**20000**	**0**	**67000**	**0**	**87 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	20000		67000		87 000
	Vásárolt közszolgáltatások					0
						0
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**20000**	**0**	**0**	**0**	**20 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	20000				20 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija					0
	Szolgáltatások	**520000**	**410000**	**67000**	**0**	**997 000**
						0
K351	**Működési célú előzetesenfelszámított általános forgalmi ad**	**200000**	**239600**	**0**	**0**	**439600**
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	200000	110000			310 000
	Fizetendő Áfa		129600			129600
K342	**Kiküldetés, reprezentáció,reklámkiadások**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Belföldi kiküldetés					0
						0
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Egyéb különféle dologi kiadások					0
	Különféle dologi kiadások	**200000**	**239600**		**0**	**439 600**
K506	Működési célú támog társulásnak orvos ügyeleti ellátás		3247860			3 247 860
						0
	Költségvetési kiadások összesen	**5 179 000**	**3 897 460**	**67 000**	**0**	**9 143 460**
						0
	különbözet Önkormányzati támogatás	-1 171 000	-3 287 860	0	0	-4 458 860

GONDOZÁSI KÖZPONT

		Nappali ellátás	Szociális étkeztetés	Házi segít-ségnyújtás	összesen
		102031	107051	107052	
		2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
B405	**Ellátási díjak**		**3000000**		**3 000 000**
	intézményi ellátottak térítési díjai		3000000		3 000 000
B410	**Egyéb működési bevétel**				
B406	**Kiszámlázott általános forgalmi adó**				
	Kiszáml.termékek és szolgáltat. ÁFA				
	Működési bevételek összesen				
	normatív támogatássok/intézményfinanszírozás	**3 331 400**	**1 439 360**	**9 945 000**	**14 715 760**
	házi segítségnyújtás 29fő x 330000Ft+15 fő x 25000Ft			*9945000*	*9 945 000*
	szociális étkeztetés 26 fő x 55360Ft		*1439360*		*1 439 360*
	nappali ellátás 29fő x 109000Ft	*3 161 000*			*3 161 000*
	szoc ágazati pótlék támog	*170 400*			*170 400*
B813	**Finansz.bev. Előző évi költsg.maradvány**	***163 140***			***163 140***
	költségvetési bevételek összesen	**3 331 400**	**4 439 360**	**9 945 000**	**17 878 900**
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	**5 777 800**	**1 788 000**	**11 622 000**	**19 187 800**
	Közalkalmazottak, munkatv. Hatálya alá tart. alapilletménye	5 607 400	1 788 000	11 622 000	19 017 400
	Közalkalmazottak szakágazati egyéb pótlék	170 400			170 400
K1107	**Béren kívüli juttatások**				
	Közalkalmazottak egyéb juttatása 8.000.-Ft/fő*12 hó				
	Közalkalmazottak közlekedési ktg.tér.El.				
	Közalkalmazottak egyéb ktg.tér és hj. 10 000.-Ft/fő*3alk				
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.				
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok**	**1 126 700**	**348 700**	**1 938 000**	**3 413 400**
	Szociális hozzájárulási adó	1 126 700	348 700	1 938 000	3 413 400
	Egészségügyi hozzájárulás				
	Táppénz-hozzájárulás				
	Munkáltató által fizetett SZJA				
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**				
	Gyógyszerbeszerzés				
	Könyvbeszerzés				
	Folyóirat beszerzés				
	Szakmai anyagok beszerzése				
	Kisértékü tárgyi eszk. és szellemi term.				
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**				
	Élelmiszer beszerzés				
	Irodaszer nyomtatvány beszerzés				
	Hajtó és kenőanygok				
	tüzelőanyagok				
	Munkaruha, védőruha,				
	Készletbeszerzés				
	Készletbeszerzések				
K321	**Informatikai szolgáltatások igénybevétele**				
	Adatátviteli célú távközlési díjak				
K322	**Egyéb kommunikációs szolgáltatások**				
	Nem adatátvit.célú távközlési díjak telefondíj				
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:				
K331	**Közüzemi díjak**	**762 000**	**0**	**0**	**762 000**
	Gázenergia-szolgáltatás díjak	350 000			350 000
	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	350 000			350 000
	Vízdíjak	50 000			50 000
	szemétszállítás	12 000			12 000
K334	**Karbantartási, kisjavitási szolgáltatások**	**100 000**			**100 000**
	Karbantartási, kisjavitási szolg.	100 000			100 000
K332	**Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**		**4 000 000**		**4 000 000**
	Szakmai szolgáltatások .				
	Vásárolt élelmezés		4 000 000		4 000 000
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**100 000**			**100 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	100 000			100 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija				
	Szolgáltatások	**962 000**	**4 000 000**		**4 962 000**
K351	Működési célú előz.felsz. általános forgalmi adó	260 000	1 080 000		1 340 000
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	260 000	1 080 000		1 340 000
K342	**Kiküldetés, reprezentáció,reklámkiadások**				
	Belföldi kiküldetés				
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**50 000**			**50 000**
	Egyéb különféle dologi kiadások	50 000			50 000
	Különféle dologi kiadások	**310 000**	**1 080 000**		**1 390 000**
	Költségvetési kiadások összesen	**8 176 500**	**7 216 700**	**13 560 000**	**28 953 200**
	különbözet / hiány kiegészítő támogatás(pályázat)	**-4 845 100**	**-2 777 340**	**-3 615 000**	**-11 074 300**

Közfoglalkoztatás feladatai

		kötelező feladat					összesen
		START MINTAPROGRAMOK					
		MEZŐGAZDASÁGI	SZOCIÁLIS	HELYI SAJ.	2018 évről áthuzódó3 hó	hosszú program	
	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
B16	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**19 226 057**	**18 688 422**	**17 052 133**	**10 500 000**	**3 885 000**	**69 351 612**
	Működési célú támogatás. Állami pénzalapoktól	19 226 057	18 688 422	17 052 133	10 500 000	3 885 000	69 351 612
B25	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**1 710 435**	**592 392**	**3 866 832**		**0**	**6 169 659**
	Felhalmozási célú támogatás. Államipénzalapoktól	1 710 435	592 392	3 866 832			6 169 659
B401	**Árú és készletértékesítés ellenértéke**	**2 540 000**	**0**	**0**		**0**	**2 540 000**
	Árú és készletértékesítés ellenértéke	2 000 000		0			**2 000 000**
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	540 000					**540 000**
	költségvetési bevételek összesen	**23 476 492**	**19 280 814**	**20 918 965**	**10 500 000**	**3 885 000**	**78 061 271**
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	**14 485 762**	**14 210 487**	**13 935 211**	**14 215 000**	**3 470 000**	**0**
	egyéb bérrendszer hatálya alá tarozó alapill.	14 485 762	14 210 487	13 935 211	14 215 000	3 470 000	**60 316 460**
K1107	**Béren kívüli juttatások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	60 316 460
	egyéb ktg.tér és hj. Betegszabadság						**0**
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.	**14 485 762**	**14 210 487**	**13 935 211**	**14 215 000**	**3 470 000**	**0**
							60 316 460
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 712 362**	**1 385 522**	**1 358 683**	**1 385 000**	**415 000**	**0**
	Szociális hozzájárulási adó	1 412 362	1 385 522	1 358 683	1 385 000	415 000	**6 256 567**
	Egészségügyi hozzájárulás		0				5 956 567
	Táppénz-hozzájárulás	300 000					0
	Munkáltató által fizetett SZJA		0				300 000
	Munkaadókat terhelö járulékok	**1 712 362**	**1 385 522**	**1 358 683**	**1 385 000**	**415 000**	**0**
							6 256 567
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Szakmai anyagok beszerzése						**0**
							0
							0
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**	**2 915 578**	**2 913 279**	**1 323 213**	**0**	**0**	**7 152 070**
	munkaruha/üzemeltetési anyagok	2 915 578	2 913 279	1 323 213			7 152 070
	Készletbeszerzések	**2 915 578**	**2 913 279**	**1 323 213**	**0**	**0**	**7 152 070**
							0
							0
K334	**Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások**	**1 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 000 000**
	Karbantartási, kisjavítási szolg	1 000 000					1 000 000
							0
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	200 000					200 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija						**0**
	Szolgáltatások	**1 200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 200 000**
							0
K351	**Működési célú előzetesenfelszámított általános forga**	**952 355**	**179 134**	**435 026**	**0**	**0**	**1 566 515**
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	412 355	179 134	435 026			1 026 515
	fizetend őÁFA	540 000					540 000
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500 000**
	Egyéb különféle dologi kiadások	500 000					**500 000**
	Különféle dologi kiadások	**1 452 355**	**179 134**	**435 026**	**0**	**0**	**2 066 515**
							0
K64	**Beruházási kiadások**	**1 710 435**	**592 392**	**3 866 832**	**0**	**0**	**6 169 659**
	Befektetett tárgyi eszközök beszerzése	600 000		3 044 750			3 644 750
	Kisérétkű tárgyi eszközök beszerzése	746 800	466 450				1 213 250
	Beruházási célú előz.felsz ÁFA	363 635	125 942	822 082			1 311 659
							0
	Költségvetési kiadások összesen	**23 476 492**	**19 280 814**	**20 918 965**	**15 600 000**	**3 885 000**	**83 161 271**
							0
	különbözet Önkormányzati támogatás	**0**	**0**	**0**	**-5 100 000**	**0**	**-5 100 000**

önkormányzati feladatok

		Önkormányzati igazgatási tevékenység	Város és Község gazdálkodás	Közvilágítás	Köztemető	Zöldterület gazdálkodás	efop		Közutak fenntartásának támogatása	összesen
	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**		**1 080 000**	0	0	0	0	0	0	**1 080 000**
	Műk.célú támog.ért.bev.kp-i kv-i szerv		1 080 000							**1 080 000**
	Műk.célú támog.ért.bev.többc.kist.társ									**0**
B52	**Felhalmozási célú bevétel**		**5 000 000**							**5 000 000**
B25	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**			0		0			**47 126 890**	**47 126 890**
B65	Műk.célú támog.ért.bev.egyházaktól				24 000					**24 000**
	átvett pénzeszközök összesen		**1 080 000**	**0**	**24 000**	**0**			**47 126 890**	**48 230 890**
										0
B401	**Árú és készletértékesítés ellenértéke**	0	0	0	0	0			0	**0**
	Árú és készletértékesítés ellenértéke									**0**
										0
B402	**Szolgáltatások ellenértéke**	0	**3 200 000**	0	**50 000**	0			0	**3 250 000**
	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		200 000		50 000					250 000
	Bérleti és lízing díjak		3 000 000							3 000 000
										0
B410	**Egyéb működési bevételek**		0	0	0	0			0	**0**
	Egyéb működési bevételek									**0**
	Egyéb saját működési bevételek	**0**	**3 200 000**	**0**	**50 000**	**0**			**0**	**3 250 000**
										0
B406	**Kiszámlátott általános forgalmi adó**		**1 810 000**	0	**10 000**	0			0	**1 820 000**
	Kiszámlátott általános forgalmi adó		1 810 000		10 000					1 820 000
	Áfa bevételek, visszatérülések	0	**1 810 000**	0	**10 000**	0			0	**1 820 000**
										0
B408	**Kamatbevételek**		0	0	0	0			0	**0**
	Államháztartáson kívülről származó működési célú kamat bevétel									0
										0
B34	**Vagyoni típusú adók**	**1 500 000**	0	0	0	0			0	**1 500 000**
	Magánszemélyek kommunális adója	1 500 000								1 500 000
										0
B351	**Értékesítési és forgalmi adók**	**6 000 000**	0	0	0	0			0	**6 000 000**
	Állandó jell. végzett iparüzési adó	6 000 000								6 000 000
										0
B354	**Gépjárműadó**	**1 600 000**	0	0	0	0			0	**1 600 000**
	Gépjárműadó	1 600 000								1 600 000
										0
B36	**Egyéb közhatalmi bevételek**	**200 000**	0	0	0	0			0	**200 000**
	Igazgatási szolgáltatások díjbevétele									**0**
	Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevétel									**0**
	Egyéb közhatalmi bevételek									**0**
	Bírságok önellenőrzési pótlék bevétele	100 000								100 000
	Pótlékok bevétele	100 000								100 000
										0
B311	**Jövedelemadók**		0	0	0	0			0	**0**
	Termőföld bérbeadásából szárm.jöv.adó									**0**
	Közhatalmi bevételek összesen	**9 300 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9 300 000**
B111	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**	**7 120 500**	**5 822 476**	**2 336 000**	**198 444**	**3 302 630**			**724 130**	**19 504 180**
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása					3 302 630				**3 302 630**
	Közvilágítás fenntartásának támogatása			2 336 000						**2 336 000**
	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása				198 444					**198 444**
	Közutak fenntartásának támogatása								724 130	**724 130**
	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000								**6 000 000**
	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás									**0**
	egyéb kiegészítő támogatás	1 120 500	5 822 476							**6 942 976**
	Költségvetési támogatások összesen									**0**
										0
B53	**Felhalmozási bev. tárgyi eszk.értékesítés**									**0**
										0
										0
	költségvetési bevételek összesen	**16 420 500**	**11 912 476**	**2 336 000**	**282 444**	**3 302 630**	**0**	**0**	**47 851 020**	**87 105 070**
	Finansz.bev. ???	**8 400 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 498 402**	**0**	**45 345 714**	**59 244 116**
	Előző évi költsg.maradvány működési						5 498 402			5 498 402
	Előző évi költsg.maradvány felhalmozási								45 345 714	45 345 714
	folyószámla hitel	8 400 000								8 400 000
	összes bevétel:	**24 820 500**	**11 912 476**	**2 336 000**	**282 444**	**3 302 630**	**5 498 402**	**0**	**93 196 734**	**146 349 186**
										0

önkormányzati feladatok

		Önkormányzati igazgatási tevékenység	Város és Község gazdálkodás	Közvilágítás	Köztemető	Zöldterület gazdálkodás	efop		Közutak fenntartásának támogatása	összesen
	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
K506	Egyéb működési célú támogatás Államháztartáson belülre	5 050 000	0	0	0	0			0	5 050 000
	Támog.ért.működ.kiadás többc.kist.társ.	1 100 000								1 100 000
	Támog.ért.működ.kiadás helyi önkormányzat és szervei	3 950 000								3 950 000
K511	Egyéb működési célú támogatás Államháztartáson kívülre	800 000	0	0	0	0			0	800 000
	Műk.c.pe.átadás egyházaknak	200 000								200 000
	Műk. c. pe. átadás non-profit szervnek sport	600 000								600 000
	Átadott pénzeszközök összesen	5 850 000	0	0	0	0			0	5 850 000
K512	TARTALÉK	1 000 000								1 000 000
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	2 340 000	0	0	0	3 600 000	0	735 456	6 675 456
	Köztisztviselők alapilletménye									0
	Közalkalmazottak alapilletménye		2 340 000							2 340 000
	Egyéb bérrendszer hatálya alá tart.alapilletménye						3 600 000		735 456	4 335 456
	Közalkalmazottak jubileumi jutalma									0
K1107	Béren kívüli juttatások	147 000	0	0	0	0			0	147 000
	egyéb caf. Juttatás	147 000								147 000
	egyéb ktg.tér és hj.									0
										0
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.	147 000	2 340 000	0	0	0	3 600 000	0	735 456	6 822 456
										0
										0
K123	Egyéb külső személyi juttatások	7 896 540	1 500 000	0	315 000	0			0	9 711 540
	munka végz.irányuló egyéb jogviszony		1 500 000		315 000					1 815 000
	Választott tisztségviselők juttatásai (polg.m+képviselők)	7 896 540								7 896 540
	Külső személyi juttatások	7 896 540	1 500 000	0	315 000	0	0	0	0	9 711 540
										0
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 668 490	748 800	0	61 425	0	702 000	0	143 414	3 324 129
	Szociális hozzájárulási adó	1 568 490	748 800	0	61 425	0	702 000	0	143 414	3 224 129
	Egészségügyi hozzájárulás	50 000	0	0	0	0			0	50 000
	Táppénz-hozzájárulás									0
	Munkáltató által fizetett SZJA	50 000	0	0	0	0			0	50 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	1 668 490	748 800	0	61 425	0	702 000	0	143 414	3 324 129
										0
K311	Szakmai anyagok beszerzése	50 000	0	0	0	0			0	50 000
	Vegyszer									0
	Könyvbeszerzés									0
	Folyóirat beszerzés	50 000								50 000
	Szakmai anyagok beszerzése									0
										0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 700 000	1 500 000	0	300 000	700 000	0	0	300 000	4 500 000
	Élelmiszer beszerzés									0
	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	1 000 000								1 000 000
	Hajtó és kenőanyagok	500 000	500 000		200 000	500 000			200 000	1 900 000
	tüzelőanyagok									0
	Munkaruha, védőruha,									0
	Egyéb készletbeszerzés	200 000	1 000 000		100 000	200 000			100 000	1 600 000
	Készletbeszerzések	1 750 000	1 500 000	0	300 000	700 000	0	0	300 000	4 550 000
										0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	400 000	0	0	0	0			0	400 000
	Adatátviteli célú távközlési díjak	?								0
	Egyéb informatikai szolgáltatások	400 000								400 000
										0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	300 000	0	0	0	0			0	300 000
	Nem adatátvit.célú távközlési díjak	300 000								300 000
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:	700 000	0	0	0	0	0	0	0	700 000
										0
K331	Közüzemi díjak	540 000	980 000	3 234 500	95 000	50 000	0	0	0	4 899 500
	Gázenergia-szolgáltatás díjak	250 000	450 000							700 000
	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	200 000	150 000	3 234 500	25 000					3 609 500
	Vízdíjak	70 000	350 000		50 000					470 000
	Szemétszállítás	20 000	30 000		20 000	50 000				120 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	1 000 000	1	50 000	1 000 000	0	0	300 000	2 850 001
	Karbantartási, kisjavítási szolg.	500 000	1 000 000	1	50 000	1 000 000			300 000	2 850 001
										0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	3 000 000
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg. száll	2 000 000	1 000 000							3 000 000
	Vásárolt közszolgáltatások									0
										0
K337	Egyéb szolgáltatások	2 300 000	500 000	0	50 000	500 000			0	3 350 000
	Egyéb szolg.	1 000 000	500 000		50 000	500 000				2 050 000
	Pénzügyi szolgáltatások bank költség	1 300 000								1 300 000
	Szolgáltatások	5 340 000	3 480 000	3 234 501	195 000	1 550 000	0	0	300 000	14 099 501
										0
K351	Működési célú előzetesenfelszámított általános forgalmi adó	2 000 000	2 857 600	882 000	68 756	554 860	0	0	124 130	6 487 346
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	2 000 000	1 047 600	882 000	58 756	554 860			124 130	4 667 346
K352	Fizetendő ÁFA		1 810 000		10 000					1 820 000
K342	Kiküldetés, reprezentáció,reklámkiadások	0	0	0	0	0			0	0
	Belföldi kiküldetés, reprezentáció	0								0
K353	kamatkiadások	100 000	30 000							130 000
K355	Egyéb dologi kiadások	1 000 000	1 000 000		0	500 000			0	2 500 000
										0
	Különféle dologi kiadások	3 100 000	3 887 600	882 000	68 756	1 054 860	0	0	124 130	9 117 346
	Dologi kiadások összesen	10 890 000	8 867 600	4 116 501	563 756	3 304 860	0	0	724 130	28 466 847
	Felhalmozási kiadások összesen	0	2 032 000	0	0	0	0	0	96 554 516	98 586 516
	beruházás	0	1 600 000							1 600 000
	beruházás áfa		432 000							432 000
	felújítás								76 027 138	76 027 138
	felújítás áfa								20 527 378	20 527 378
	Költségvetési kiadások összesen	27 452 030	15 488 400	4 116 501	940 181	3 304 860	4 302 000	0	98 157 516	153 761 488
	Finanszírozási kiadások	10 541 974	1 874 000							12 415 974
	összes kiadás	37 994 004	17 362 400	4 116 501	940 181	3 304 860	4 302 000	0	98 157 516	166 177 462
										0
	különbözet	-13 173 504	-5 449 924	-1 780 501	-657 737	-2 230	1 196 402	0	-4 960 782	-19 828 276

Közfoglalkoztatás feladatai

		kötelező feladat					összesen
		START MINTAPROGRAMOK					
		MEZŐGAZDASÁGI	SZOCIÁLIS	HELYI SAJ.	2018 évről áthuzódó3 hó	hosszú program	
	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
B16	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**19 226 057**	**18 688 422**	**17 052 133**	**10 500 000**	**3 885 000**	**69 351 612**
	Működési célú támogatás. Állami pénzalapoktól	19 226 057	18 688 422	17 052 133	10 500 000	3 885 000	69 351 612
B25	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**1 710 435**	**592 392**	**3 866 832**		**0**	**6 169 659**
	Felhalmozási célú támogatás. Államipénzalapoktól	1 710 435	592 392	3 866 832			6 169 659
B401	**Árú és készletértékesítés ellenértéke**	**2 540 000**	**0**	**0**		**0**	**2 540 000**
	Árú és készletértékesítés ellenértéke	2 000 000		0			**2 000 000**
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	540 000					**540 000**
	költségvetési bevételek összesen	**23 476 492**	**19 280 814**	**20 918 965**	**10 500 000**	**3 885 000**	**78 061 271**
							0
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	**14 485 762**	**14 210 487**	**13 935 211**	**14 215 000**	**3 470 000**	**60 316 460**
	egyéb bérrendszer hatálya alá tarozó alapill.	14 485 762	14 210 487	13 935 211	14 215 000	3 470 000	60 316 460
K1107	**Béren kívüli juttatások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	egyéb ktg.tér és hj. Betegszabadság						**0**
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.	**14 485 762**	**14 210 487**	**13 935 211**	**14 215 000**	**3 470 000**	**60 316 460**
							0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 712 362**	**1 385 522**	**1 358 683**	**1 385 000**	**415 000**	**6 256 567**
	Szociális hozzájárulási adó	1 412 362	1 385 522	1 358 683	1 385 000	415 000	5 956 567
	Egészségügyi hozzájárulás		0				0
	Táppénz-hozzájárulás	300 000					300 000
	Munkáltató által fizetett SZJA		0				**0**
	Munkaadókat terhelö járulékok	**1 712 362**	**1 385 522**	**1 358 683**	**1 385 000**	**415 000**	**6 256 567**
							0
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Szakmai anyagok beszerzése						**0**
							0
							0
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**	**2 915 578**	**2 913 279**	**1 323 213**	**0**	**0**	**7 152 070**
	munkaruha/üzemeltetési anyagok	2 915 578	2 913 279	1 323 213			7 152 070
	Készletbeszerzések	**2 915 578**	**2 913 279**	**1 323 213**	**0**	**0**	**7 152 070**
							0
							0
K334	**Karbantartási, kisjavitási szolgáltatások**	**1 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 000 000**
	Karbantartási, kisjavitási szolg	1 000 000					1 000 000
							0
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	200 000					200 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija						**0**
	Szolgáltatások	**1 200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 200 000**
							0
K351	**Működési célú előzetesenfelszámított általános forga**	**952 355**	**179 134**	**435 026**	**0**	**0**	**1 566 515**
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	412 355	179 134	435 026			1 026 515
	fizetend öÁFA	540 000					540 000
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500 000**
	Egyéb különféle dologi kiadások	500 000					**500 000**
	Különféle dologi kiadások	**1 452 355**	**179 134**	**435 026**	**0**	**0**	**2 066 515**
							0
K64	**Beruházási kiadások**	**1 710 435**	**592 392**	**3 866 832**	**0**	**0**	**6 169 659**
	Befektetett tárgyi eszközök beszerzése	600 000		3 044 750			3 644 750
	Kisérétkű tárgyi eszközök beszerzése	746 800	466 450				1 213 250
	Beruházási célú előz.felsz ÁFA	363 635	125 942	822 082			1 311 659
							0
	Költségvetési kiadások összesen	**23 476 492**	**19 280 814**	**20 918 965**	**15 600 000**	**3 885 000**	**83 161 271**
							0
	különbözet Önkormányzati támogatás	**0**	**0**	**0**	**-5 100 000**	**0**	**-5 100 000**

Könyvtári, közművelődési tevékenység

					összesen
		közművelődés	könyvtár		
2017 évi számlák	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
B63	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**500 000**	**0**		**500 000**
	Működési célú átvett pe.	500 000			500 000
					0
					0
B404	**Tulajdonosi bevételek**	**0**	**0**		**0**
	Bérleti díjak	0			0
					0
					0
B813	**Előző év költségvetési maradv. igénybevétele**		**0**		**0**
	Előző év költségvetési maradv. igénybevétele				0
					0
	Központi norm. közművelődési támogatás	1 800 000			1 800 000
	támogatások összesen	**1 800 000**	**0**		**1 800 000**
					0
	költségvetési bevételek összesen	**2 300 000**	**0**		**2 300 000**
					0
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	0	0		0
	Közalkalmazottak alapilletménye				0
	Közalkalmazottak jubileumi jutalma				0
K1107	**Béren kívüli juttatások**	0	0		0
	Közalkalmazottak egyéb juttatása 8.000.-Ft/fő*12 hó				0
	Közalkalmazottak közlekedési ktg.tér.El.				0
	Közalkalmazottak egyéb ktg.tér és hj. 10 000.-Ft/fő*3alk				0
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.	**0**	**0**		**0**
					0
	Állományba nem tart.megb.díjai				0
	Felmentett munkavállalók egyéb juttatás				0
	Külső személyi juttatások	0	0		0
					0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**0**	**0**		**0**
	Szociális hozzájárulási adó				0
	Egészségügyi hozzájárulás	0			0
	Táppénz-hozzájárulás				0
	Munkáltató által fizetett SZJA	0			0
	Munkaadókat terhelö járulékok	**0**	**0**		**0**
					0
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**	0	150 000	0	150 000
	Gyógyszerbeszerzés				0
	Könyvbeszerzés				0
	Folyóirat beszerzés		150 000		150 000
	Szakmai anyagok beszerzése				0
	Kisértékü tárgyi eszk. és szellemi term.				0
					0
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**	0	50 000		50 000
	Élelmiszer beszerzés				0
	Irodaszer nyomtatvány beszerzés		50 000		50 000
	tüzelőanyagok				0
	Készletbeszerzés				0
	Készletbeszerzések	**0**	**200 000**	**0**	**200 000**
					0
K321	**Informatikai szolgáltatások igénybevétele**	0	0		0
	Adatátviteli célú távközlési díjak				0
					0
K322	**Egyéb kommunikációs szolgáltatások**	0	0		0
	Nem adatátvit.célú távközlési díjak				0
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:	**0**	**0**		**0**
					0
K331	**Közüzemi díjak**	**490 000**	0	0	**490 000**
	Gázenergia-szolgáltatás díjak	300 000			300 000
	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	150 000			150 000
	Vízdíjak	20 000			20 000
	szemétszállítás	20 000			20 000
k333	**Bérleti díj**	**960 000**			960 000
K334	**Karbantartási, kisjavitási szolgáltatások**	**0**	**0**		**0**
	Karbantartási, kisjavitási szolg.				0
					0
K336	**Szakmai tevékenységet segitő szolgáltatások**	**2 000 000**	0		**2 000 000**
	Egyéb szakmai tevékenységet segitő szolg.	2 000 000			2 000 000
	Vásárolt közszolgáltatások				0
					0
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**300 000**	0		**300 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	300 000			300 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija				0
	Szolgáltatások	**3 750 000**	**0**	**0**	**3 750 000**
					0
K351	**Működési célú előzetesenfelszámított általános forga**	**1 000 000**	0	0	**1 000 000**
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	1 000 000			1 000 000
					0
K342	**Kiküldetés, reprezentáció,reklámkiadások**	0	0		0
	Belföldi kiküldetés				0
					0
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**50 000**	0		**50 000**
	Egyéb különféle dologi kiadások	50 000			50 000
	Különféle dologi kiadások	**1 050 000**	**0**	**0**	**1 050 000**
	Dologi kiadások összesen	**4 800 000**	**200 000**	**0**	**5 000 000**
	Felhalmozási kiadások:				0
	Költségvetési kiadások összesen	**4 800 000**	**200 000**	**0**	**5 000 000**
					0
	különbözet Önkormányzati támogatás	-2 500 000	-200 000	0	-2 700 000

Szociális feladatok

				összesen
		segélyek	szünidei szociális étkeztetés	
	N é v	2019 terv	2019 terv	
	központosított támogatás			
B113	**Települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**14 782 000**	**2 917 830**	**17 699 830**
	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	*14 782 000*		*14 782 000*
	rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztet. **78** fő		2 917 830	2 917 830
	Költségvetési bevételek összesen	**14 782 000**	**2 917 830**	**17 699 830**
K42	**Családi támogatások**	**0**	**0**	**0**
	egyéb rászorultságtól függő normativ kedvezmény			0
104051	Óvodáztatási támog.Gyvt.20/C.ž			0
	rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			
	Egyéb önkormányzati természetbeni család támogatás			
				0
K44	**Betegséggel kapcsolatos ellátások**	**0**	**0**	**0**
101150	Közgyogyellátás			0
				0
K45	**Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások**	**0**	**0**	**0**
105010				0
K46	**Lakhatással kapcsolatos ellátások**		**0**	
K48	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**12 821 000**	**0**	**12 821 000**
106020	Települési lakásfennt.támogatás	5 000 000		5000000
103010	Települési.temetési segély az Szt.46. ž	500 000		500000
	Települési rendkívüli támogatás	2 500 000		2 500 000
	Települési gyógyszertámogatás	500 000		500 000
	Köztemetés Szt.48. szociális temetés	500 000		500 000
	Egyéb önk.rend.megáll.juttatás	3 521 000		3 521 000
	** Ellátottak pénzbeli juttatásai BURSA	300 000		300 000
				0
K332	**Vásárolt élelmezés**		**2 297 504**	**2 297 504**
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**1500000**		**1 500 000**
K351	**Működési célú előz.felsz. általános forgalmi adó**	**461 000**	**620 326**	**1 081 326**
	Költségvetési kiadások összesen	**14 782 000**	**2 917 830**	**17 699 830**
	különbözet	0	0	0

Egészségügyi feladatok

2016 évi számla		család és növédelem	háziorvosi ellátás	Iskola egészségügyi norm		össesen
		074031	072111			
	N é v	2019 terv	2019 terv	2019 terv		
B16	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**4 008 000**	**0**	**67 000**	**0**	**4 075 000**
	Mük.célú támog.ért.bev.TB-i alaptól	4 008 000		67 000		4 075 000
B40	**Működési bevételek**	**0**	**609 600**	**0**	**0**	**609 600**
B402	bérleti díj		480 000			480 000
B406	ÉRT. SZOLGÁLT kiszámlázott ÁFA		129 600			129 600
	Költségvetési bevételek összesen	**4 008 000**	**609 600**	**67 000**	**0**	**4 684 600**
						0
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	3 200 000	0		0	3 200 000
	Közalkalmazottak alapilletménye	3 200 000				3 200 000
	Közalkalmazottak jubileumi jutalma					0
K1107	**Béren kívüli juttatások**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Közalkalmazottak egyéb juttatása 8.000.-Ft/fő*12 hó					0
	Közalkalmazottak közlekedési ktg.tér.El.					0
	Közalkalmazottak egyéb ktg.tér és hj. 10 000.-Ft/fő*3alk					0
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.	**3 200 000**	**0**	**0**	**0**	**3 200 000**
	Külső szem juttatás:Állományba nem tart.megb.díjai	**347 000**				**347 000**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási a**	692 000	0		0	692 000
	Szociális hozzájárulási adó	692 000				692 000
	Egészségügyi hozzájárulás					0
	Táppénz-hozzájárulás					0
	Munkáltató által fizetett SZJA					0
	Munkaadókat terhelö járulékok	**692 000**	**0**		**0**	**692 000**
						0
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**	**100 000**	**0**		**0**	**100 000**
	Gyógyszerbeszerzés	100 000				100 000
	Könyvbeszerzés					0
	Folyóirat beszerzés					0
	Szakmai anyagok beszerzése					0
	Kisértékü tárgyi eszk. és szellemi term.					0
						0
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**	**70 000**	**0**		**0**	**70 000**
	Élelmiszer beszerzés					0
	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	20 000				20 000
	tüzelöanyagok					0
	egyéb üzemeltetési anyagok	50 000				50 000
	Készletbeszerzések	**170 000**	**0**		**0**	**170 000**
						0
K321	**Informatikai szolgáltatások igénybevétele**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Adatátviteli célú távközlési díjak					0
						0
K322	**Egyéb kommunikációs szolgáltatások**	**50000**	**0**		**0**	**50 000**
	Nem adatátvit.célú távközlési díjak	50000				50 000
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:	**50000**	**0**		**0**	**50 000**
						0
K331	**Közüzemi díjak**	**430000**	**410000**	**0**	**0**	**840 000**
	Gázenergia-szolgáltatás díjak	250000	250000			500 000
	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	150000	150000			300 000
	Vízdíjak	10000	10000			20 000
	szemétszállítás	20000	20000			40 000
K334	**Karbantartási, kisjavitási szolgáltatások**	**50000**	**0**	**0**	**0**	**50 000**
	Karbantartási, kisjavitási szolg.	50000				50 000
						0
K336	**Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**	**20000**	**0**	**67000**	**0**	**87 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	20000		67000		87 000
	Vásárolt közszolgáltatások					0
						0
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**20000**	**0**	**0**	**0**	**20 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	20000				20 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija					0
	Szolgáltatások	**520000**	**410000**	**67000**	**0**	**997 000**
						0
K351	**Működési célú előzetesenfelszámított általános forgalmi ad**	**200000**	**239600**	**0**	**0**	**439600**
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	200000	110000			310 000
	Fizetendö Áfa		129600			129600
K342	**Kiküldetés, reprezentáció,reklámkiadások**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Belföldi kiküldetés					0
						0
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**0**	**0**		**0**	**0**
	Egyéb különféle dologi kiadások					0
	Különféle dologi kiadások	**200000**	**239600**		**0**	**439 600**
K506	Működési célú támog társulásnak orvos ügyeleti ellátás		3247860			3 247 860
						0
	Költségvetési kiadások összesen	**5 179 000**	**3 897 460**	**67 000**	**0**	**9 143 460**
						0
	különbözet Önkormányzati támogatás	-1 171 000	-3 287 860	0	0	-4 458 860

GONDOZÁSI KÖZPONT

		Nappali ellátás	Szociális étkeztetés	Házi segít-ségnyújtás	összesen
		102031	107051	107052	
		2019 terv	2019 terv	2019 terv	2019 terv
B405	**Ellátási díjak**		**3000000**		**3 000 000**
	intézményi ellátottak térítési díjai		3000000		3 000 000
B410	**Egyéb működési bevétel**				
B406	**Kiszámlázott általános forgalmi adó**				
	Kiszáml.termékek és szolgáltat. ÁFA				
	Működési bevételek összesen				
	normatív támogatássok/intézményfinanszírozás	**3 331 400**	**1 439 360**	**9 945 000**	**14 715 760**
	házi segítségnyújtás 29fő x 330000Ft+15 fő x 25000Ft			*9945000*	*9 945 000*
	szociális étkeztetés 26 fő x 55360Ft		*1439360*		*1 439 360*
	nappali ellátás 29fő x 109000Ft	*3 161 000*			*3 161 000*
	szoc ágazati pótlék támog	*170 400*			*170 400*
B813	**Finansz.bev. Előző évi költsg.maradvány**	***163 140***			***163 140***
	költségvetési bevételek összesen	**3 331 400**	**4 439 360**	**9 945 000**	**17 878 900**
K1101	**Törvény szerinti illetmények, munkabérek**	**5 777 800**	**1 788 000**	**11 622 000**	**19 187 800**
	Közalkalmazottak, munkatv. Hatálya alá tart. alapilletménye	5 607 400	1 788 000	11 622 000	19 017 400
	Közalkalmazottak szakágazati egyéb pótlék	170 400			170 400
K1107	**Béren kívüli juttatások**				
	Közalkalmazottak egyéb juttatása 8.000.-Ft/fő*12 hó				
	Közalkalmazottak közlekedési ktg.tér.El.				
	Közalkalmazottak egyéb ktg.tér és hj. 10 000.-Ft/fő*3alk				
	Rendszeres és nem rendszeres szem.jutt.				
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok**	**1 126 700**	**348 700**	**1 938 000**	**3 413 400**
	Szociális hozzájárulási adó	1 126 700	348 700	1 938 000	3 413 400
	Egészségügyi hozzájárulás				
	Táppénz-hozzájárulás				
	Munkáltató által fizetett SZJA				
K311	**Szakmai anyagok beszerzése**				
	Gyógyszerbeszerzés				
	Könyvbeszerzés				
	Folyóirat beszerzés				
	Szakmai anyagok beszerzése				
	Kisértékü tárgyi eszk. és szellemi term.				
K312	**Üzemeltetési anyagok beszerzése**				
	Élelmiszer beszerzés				
	Irodaszer nyomtatvány beszerzés				
	Hajtó és kenőanygok				
	tüzelőanyagok				
	Munkaruha, védőruha,				
	Készletbeszerzés				
	Készletbeszerzések				
K321	**Informatikai szolgáltatások igénybevétele**				
	Adatátviteli célú távközlési díjak				
K322	**Egyéb kommunikációs szolgáltatások**				
	Nem adatátvit.célú távközlési díjak telefondíj				
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:				
K331	**Közüzemi díjak**	**762 000**	**0**	**0**	**762 000**
	Gázenergia-szolgáltatás díjak	350 000			350 000
	Villamosenergia-szolgáltatás díjak	350 000			350 000
	Vízdíjak	50 000			50 000
	szemétszállítás	12 000			12 000
K334	**Karbantartási, kisjavitási szolgáltatások**	**100 000**			**100 000**
	Karbantartási, kisjavitási szolg.	100 000			100 000
K332	**Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**		**4 000 000**		**4 000 000**
	Szakmai szolgáltatások .				
	Vásárolt éllemezés		4 000 000		4 000 000
K337	**Egyéb szolgáltatások**	**100 000**			**100 000**
	Egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg.	100 000			100 000
	Pénzügyi szolgáltatások dija				
	Szolgáltatások	**962 000**	**4 000 000**		**4 962 000**
K351	Működési célú előz.felsz. általános forgalmi adó	260 000	1 080 000		1 340 000
	Vásár.term.és szolg.besz.be ÁFA/egyenes/	260 000	1 080 000		1 340 000
K342	**Kiküldetés, reprezentáció,reklámkiadások**				
	Belföldi kiküldetés				
K355	**Egyéb dologi kiadások**	**50 000**			**50 000**
	Egyéb különféle dologi kiadások	50 000			50 000
	Különféle dologi kiadások	**310 000**	**1 080 000**		**1 390 000**
	Költségvetési kiadások összesen	**8 176 500**	**7 216 700**	**13 560 000**	**28 953 200**
	különbözet / hiány kiegészítő támogatás(pályázat)	**-4 845 100**	**-2 777 340**	**-3 615 000**	**-11 074 300**

1.melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Gulács község Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. melléklet

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi előirányzat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**96 881 206**	**96 881 206**		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 504 180	19 504 180	0	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0	0	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	32 245 190	32 245 190	0	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		0	0	0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	43 331 836	43 331 836	0	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	75 006 612	75 006 612	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	75 006 612	75 006 612	0	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		0	0	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	53 296 549	53 296 549	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	53 296 549	53 296 549	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		0	0	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		0	0	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	9 300 000	9 300 000	0	0
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	7 500 000	7 500 000	0	0
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 500 000	1 500 000	0	0
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	6 000 000	6 000 000	0	0
4.2.	Gépjárműadó	1 600 000	1 600 000	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	0	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)**	11 219 600	10 419 600	800 000	0
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 000 000	2 000 000	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 730 000	2 930 000	800 000	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		0	0	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek		0	0	0
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 000 000	0	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 489 600	2 489 600	0	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0
5.8.	Kamatbevételek		0	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0
5.10.	Egyéb működési bevételek		0	0	0
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	5 000 000	5 000 000	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése		0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	5 000 000	5 000 000	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése		0	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0	0	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	24 000	24 000	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		0	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	24 000	24 000	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0	0	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		0	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		0	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	0	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0	0	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	250 727 967	249 927 967	800 000	0
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	8 400 000	8 400 000	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	8 400 000	8 400 000	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0	0	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0	0	0
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	51 007 256	51 007 256	0	0

1.melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Gulács község Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	51 007 256	51 007 256	0	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		0	0	0
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	25 790 060	25 790 060	0	0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0	0	0
13.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás	25 790 060	25 790 060	0	0
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapirok beváltása, értékesítése		0	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapirok beváltása, értékesítése		0	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		0	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		0	0	0
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		0	0	0
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)**	85 197 316	85 197 316	0	0
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	335 925 283	335 125 283	800 000	0

1.melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Gulács község Önkormányzat
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi előirányzat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**191 963 074**	**191 163 074**	**800 000**	**0**
1.1.	Személyi juttatások	99 585 256	99 585 256	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 686 096	13 686 096	0	0
1.3.	Dologi kiadások	54 811 862	54 811 862	0	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 782 000	14 782 000	0	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	9 097 860	8 297 860	800 000	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	0	0	0	0
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 297 860	8 297 860	0	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
1.14.	- Kamattámogatások	0	0	0	0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	800 000	0	800 000	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	104 756 175	104 756 175	0	0
2.1.	Beruházások	8 201 659	8 201 659	0	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
2.3.	Felújítások	96 554 516	96 554 516	0	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**	1 000 000	1 000 000	0	0
3.1.	Általános tartalék	1 000 000	1 000 000	0	0
3.2.	Céltartalék	0	0	0	0
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	297 719 249	296 919 249	800 000	0
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**	10 274 000	10 274 000	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	8 400 000	8 400 000	0	0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	1 874 000	1 874 000	0	0
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	27 932 034	27 932 034	0	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 141 974	2 141 974	0	0
7.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás kiadásai	25 790 060	25 790 060	0	0
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)**	38 206 034	38 206 034	0	0
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)**	335 925 283	335 125 283	800 000	0

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-46 991 282**	**-46 991 282**		
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**46 991 282**	**46 991 282**		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	96 881 206	Személyi juttatások	99 585 256
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 006 612	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 686 096
3.	2.-ból EU-s támogatás		Dologi kiadások	54 811 862
4.	Közhatalmi bevételek	6 312 088	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 782 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	Egyéb működési célú kiadások	9 097 860
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	1 000 000
7.	Egyéb működési bevételek	11 219 600		
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**189 443 506**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**192 963 074**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Likviditási célú hitelek törlesztése	8 400 000
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 661 542	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Kölcsön törlesztése	
18.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás	25 790 060	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás kiadásai	25 790 060
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	*8 400 000*	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 141 974
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	8 400 000	Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**39 851 602**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**36 332 034**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**229 295 108**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**229 295 108**
24.	**Költségvetési hiány:**		**Költségvetési többlet:**	-
25.	**Tárgyévi hiány:**		**Tárgyévi többlet:**	-

2.1. melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	53 296 549	Beruházások	8 201 659
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	5 000 000	Felújítások	96 554 516
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek helyi adókból	2 987 912		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**61 284 461**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**104 756 175**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+... +18)*	*45 345 714*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	45 345 714	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	1 874 000
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+... +24)*		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**45 345 714**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**	**1 874 000**
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**106 630 175**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**106 630 175**
27.	**Költségvetési hiány:**	**43 471 714**	**Költségvetési többlet:**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**

2.2. melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a ...../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban !

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2019.	2020.	2021.	
1	2	3	4	5	6
1.	AGT stúdió felh.kölcsön	1 874 000			1 874 000
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	**ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG**	**1 874 000**	**-**	**-**	**1 874 000**

4. melléklet a ...../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2019. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	9 100 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	5 000 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	200 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**14 300 000**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

5. melléklet a ...../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	nincs	
2.		
3.		
4.	**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE**	-

6. melléklet a ...../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Saját erő	Támogatás	Felhasználás 2018. XII.31-ig	2019. évi előirányzat	2019. év utáni szükséglet
1	2	3			4	5	6=(2-4-5)
közmunka beruházási kiadások, eszközbeszerzés	6 169 659	2019		6 169 659		6 169 659	
LEADER inform. Pont	1 000 000	2019	1 000 000			1 000 000	
volt védőnői szolg lakás szálláshely kialakításatárgyi eszköz	600 000	2019	600 000			600 000	
ÖSSZESEN:	7 769 659					7 769 659	

7. melléklet a ... .../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Saját erő	támogatás	Felhasználás 2018. XII.31-ig	2019. évi előirányzat	2019. év utáni szükséglet (6=2 - 4 - 5)
1	2	3			4	5	6
külterületi utak felújítása önerő	99 214 511	2018	4 960 733	94 253 779	2 659 995	96 554 516	
ÖSSZESEN:	99 214 511		4 960 733	94 253 779	2 659 995	96 554 516	

8. melléklet a ...../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2018.	2019.	2020. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2019. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2018.	2019.	2019. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2019. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2019. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

1. számú tájékoztató tábla

Tájékoztató kimutatások, mérlegek

..... Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	*ezer forint* 2017. évi tény	*forint* 2018. évi várható	*forint* 2019. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**199 184 209**	**165 922 937**	**191 963 074**
1.1.	Személyi juttatások	111 652 619	95 842 140	99 585 256
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 212 440	13 076 913	13 686 096
1.3.	Dologi kiadások	50 662 869	42 628 022	54 811 862
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 281 971	11 608 072	14 782 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	4 374 310	2 767 790	9 097 860
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	364 720		0
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			0
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			0
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 466 590	2 442 790	8 297 860
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			0
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			0
1.14.	- Kamattámogatások			0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	543 000	325 000	800 000
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**28 749 848**	**26 875 113**	104 756 175
2.1.	Beruházások	24 671 063	9 185 261	8 201 659
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			0
2.3.	Felújítások	4 078 785	17 689 852	96 554 516
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			0
2.12.	- Lakástámogatás			0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			0
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**			1 000 000
3.1.	Általános tartalék			1 000 000
3.2.	Céltartalék			0
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**227 934 057**	**192 798 050**	297 719 249
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**		**39 429 460**	10 274 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		39 259 127	8 400 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		170 333	1 874 000
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			0
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**12 223 505**	**22 034 095**	27 932 034
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 368 964	2 186 356	2 141 974
7.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás kiadásai	10 854 541	19 847 739	25 790 060
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			0
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			0
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+8.)**	**12 223 505**	**61 463 555**	38 206 034
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)**	**240 157 562**	**254 261 605**	335 925 283

1. számú tájékoztató tábla

Tájékoztató kimutatások, mérlegek

..... Önkormányzat

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

		ezer forint	*forint*	*forint*
Sor-szám	**Bevételi jogcím**	**2017. évi tény**	**2018. évi várható**	**2019. évi előirányzat**
1	2	3	4	5
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**46 921 404**	**65 855 561**	**96 881 206**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 233 316	20 993 036	19 504 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 374 617	31 619 281	32 245 190
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	10 113 471	11 443 244	43 331 836
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**103 872 226**	**87 073 268**	75 006 612
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	103 872 226	87 073 268	75 006 612
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**14 365 588**	**53 307 413**	53 296 549
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		53 307 413	53 296 549
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	14 365 588		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 590 614**	**9 640 707**	9 300 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	3 720 674	8 377 835	7 500 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 393 813	1 508 969	1 500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 326 861	6 868 866	6 000 000
4.2.	Gépjárműadó	1 706 315	1 210 702	1 600 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	163 625	52 170	200 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**13 022 756**	**13 212 996**	11 219 600
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 223 276	2 998 075	2 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 232 306	3 133 605	3 730 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 571 500	2 505 900	3 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 013 062	1 574 764	2 489 600
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	256 104		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	726 508	3 000 652	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**8 620 000**		5 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	7 670 000		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	950 000		5 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**919 000**	**154 408**	24 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	919 000	154 408	24 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**262 780**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	262 780		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**193 574 368**	**229 244 353**	250 727 967
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		**39 259 127**	8 400 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		39 259 127	8 400 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**36 097 592**	**14 580 560**	51 007 256
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	36 097 592	14 580 560	51 007 256
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**22 734 898**	**21 989 713**	25 790 060
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 751 981	2 141 974	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás	20 982 917	19 847 739	25 790 060
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**58 832 490**	**75 829 400**	85 197 316
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**252 406 858**	**305 073 753**	335 925 283

Megnevezés	Bevételek
Feladat megne	

		forint	összesen			Gulács Község Önkormányzata			Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat 2019 évre	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 141 974	2 141 974	0	0	2 141 974					
7.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	25 790 060	25 790 060	0	0	25 790 060					
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0						
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0						
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0						
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0						
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0						
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)**	38 206 034	38 206 034	0	0	38 206 034	0	0	0	0	
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)**	335 925 283	335 125 283	800 000	0	306 172 083	800 000	0	28 953 200	0	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		80	80	0	0	70			10		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		60	60	0	0	59			1		

9.1. melléklet a ...../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Bevételek										
Feladat megne											
		forint	összesen			Gulács Község Önkormányzata			Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat 2019 évre	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Kiadások

1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.)	**191 963 074**	**191 163 074**	**800 000**	**0**	**162 209 874**	**800 000**	**0**	**28 953 200**	**0**	
1.1.	Személyi juttatások	99 585 256	**99 585 256**	**0**	**0**	80 397 456			19 187 800		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 686 096	**13 686 096**	**0**	**0**	10 272 696			3 413 400		
1.3.	Dologi kiadások	54 811 862	**54 811 862**	**0**	**0**	48 459 862			6 352 000		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 782 000	**14 782 000**	**0**	**0**	14 782 000					
1.5	Egyéb működési célú kiadások	9 097 860	**8 297 860**	**800 000**	**0**	8 297 860	800 000				
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	0	**0**	**0**	**0**						
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 297 860	**8 297 860**	**0**	**0**	8 297 860					
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	**0**	**0**	**0**						
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	**0**	**0**	**0**						
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	**0**	**0**	**0**						
1.14.	- Kamattámogatások	0	**0**	**0**	**0**						
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	800 000	**0**	**800 000**	**0**		800 000				
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**104 756 175**	**104 756 175**	**0**	**0**	**104 756 175**	**0**	**0**	**0**	**0**	
2.1.	Beruházások	8 201 659	**8 201 659**	**0**	**0**	8 201 659					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	**0**	**0**	**0**						
2.3.	Felújítások	96 554 516	**96 554 516**	**0**	**0**	96 554 516					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	**0**	**0**	**0**						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	**0**	**0**	**0**						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	**0**	**0**	**0**						
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	**0**	**0**	**0**						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	**0**	**0**	**0**						
2.12.	- Lakástámogatás	0	**0**	**0**	**0**						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	**0**	**0**	**0**						
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**	**1 000 000**	**1 000 000**	**0**	**0**	**1 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3.1.	Általános tartalék	1 000 000	**1 000 000**	**0**	**0**	1 000 000					
3.2.	Céltartalék	0	**0**	**0**	**0**						
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**297 719 249**	**296 919 249**	**800 000**	**0**	**267 966 049**	**800 000**	**0**	**28 953 200**	**0**	
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)**	**10 274 000**	**10 274 000**	**0**	**0**	**10 274 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	**0**	**0**	**0**						
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	8 400 000	**8 400 000**	**0**	**0**	8 400 000					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	1 874 000	**1 874 000**	**0**	**0**	1 874 000					
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	**0**	**0**	**0**						
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	**0**	**0**	**0**						
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	**0**	**0**	**0**						
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	**0**	**0**	**0**						
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**	**27 932 034**	**27 932 034**	**0**	**0**	**27 932 034**	**0**	**0**	**0**	**0**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	**0**	**0**	**0**						

9.1. melléklet a ……/2019. (….) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	
Feladat megne	

Bevételek

forint

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat 2019 évre	összesen			Gulács Község Önkormányzata			Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja		
			A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0						
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0						
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0						
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**250 727 967**	**249 927 967**	**800 000**	**0**	**246 927 967**	**800 000**	**0**	**3 000 000**	**0**	**0**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**8 400 000**	**8 400 000**	**0**	**0**	**8 400 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	8 400 000	8 400 000	0	0	8 400 000					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0						
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	**0**	0	0	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0						
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0						
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**51 007 256**	**51 007 256**	0	0	**50 844 116**	**0**	**0**	**163 140**	**0**	**0**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	51 007 256	**51 007 256**	0	0	50 844 116			163 140		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0						
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**25 790 060**	**25 790 060**	0	0	**0**	**0**	**0**	**25 790 060**	**0**	**0**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0						
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0						
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	25 790 060	**25 790 060**	0	0				25 790 060		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	**0**	0	0	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0						
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0						
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0						
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0						
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**										
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**85 197 316**	**85 197 316**	**0**	**0**	**59 244 116**	**0**	**0**	**25 953 200**	**0**	**0**
17.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**335 925 283**	**335 125 283**	**800 000**	**0**	**306 172 083**	**800 000**	**0**	**28 953 200**	**0**	**0**

Megnevezés	
Feladat megnev	

Bevételek

forint

			összesen			Gulács Község Önkormányzata			Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat 2019 évre	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat	A 2019 évi előirányzatból kötelező feladat	A 2019 évi előirányzatból önként vállalt feladat	A 2019 évi előirányzatból államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Bevételek										
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+1.6.)**	**96 881 206**	**96 881 206**	**0**	**0**	**96 881 206**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 504 180	**19 504 180**	**0**	**0**	*19 504 180*					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	**0**	**0**	**0**						
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	32 245 190	**32 245 190**	**0**	**0**	32 245 190					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	**1 800 000**	**0**	**0**	1 800 000					
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	**0**	**0**	**0**						
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai szoc ágazati170400 + pály.Reki43161436	43 331 836	**43 331 836**	**0**	**0**	*43 331 836*					
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.5.)**	**75 006 612**	**75 006 612**	**0**	**0**	**75 006 612**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	**0**	**0**	**0**						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	**0**	**0**	**0**						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	**0**	**0**	**0**						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	**0**	**0**	**0**						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	75 006 612	**75 006 612**	**0**	**0**	*75 006 612*					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	**0**	**0**	**0**						
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**53 296 549**	**53 296 549**	**0**	**0**	**53 296 549**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	53 296 549	**53 296 549**	**0**	**0**	53 296 549					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	**0**	**0**	**0**						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	**0**	**0**	**0**						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	**0**	**0**	**0**						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	**0**	**0**	**0**						
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	**0**	**0**	**0**						
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 300 000**	**9 300 000**	**0**	**0**	**9 300 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	7 500 000	**7 500 000**	**0**	**0**	**7 500 000**					
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 500 000	**1 500 000**	**0**	**0**	1 500 000					
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	6 000 000	**6 000 000**	**0**	**0**	6 000 000					
4.2.	Gépjárműadó	1 600 000	**1 600 000**	**0**	**0**	1 600 000					
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	**0**	**0**	**0**						
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	**200 000**	**0**	**0**	200 000					
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**11 219 600**	**10 419 600**	**800 000**	**0**	**7 419 600**	**800 000**	**0**	**3 000 000**	**0**	**0**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 000 000	**2 000 000**	**0**	**0**	2 000 000					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 730 000	**2 930 000**	**800 000**	**0**	2 930 000	800 000				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	**0**	**0**	**0**						
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	**0**	**0**	**0**		0				
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	**3 000 000**	**0**	**0**				3 000 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 489 600	**2 489 600**	**0**	**0**	2 489 600					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	**0**	**0**	**0**						
5.8.	Kamatbevételek	0	**0**	**0**	**0**						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	**0**	**0**	**0**						
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	**0**	**0**	**0**						
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**5 000 000**	**5 000 000**	**0**	**0**	**5 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	**0**	**0**	**0**						
6.2.	Ingatlanok értékesítése	5 000 000	**5 000 000**	**0**	**0**	5 000 000					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	**0**	**0**	**0**						
6.4.	Részesedések értékesítése	0	**0**	**0**	**0**						
6.5.	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek	0	**0**	**0**	**0**						
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**24 000**	**24 000**	**0**	**0**	**24 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	**0**	**0**	**0**						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	**0**	**0**	**0**						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	24 000	**24 000**	**0**	**0**	24 000					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	**0**	**0**	**0**						
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

10. melléklet a ……/2019. (….) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve: Gulács Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: .....

Éves eredeti kiadási előirányzat: 335 925 283Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 1 874 000Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	nincs	nincs	nincs	nincs	
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	nincs	nincs	nincs	nincs	
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	nincs	nincs	nincs	nincs	
4.	TB alapokkal szembeni tartozás	nincs	nincs	nincs	nincs	
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	nincs	nincs	nincs	nincs	
6.	Egyéb tartozásállomány			1 874 000		**1 874 000**
7.	**Összesen:**			**1 874 000**		**1 874 000**

Gulács, 2019. február. hó 08. nap

költségvetési szerv vezetője

11. melléklet a ...../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzatának Címrendje

Címszám		Címmnév
1		Gulács Község Önkormányzata önállóan működő és gazdálkodó
2		Gulács Község Onkormányzat Gondozási Központja

Gulács Község Önkormányzata Önállóan működő és Gazdálkodó Intézmény

1	*11130*	*Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége*
2	*13320*	*Köztemető-fenntartás és -működtetés*
3	*13350*	*Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok*
4	*13360*	*Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások*
5	*16080*	*Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények*
6	*18010*	*Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel*
7	*18030*	*Támogatási célú inanszírozási műveletek*
8	*22010*	*Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése*
9	*31030*	*Közterület rendjének fenntartása*
10	*41140*	*Területfejlesztés igazgatása*
11	*41231*	*Rövid időtartamú közfoglalkoztatás*
12	*41232*	*Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás*
13	*41233*	*Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás*
14	*41236*	*Országos közfoglalkoztatási program*
15	*41237*	*Közfoglalkoztatási mintaprogram*
16	*42130*	*Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások*
17	*44310*	*Építésügy igazgatása*
18	*45120*	*Út, autópálya építése*
19	*45160*	*Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása*
20	*47310*	*Turizmus igazgatása és támogatása*
21	*51020*	*Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása*
22	*51030*	*Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása*
23	*51040*	*Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása*
24	*51050*	*Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása*
25	*52020*	*Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése*
26	*61010*	*Lakáspolitika igazgatása*
27	*63020*	*Víztermelés, -kezelés, -ellátás*
28	*64010*	*Közvilágítás*
29	*66010*	*Zöldterület-kezelés*
30	*66020*	*Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások*
31	*72111*	*Háziorvosi alapellátás*
32	*72112*	*Háziorvosi ügyeleti ellátás*
33	*74031*	*Család és nővédelmi egészségügyi gondozás*
34	*76010*	*Egészségügy igazgatása*
35	*76062*	*Települési-egészségügyi feladatok*
36	*81010*	*Sportügyek igazgatása*
37	*81030*	*Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése*
38	*81043*	*Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása*
39	*81045*	*Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása*
40	*81071*	*Üdülői – szálláshely szolgáltatás és étkeztetés*
41	*82010*	*Kulturális igazgatás*
42	*82042*	*Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartás*
43	*82044*	*Könyvtári szolgáltatás*
44	*82091*	*Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése*
45	*82092*	*Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása*
46	*82093*	*Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek*
47	*82094*	*Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés*
48	*84031*	*Civil szervezetek működési támogatása*
49	*86090*	*Egyéb szabadidős szolgáltatás*
50	*102025*	*Időskorúak átmeneti ellátása*

51	*102031*	*Idősek betegek nappali ellátása*
52	*107051*	*Szociális étkeztetés*
53	*107052*	*Házi segitségnyujtás*
54	*98010*	*Oktatás igazgatása*
55	*101133*	*Támogatott lakhatás pszichiátriai betegek részére*
56	*101134*	*Támogatott lakhatás szenvedélybetegek részére*
57	*101214*	*Támogatott lakhatás fogyatékos személyek részére*
58	*104030*	*Gyermekek napközbeni ellátása*
59	*104037*	*Intézményen kívüli gyermekétkeztetés*
60	*104042*	*Család és gyermekjóléti szolgáltatások*
61	*104051*	*Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások*
62	*107060*	*Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások*
63	*107080*	*Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok*
64	*106010*	*Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése*
65	*106020*	*Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások*
66	*109010*	*Szociális szolgáltatások igazgatása*
67	*900020*	*Önkormányzatok funkcióra nem sorolhatónbevételei államháztartáson kívülről*
68	*900060*	*Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek*

Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja önállóan működö Intézmény

1	*102031*	*Idősek betegek nappali ellátása*
2	*107051*	*Szociális étkeztetés*
3	*107052*	*Házi segitségnyujtás*
4	*41231*	*Rövid időtartamú közfoglalkoztatás*
5	*41233*	*Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás*

12. melléklet a ...../2019(.....) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzatának létszám előirányzata

Gulács Község Önkormányzata önállóan működő és gazdálkodó intézmény létszámelőirányzata

		KTV	KJT	MTK	egyéb bérrend.	összesen:
1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1			3	1
2	066020 Város és községgazdálkodási feladatok		1		1	1
3	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás		1		1	2
4	960302 Köztemető fenntartás és működtetés				1	1
5	082092 Közművelődési intézmények, közösségi szinterek működtetése				1	
6	041232 Hosszabb időtartalmu közfoglalkoztatás			59		59
	összesen:	1	2	59	7	69

Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja önállóan működő intézmény létszámelőirányzata

		KTV	KJT	MTK	egyéb bérrend.	összesen:
1	102031 Időskorúak nappali intézményi ellátása		2			2
2	107052 Házi segítségnyújtás			7		7
3	107051 Szociális étkeztetés			1		1
4	041232 Hosszabb időtartalmu közfoglalkoztatás			1		1
	összesen:		2	9		11

2. számú tájékoztató tábla

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2019 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2019.	2020.	2021.	2022.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	**Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)**							
2.	.....							
3.	.....							
4.	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)**		1 170 000	1 874 000				3 044 000
5.	AGT STÚDIÓ BERUHÁZÁSI KÖLCSÖN	2013	1 170 000	1 874 000				3 044 000
6.	.....							
7.	**Beruházási kiadások beruházásonként**							
8.	.....							
9.	**Felújítási kiadások felújításonként**							
10.	.....							
11.	**Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)**							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)			1 170 000	1 874 000				3 044 000

3. számú tájékoztató tábla

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	**Összesen:**		

4. számú tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv
2019. évre

forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 434	8 073 432	96 881 206
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	6 250 551	75 006 612
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					23 563 445				6 169 659	23 563 445			53 296 549
5.	Közhatalmi bevételek	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	9 300 000
6.	Működési bevételek	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 967	934 963	11 219 600
7.	Felhalmozási bevételek				5 000 000									5 000 000
8.	Működési célú költs. pénzmaradvány				5 661 542									5 661 542
9.	Felhalm. célú költs. pénzmaradvány				45 345 714									45 345 714
10.	átvett pénzeszközök	6 000			6 000			6 000			6 000			24 000
11.	Finanszírozási bevételek	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 168	34 190 060
12.	**Bevételek összesen:**	**18 889 124**	**18 883 124**	**18 883 124**	**74 896 380**	**42 446 569**	**18 883 124**	**18 889 124**	**18 883 124**	**25 052 783**	**42 452 569**	**18 883 124**	**18 883 114**	**335 925 283**
13.	***Kiadások***													
14.	Személyi juttatások	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 771	8 298 775	99 585 256
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	1 140 508	13 686 096
16.	Dologi kiadások	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 655	4 567 657	54 811 862
17.	tartalék												1 000 000	1 000 000
18.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 833	1 231 837	14 782 000
19.	Egyéb működési célú kiadások	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	758 155	9 097 860
20.	Beruházások									8 201 659				8 201 659
21.	Felújítások				49 427 626	23 563 445					23 563 445			96 554 516
22.	Egyéb felhalmozási kiadások	170 364	170 364	170 364	170 364	170 364	170 364	170 364	170 364	170 364	170 364	170 360		1 874 000
23.	államházt.megelőleg. Visszafizetése	2 141 974												2 141 974
24.	Finanszírozási kiadások	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 172	2 849 168	34 190 060
25.	**Kiadások összesen:**	**21 158 432**	**19 016 458**	**19 016 458**	**68 444 084**	**42 579 903**	**19 016 458**	**19 016 458**	**19 016 458**	**27 218 117**	**42 579 903**	**19 016 454**	**19 846 100**	**335 925 283**
26.	**Egyenleg**	**-2 269 308**	**-133 334**	**-133 334**	**6 452 296**	**-133 334**	**-133 334**	**-127 334**	**-133 334**	**-2 165 334**	**-127 334**	**-133 330**	**-962 986**	

5. számú tájékoztató tábla

A 2019. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2019. évi támogatás összesen
1	2
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	3 302 630
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 336 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	198 444
Közutak fenntartásának támogatása	724 130
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása-beszámítás után	6 000 000
Előző jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	5 822 476
polgármesteri illetmény kiegészítő támogatása	1 120 500
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	14 782 000
Szociális étkeztetés	1 439 360
Házi segítségnyújtás	9 945 000
Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 161 000
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	2 917 830
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000
Összesen:	**53 549 370**

6. számú tájékoztató tábla

KIMUTATÁS
a 2019. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

forintban !

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	nonprofit szervezetek	működési célú támogatás	600 000
2.	egyház	működési célú támogatás	200 000
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			**800 000**

Nem kötelező!

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2019. február hó 08. napján Gulács Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

Tárgy: Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja költségvetési szerv (intézmény) 2019. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak: Önkormányzat részről: Ujvári Judit polgármester
Kovács Józsefné pénzügyi előadó

intézmény részéről: Kovácsné Nánássy Tünde
intézményvezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja költségvetési szerv (intézmény) 2019. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2018. december 31-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 11 fő ebből 1 közmunkás

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2019-ban az intézmény el tudja látni

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2019. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 19,5% szociális hozzájárulási adó (társadalombiztosítási járulék), került beépítésre.

Az év közben megüresedő álláshelyek nem tölthetők be, csak az egyeztetést és jóváhagyást követően.

A térítési díjakat a 2018. évi összeggel terveztük. A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások tervezése a 2018. évi előirányzathoz képest nem növekedett.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési bevételek	3 000 000 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	..... Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	..... Ft
Felhalmozási bevételek	..... Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	..... Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	..... Ft
Működési célú költségv.maradv igénybevétele	163 140 Ft
Finanszírozási bevételek	25 790 060 Ft
-ebbből önkormányzati normatív támogatás	*14 715 760 Ft*
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**28 953 200 Ft**

Személyi juttatások	19 187 800 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 413 400 Ft
Dologi kiadások	6 352 000 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	..... Ft
Egyéb működési célú kiadások	..... Ft
Beruházások	..... Ft
Felújítások	..... Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	..... Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**28 953 200 Ft**

Éves tervezett létszám előirányzat: 10 (fő)
Közfoglalkoztatottak létszáma: 1 (fő)

Egyéb észrevételek:

.....
.....
.....
.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletben foglaltak figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2019. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület elé terjeszti.

K.m.f.

.....	.....
.....	.....
.....	.....

Beregi Többcélú Kistérségi Önkormányzati Társulás

Tagönkormányzatok Tagdíjra fizetendő 2019. évi hozzájárulás

TS.8/1. sz. melléklet

Település	Lakosságszám	2019.évi hozzájárulás	Havi hozzájárulás
Aranyosapáti	2 197	679 396 Ft	56 616 Ft
Barabás	1 226	379 126 Ft	31 594 Ft
Beregdaróc	1 040	321 608 Ft	26 801 Ft
Beregsurány	1 184	366 138 Ft	30 512 Ft
Csaroda	644	199 149 Ft	16 596 Ft
Gelénes	656	202 860 Ft	16 905 Ft
Gemzse	984	304 290 Ft	25 358 Ft
Gulács	1 136	351 295 Ft	29 275 Ft
Gyüre	1 348	416 853 Ft	34 738 Ft
Hetefejércse	310	95 864 Ft	7 989 Ft
Ilk	1 411	436 335 Ft	36 361 Ft
Jánd	827	255 740 Ft	21 312 Ft
Kisvarsány	1 058	327 174 Ft	27 265 Ft
Lónya	1 281	396 134 Ft	33 011 Ft
Márokpapi	680	210 282 Ft	17 524 Ft
Mátyus	332	102 667 Ft	8 556 Ft
Nagyvarsány	1 456	450 251 Ft	37 521 Ft
Olcsva	764	236 258 Ft	19 688 Ft
Tarpa	2 749	850 096 Ft	70 841 Ft
Tákos	355	109 780 Ft	9 148 Ft
Tiszaadony	678	209 664 Ft	17 472 Ft
Tiszakerecseny	1 059	327 483 Ft	27 290 Ft
Tiszaszalka	948	293 158 Ft	24 430 Ft
Tiszavid	598	184 924 Ft	15 410 Ft
Vámosatya	600	185 543 Ft	15 462 Ft
Vásárosnamény	9 107	2 816 233 Ft	234 686 Ft
Összesen:	**34 628**	**10 708 302**	**892 359**

Beregi Többcélú Kistérségi Önkormányzati Társulás

Tagönkormányzatok a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatainak dologi kiadásaira fizetendő 2019. évi hozzájárulás

TS.8/3. sz. melléklet

Település	Lakosságszám	2019.évi hozzájárulás	Havi hozzájárulás
Aranyosapáti	2 197	88 824 Ft	7 402 Ft
Barabás	1 226	49 567 Ft	4 131 Ft
Beregdaróc	1 040	42 047 Ft	3 504 Ft
Beregsurány	1 184	47 869 Ft	3 989 Ft
Csaroda	644	26 037 Ft	2 170 Ft
Gelénes	656	26 522 Ft	2 210 Ft
Gemzse	984	39 783 Ft	3 315 Ft
Gulács	1 136	45 928 Ft	3 827 Ft
Gyüre	1 348	54 499 Ft	4 542 Ft
Hetefejércse	310	12 533 Ft	1 044 Ft
Ilk	1 411	57 046 Ft	4 754 Ft
Jánd	827	33 435 Ft	2 786 Ft
Kisvarsány	1 058	42 775 Ft	3 565 Ft
Lónya	1 281	51 790 Ft	4 316 Ft
Márokpapi	680	27 492 Ft	2 291 Ft
Mátyus	332	13 423 Ft	1 119 Ft
Nagyvarsány	1 456	58 866 Ft	4 905 Ft
Olcsva	764	30 888 Ft	2 574 Ft
Tarpa	2 749	111 141 Ft	9 262 Ft
Tákos	355	14 353 Ft	1 196 Ft
Tiszaadony	678	27 411 Ft	2 284 Ft
Tiszakerecseny	1 059	42 815 Ft	3 568 Ft
Tiszaszalka	948	38 327 Ft	3 194 Ft
Tiszavid	598	24 177 Ft	2 015 Ft
Vámosatya	600	24 258 Ft	2 021 Ft
Vásárosnamény	9 107	368 193 Ft	30 683 Ft
Összesen:	**34 628**	**1 400 000 Ft**	**116 667 Ft**

Beregi Többcélú Kistérségi Önkormányzati Társulás
Tagönkormányzatok költségvetési szerv működésére fizetendő 2019. évi hozzájárulás

TS.8/4. sz. melléklet

Település	Lakosságszám	2019.évi hozzájárulás	Havi hozzájárulás
Aranyosapáti	2 197	661 366 Ft	55 114 Ft
Barabás	1 226	369 064 Ft	30 755 Ft
Beregdaróc	1 040	313 073 Ft	26 089 Ft
Beregsurány	1 184	356 421 Ft	29 702 Ft
Csaroda	644	193 864 Ft	16 155 Ft
Gelénes	656	197 477 Ft	16 456 Ft
Gemzse	984	296 215 Ft	24 685 Ft
Gulács	1 136	341 972 Ft	28 498 Ft
Gyüre	1 348	405 790 Ft	33 816 Ft
Hetefejércse	310	93 320 Ft	7 777 Ft
Ilk	1 411	424 755 Ft	35 396 Ft
Jánd	827	248 953 Ft	20 746 Ft
Kisvarsány	1 058	318 491 Ft	26 541 Ft
Lónya	1 281	385 621 Ft	32 135 Ft
Márokpapi	680	204 701 Ft	17 058 Ft
Mátyus	332	99 942 Ft	8 329 Ft
Nagyvarsány	1 456	438 302 Ft	36 525 Ft
Olcsva	764	229 988 Ft	19 166 Ft
Tarpa	2 749	827 535 Ft	68 961 Ft
Tákos	355	106 866 Ft	8 906 Ft
Tiszaadony	678	204 099 Ft	17 008 Ft
Tiszakerecseny	1 059	318 792 Ft	26 566 Ft
Tiszaszalka	948	285 378 Ft	23 781 Ft
Tiszavid	598	180 017 Ft	15 001 Ft
Vámosatya	600	180 619 Ft	15 052 Ft
Vásárosnamény	9 107	2 741 493 Ft	228 458 Ft
Összesen:	**34 628**	**10 424 114 Ft**	**868 676 Ft**

Beregi Többcélú Kistérségi Önkormányzati Társulás

Tagönkormányzatok bölcsődei feladatellátás működésére fizetendő 2019.évi hozzájárulása

TS.8/8. sz. melléklet

Település	Lakosságszám	2019.évi hozzájárulás	Havi hozzájárulás
Vásárosnamény	9 107	4 830 291 Ft	402 524 Ft
Gulács	1 136	602 527 Ft	50 211 Ft
Összesen:	**10 243**	**5 432 818 Ft**	**452 735 Ft**

Előterjesztés
Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének 2019. február 12.-i ülésére

Tárgy: A 2019. évi cafetéria keretösszeg meghatározása Gulács község Polgármestere részére

Iktatószám: G/...../2019.

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény (továbbiakban: Kttv.) 225/L. § (1) bekezdése alapján: „a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a 150-153/A. §-t", amely az egyéb juttatásokról rendelkezik.

A polgármesterre vonatkozó cafetéria - rendszerrel kapcsolatos részletes szabályozás elfogadására a munkáltatói jogkört gyakorló képviselő – testület jogosult. A képviselő- testületnek a polgármester cafetéria-juttatásának éves keretösszegéről egyedi határozattal kell dönteni.

A cafetéria-juttatás éves összege a Kttv. 151. § -ában foglaltak alapján nem lehet alacsonyabb az illetményalap (38.650,-Ft) ötszörösénél, azaz bruttó 193.250,- Ft-nál, és nem haladhatja meg Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 57. § (4) bekezdésében meghatározott bruttó 200.000.- forintot.

A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint a cafetéria-juttatás éves összege fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is, így ténylegesen a közterhekkel csökkentett összegű (nettó) juttatást veheti igénybe a polgármester.

A 249/2012. (VIII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 9. § (2) bekezdése értelmében, a helyi önkormányzatoknál legkésőbb tárgyév február 15-ig kell meghatározni a cafetéria-juttatás éves összegét.

Fentiekre tekintettel, javasolom a T. Képviselő- testületnek, hogy a polgármester cafetéria-juttatásának 2019. évi keretösszegét bruttó 200.000.- Ft-ban határozza meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (4) bekezdése alapján, az önkormányzati képviselő tiszteletdíja és egyéb juttatása közérdekből nyilvános adat, ezért az előterjesztést nyilvános ülésen szükséges tárgyalni.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozat-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

Határozat-tervezet

...../2019.(.....) .

A 2019. évi cafetéria keretösszeg meghatározása Gulács község Polgármestere részére

Határozat

1. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester cafetéria juttatásának éves keretösszegét bruttó ..... Ft-ban határozza meg.

2. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban foglaltak végrehajtásáról intézkedjen, és biztosítsa a 2019. évi költségvetésben a juttatás fedezetét.

Felelős: Képviselő-testület, jegyző

Határidő: 2019. február 15.

Gulács , 2019. február 08.

Bagi Sándor

alpolgármester

Gulács Község Önkormányzat Alpolgármesterétől
Gulács, Rákóczi utca 12.

Száma: G/14-6/2019.

ELŐTERJESZTÉS
- a Képviselő-testülethez -

A polgármester 2019. évi szabadság felhasználási ütemezési tervének jóváhagyásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX tv. (a továbbiakban Kttv.) 225/C.§ (2) bekezdése rendelkezik a polgármester szabadság ütemezési tervének a jóváhagyásáról:

*„**225/C (2)**: A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja."*

Fentiekre tekintettel Ujvári Judit polgármester szabadságát a Kttv. 225/C. §-ában meghatározottak szerint kell megállapítani az alábbiak szerint:

„225/C. § (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.

Fentiek alapján a polgármester törvény szerint meghatározott szabadsága 2019. évben ... nap.

Fentiekre tekintettel kérem a Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen jóváhagyni a tervezete szerint a 2018. évi szabadság ütemezést.

Gulács , 2019. február 08.

Bagi Sándor
alpolgármester

T E R V E Z E T

GULÁCS KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../.....(.....)
határozata

A polgármester 2019. évi szabadság felhasználási ütemezési tervének jóváhagyásáról

A Képviselő-testület:

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX tv. (a továbbiakban Kttv.) 225/C.§ (1) – (4) bekezdéseiben foglaltak alapján Ujvári Judit főállású polgármester 2019. évi (... nap) szabadsága igénybe vételét a melléklet szerinti szabadság felhasználási ütemezésben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

Felelős: Jegyző
Határidő: esedékességkor

...../.....(.....) számú határozat melléklete

1. sz. melléklet

NÉV	2018. évre járó napok száma	JAN.	FEBR.	MÁRC.	ÁPR.	MÁJ.	JÚN.	ALÁÍRÁS
Ujvári Judit polgármester	Alap: 25 Pót: 14 2019. évben 32 nap Előző évről áthozott: 35+27+30+10 összesen: 134	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	
		13	13	13	13	13	13	
	Összesen:	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**	

NÉV	2018. évre járó napok száma	JÚL.	AUG.	SZEPT.	OKT.	NOV.	DEC.	ALÁÍRÁS
		Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	Tervezett napok száma	
Ujvári Judit polgármester		**13**	**13**	**13**	**17**			
	Összesen:	**13**	**13**	**13**	**17**			

Szabadság nyilvántartás v1.01.027 / 2018.10.05.)

Új felvitel | Módosítás | Törlés/Sztornó | Mentés | Mégsem | Nyomtatás

Végpont: 154348 Felhasználó: RGAZ **KIRA - Központosított Illetményszámfejtő Rendszer** Idősz

Adóazonosító jel: 8374273127 Fogl. sor: 3 Név: UJVÁRI JUDIT Törzsszám: 44341

Pótszabadságok jogosultsága | Megállapított | Ütemezett | Engedélyezett | Igénybe vett szabadságok

Összes igénybe vehető szabadság : 39.00 nap, 312.00 óra

Igénybe vett szabadságok

Távollét jogcíme	Kezdete	Vége	Nap
SZABADSÁG	2017.01.01.	2017.01.02.	1.00
SZABADSÁG	2017.05.10.	2017.05.12.	3.00
SZABADSÁG	2017.12.21.	2017.12.29.	5.00

Igénybe vett szabadság korrekció: nap, óra

Összes igénybe vett szabadság : 9.00 nap, 88.00 óra

Rendelkezésre álló szabadság : 30.00 nap, 224.00 óra

Szabadság nyilvántartás v1.01.027 / 2018.10.05.)

Új felvitel | Módosítás | Törlés/Sztornó | Mentés | Mégsem | Nyomtatás

Végpont: 154348 Felhasználó: RGAZ **KIRA - Központosított Illetményszámfejtő Rendszer** Idősz

Adóazonosító jel: 8374273127 Fogl. sor: 3 Név: UJVÁRI JUDIT Törzsszám: 4434

Pótszabadságok jogosultsága | Megállapított | Ütemezett | Engedélyezett | Igénybe vett szabadságok

Összes igénybe vehető szabadság : 39.00 nap, 312.00 óra

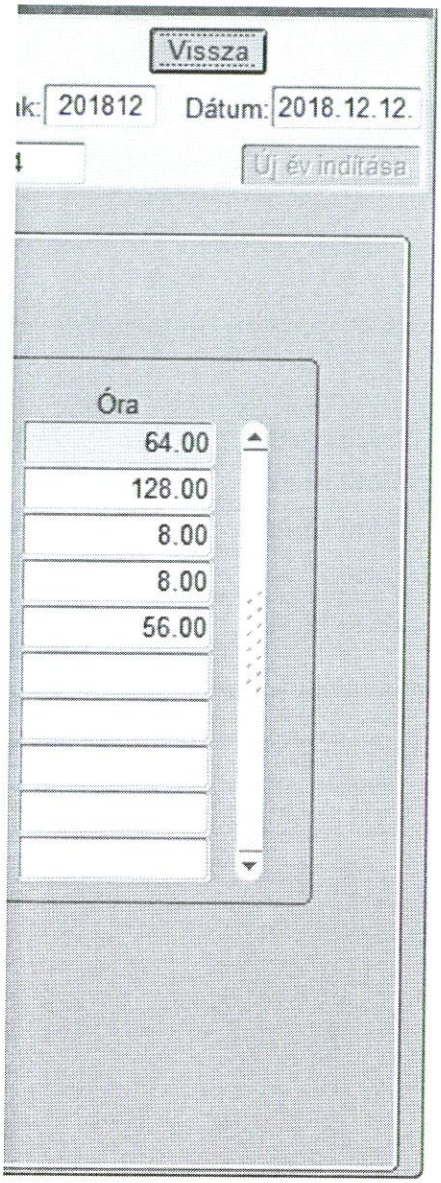
Igénybe vett szabadságok

Távollét jogcíme	Kezdete	Vége	Nap
SZABADSÁG	2016.04.07.	2016.04.07.	1.0
SZABADSÁG	2016.06.22.	2016.06.23.	2.0
SZABADSÁG	2016.08.26.	2016.08.29.	2.0
SZABADSÁG	2016.11.02.	2016.11.04.	3.0
SZABADSÁG	2016.12.27.	2016.12.31.	4.0

Igénybe vett szabadság korrekció: nap, óra

Összes igénybe vett szabadság : 12.00 nap, 96.00 óra

Rendelkezésre álló szabadság : 27.00 nap, 216.00 óra


Vissza
ık: 201812
Dátum: 2018.12.12.
Új év indítása
Óra
64.00
128.00
8.00
8.00
56.00

TÁJÉKOZTATÓ
- a Képviselő-testülethez -

a vagyonnyilatkozatokkal kapcsolatos ellenőrzési, nyilvántartási feladatok ellátásáról
(Készült: a Képviselő-testület 2019. február 12-ei ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Gulács Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2015. (II.23.) önkormányzati rendelete Gulács Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról (a továbbiakban: SZMSZ) **29 § (1)** bekezdése értelmében a **Ügyrendi Bizottság** (a továbbiakban: Bizottság) látja el:

- a Polgármester, Alpolgármester, a Képviselők, a bizottsági tagok **összeférhetetlenségi nyilatkozatával,**
- továbbá a bizottsági tagok kivételével ezen személyek, valamint meghatározott hozzátartozóik **vagyonnyilatkozatával, köztartozásmentes adatbázissal**, az ezekhez kapcsolódó bejelentésekkel összefüggő nyilvántartási és ellenőrzési feladatokat.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 39. § (1)-(2) bekezdése szerint:

„(1) Az önkormányzati képviselő megválasztásától majd ezt követően minden év január 1-jétől számított harminc napon belül a 2. melléklet szerinti vagyonnyilatkozatot köteles tenni. Az önkormányzati képviselő saját vagyonnyilatkozatához csatolni köteles a vele közös háztartásban élő házas- vagy élettársának, valamint gyermekének (e § tekintetében együtt: hozzátartozó) a melléklet szerinti vagyonnyilatkozatát.

(2) A vagyonnyilatkozat tételének elmulasztása esetén – annak benyújtásáig – az önkormányzati képviselő e tisztségből fakadó jogait nem gyakorolhatja, tiszteletdíjat, természetbeni juttatást, költségtérítést nem kaphat."

Fentiekre tekintettel a vagyonnyilatkozat kitöltéséhez szükséges nyomtatványok határidőben átadásra kerültek a képviselők számára és azok visszajuttatását kértük 2019. január 31. napjáig.

Az SZMSZ. 29 § (1) bekezdése szerint az Ügyrendi Bizottság:

(1) A képviselői összeférhetetlenség , valamint a képviselők és a polgármester vagyonnyilatkozatával kapcsolatos feladatok.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Bizottság az SZMSZ-ben meghatározottak szerint elvégezte a vagyonnyilatkozatokkal kapcsolatos alábbi teendőit:

1. **Megvizsgálta** a Polgármester, Alpolgármester, a képviselők, valamint meghatározott hozzátartozóik vagyonnyilatkozata benyújtásával kapcsolatos kötelezettségei teljesítését és **megállapította**, hogy kötelezettségének **5 fő** határidőben és hiánytalanul, – a rájuk vonatkozó külön törvényekben meghatározott eljárási szabályok szerint – **eleget tett.**

2. **Megállapította**, hogy
   a) a Polgármester, Alpolgármester, a képviselők vagyonnyilatkozata, szabályosan kitöltve nyitott, míg a hozzátartozói vagyonnyilatkozatok zárt – a bizottság elnöke által aláírt és a jegyző bélyegzőjével lepecsételt, névvel ellátott – borítékban kerültek átvételre
   b) az a) pontban meghatározottak részére ezen iratok átvételéről – az iratok minősítését, darabszámát, az átvétel időpontját, az átvevő aláírását tartalmazó – átvételi elismervény került átadásra
   c) az átvett vagyonnyilatkozatokat **nyilvántartásba vette**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet tájékoztatóm tudomásul vételére.

Gulács , 2019. február 12.

Balogh Ibolya
a Bizottság elnöke

A tájékoztató törvényesség szempontjából megfelel.

Tarpa, 2019. február 12.

Vassné Szűcs Róza
jegyző

G/25-2/2019

Közbeszerző

Ajánlattételre meghívott cég neve: BALNES Tanácsadó és Szolgáltató Kft.
Címe: 4800 Vásárosnamény, Heltai G. út. 7.
Email: balneskft@gmail.com

Ajánlattételre meghívott cég neve: Dr. Patai Lajos egyéni vállalkozó
Címe: 4032 Debrecen, Bartha Boldizsár u. 8.
Email: dr.pala@chello.hu

Ajánlattételre meghívott cég neve: PRIEST Hungária Kft.
Címe: 4024 Debrecen, Teleki utca 17. 2. em. 8.
Email: priesthungaria@gmail.com

Műszaki ellenőr

Ajánlattételre meghívott cég neve: IT Specialist Mérnöki Kft.
Címe: 4030 Debrecen, Szacsvay u. 19.
Email: tibor.vitanyi@gmail.com

Ajánlattételre meghívott cég neve: KÖVITERV Plusz Kft.
Címe: 4700 Mátészalka, Almáskert u. 11.
Email: koviterv@gmail.com

Ajánlattételre meghívott cég neve: SÓSTÓTERV Építési és Oktatási Kft.
Címe: 4431 Nyíregyháza, Erdőalja u. 39.
Email: sostoterv@gmail.com

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
.../2019.(II.12.)
önkormányzati határozata

Gulács Község Önkormányzata és Gulács Község Önkormányzata Roma Nemzetiségi Önkormányzat együttműködési megállapodásának elfogadásáról

A Képviselő-testület:

Gulács Roma Nemzetiségi Önkormányzattal 29/2016.(III.03.)önkormányzati határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodást felülvizsgálata és megállapítja, hogy a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX törvény 80.§ (1) –(2) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget tesz.
Felelős: Ujvári Judit polgármester
Határidő: 2019. február 28.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V I K I V O N A T

Készült: Gulács Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. január 23. napján tartott nyílt üléséről.

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2/2018.(I.23.)
önkormányzati határozata

Gulács Község Önkormányzata és Gulács Község Önkormányzata Roma Nemzetiségi Önkormányzat együttműködési megállapodásának elfogadásáról

A Képviselő-testület:

Gulács Roma Nemzetiségi Önkormányzattal 29/2016 . (III.03.) önkormányzati határozatával jóváhagyott együttműködési megállapodást felülvizsgálta és megállapítja, hogy a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80.§ (1)-(2) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget tesz.

Felelős: Ujvári Judit polgármester

Határidő: 2018. január 31.

Ujvári Judit s.k.
polgármester

Vassné Szűcs Róza s.k.
jegyző

A kiadmány hiteléül.

Gulács, 2018. február 15.

Fekete Lászlóné
köztisztviselő

Gulács Község Önkormányzata
Képviselő-testülete
29/2016. (III.03.)
határozata

Gulács Község Önkormányzata és Gulács Község Önkormányzata Roma Nemzetiségi Önkormányzat együttműködési megállapodásának elfogadásáról

A Képviselő-testület:

1. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Gulács Község Önkormányzatának Roma Nemzetiségi Önkormányzatával megkötendő együttműködési megállapodást a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

Gulács Község Önkormányzata, valamint Gulács Község Önkormányzata Roma Nemzetiségi Önkormányzat között

1. Általános szempontok

Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete, valamint a Gulács Község Önkormányzata Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1)-(4) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, együttműködési megállapodást (továbbiakban: megállapodás) kötnek.

A Gulács Község Önkormányzata Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) gazdálkodásának végrehajtó szerve – megállapodás alapján – az *Gulács Község Önkormányzata* települési önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat), mint a Tarpai Közös Önkormányzati Hivatalt létrehozó tagönkormányzata Tarpai Közös Önkormányzati Hivatal Gulácsi Kirendeltsége (továbbiakban: Hivatal).

A megállapodás részletesen tartalmazza azokat a feladatokat és együttműködési lehetőségeket, amelyek eredményesen segítik a jogszabályokból adódó kötelezettségek teljesítését és a közösen megfogalmazott célok megvalósítását.

2. Az együttműködési lehetőségek területei és formái

A Hivatal a nemzetiségi ügyek ellátása körében biztosítja a nemzetiségi jogok érvényesülését, ellátja a település, a kulturális szolgáltatással, nyilvános könyvtári ellátással, muzeális intézmények fenntartásával, közművelődéssel, tájékoztatással, a nemzetiség szellemi, épített és tárgyi örökségével, írott és elektronikus sajtójával, a szociális alapellátással, a helyi közfoglalkoztatással kapcsolatos települési önkormányzati feladatokat.

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzata részletesen szabályozza az Önkormányzat képviselő-testülete feladatait a településen, megyében működő települési, területi és országos nemzetiségi önkormányzattal.

A nemzetiségi önkormányzat pénzügyi, ügyviteli, ügyintézési és egyéb alapvető feladatai egységes szabályok szerinti elvégzése, átláthatósága érdekében kapcsolódik az Önkormányzat Hivatala által működtetetett – az állami informatikai rendszerrel összekapcsolható – informatikai rendszerhez, amely a folyamatos pénzügyi állami ellenőrzés eszközeként is szolgál.

Az Önkormányzat Hivatala a nemzetiségi önkormányzat részére – annak székhelyén – biztosítja az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról. A végrehajtásról az Önkormányzat Hivatala gondoskodik.

Az Önkormányzat Hivatalának jegyzője önkormányzati megbízottat (továbbiakban: megbízott) jelöl ki a nemzetiségi önkormányzattal történő kapcsolattartásra, melyről az elnököt írásban értesíti. Az Önkormányzat Hivatala és a nemzetiségi önkormányzat közötti kapcsolattartásra *Fekete Lászlónét* jelöli ki.

Az Önkormányzat megbízásából és képviseletében a jegyző /vagy/ jegyzővel azonos képesítési előírásoknak megfelelő – megbízottja részt vesz a nemzetiségi önkormányzat testületi ülésein és jelzi, amennyiben törvénysértést észlel.

Az oktatás területén kiemelt figyelemmel kísérik a *roma* nemzetiségű gyerekek továbbtanulásának lehetőségeit, annak segítése érdekében a tehetséges tanulók az Önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat döntése alapján támogatásban részesülnek.

Az Önkormányzat Hivatala a nemzetiségi önkormányzat részére a nemzetiségi ülések megtartására, az önkormányzati feladat ellátásához, működéséhez (a testületi, tisztségviselői, képviselői feladatok ellátásához) szükséges tárgyi, technikai eszközökkel felszerelt helyiség ingyenes használatát biztosítja. A helyiség infrastruktúrájához kapcsolódó rezsiköltségek és fenntartási költségeket az Önkormányzat viseli.

A Hivatal *ügyintézőjén* keresztül biztosítja a postai levelezési, kézbesítési, gépelési, sokszorosítási feladatok ellátását, jegyzőkönyvek elkészítését és az ezzel járó költségek viselését.

Az Önkormányzat –lehetőségeihez mérten- támogatja a településen működő hagyományőrző együttesek, klubok, civil szervezetek működését.

Az önkormányzat gazdálkodásával összefüggő sajátos feladatokat a számviteli politika keretében elkészített - eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata, az eszközök és források értékelési szabályzata, a pénzkezelési szabályzat - továbbá a felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzata és a számlarend tartalmazza. A szabályzatok hatálya a nemzetiségi önkormányzatra is kiterjednek.

3. A költségvetés elkészítésének és elfogadásának rendje

3.1. A települési önkormányzat költségvetési rendeletének és a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának elkészítése

A nemzetiségi önkormányzat kérésére a jegyző készíti elő a költségvetési határozat tervezetét, amelyet a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszt a nemzetiségi önkormányzat testülete elé.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának előkészítése során a jegyző a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának előkészítéséhez szükséges adatokat – a költségvetési törvényből adódó részletes információk rendelkezésre állást követően – közli a nemzetiségi önkormányzat elnökével.

Az Önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat költségvetésére a költségvetési törvényből adódó részletes információk megismerése után, az Önkormányzat költségvetési rendelettervezetének előkészítése során az Önkormányzat által megbízott személy folytatja az egyeztetést a nemzetiségi önkormányzat elnökével, ennek keretében haladéktalanul rendelkezésre bocsátja a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének megtervezéséhez szükséges adatokat.

Az Önkormányzat költségvetési rendelettervezetének a nemzetiségi önkormányzatot érintő részét a megbízott egyezteti az elnökkel és a vitás kérdéseket tisztázzák.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának szerkezetére az Áht. 23-25. § rendelkezéseit az Áht. 26. § (1) bekezdése szerinti eltérésekkel, továbbá az Ávr. 24. §-t, a 27. §-t és a 28. §-t kell alkalmazni az Ávr. 29. § (1) bekezdésében foglalt eltérésekkel.

A jegyző által előkészített költségvetési határozat-tervezetet az elnök a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A nemzetiségi önkormányzat a képviselő-testület által jóváhagyott éves költségvetésről, az államháztartás pénzügyi információs rendszere keretében adatszolgáltatást teljesít.

A Hivatal a nemzetiségi önkormányzat, valamint a nemzetiségi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről a határozat-tervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül adatot szolgáltat a Kincstár területileg illetékes szervéhez (a továbbiakban: Igazgatóság).

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának előkészítéséért, az elfogadást követő adatszolgáltatások határidőben történő teljesítéséért Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző a felelős.

Az Önkormányzat a nemzetiségi önkormányzat költségvetésére vonatkozóan döntési jogosultsággal nem rendelkezik.

Az Önkormányzat a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozata törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, továbbá egymás kötelezettségvállalásaiért és tartozásaiért nem felelős.

4. A költségvetési előirányzatok módosításának rendje

A nemzetiségi önkormányzat előirányzatai kizárólag a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozata alapján módosíthatók.

Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat az eredeti előirányzatai felett többletbevételt ér el, bevétel kiesése keletkezik, vagy kiadási előirányzatain belül átcsoportosítást hajt végre, abban az esetben módosítania kell költségvetési határozatát, melyről a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete dönthet.

A nemzetiségi önkormányzat által végrehajtott előirányzat változásának határozat-tervezetét a jegyző készíti elő. Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, a saját hatáskörben végrehajtott, valamint a nemzetiségi önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési határozat módosításáról a jegyző által történő előkészítése után, az elnök előterjesztése alapján a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete dönt.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. Az elnök a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításairól, átcsoportosításairól a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

A nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (február 28-ig), december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés - a nemzetiségi önkormányzatot érintő módon - meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

A nemzetiségi önkormányzat előirányzat módosításainak képviselő-testületi előterjesztésének előkészítéséért a jegyző a felelős.

A nemzetiségi önkormányzat előirányzatairól és az abban bekövetkezett változásairól az önkormányzati hivatal dolgozója, Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző naprakész nyilvántartást vezet.

5. Beszámolási kötelezettség

A nemzetiségi önkormányzat kérésére a jegyző készíti elő a zárszámadási határozat tervezetét, amelyet a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszt a nemzetiségi önkormányzat testülete elé. A nemzetiségi önkormányzat zárszámadási határozatát az elnök az Önkormányzat zárszámadási rendelettervezetének elkészítéséhez továbbítja a polgármester részére.

A nemzetiségi önkormányzat az éves gazdálkodásáról szóló zárszámadását - a költségvetéshez hasonlóan - határozatban köteles elfogadni.

6. A költségvetési gazdálkodás szabályai

A nemzetiségi önkormányzat operatív gazdálkodásának bonyolító szerve a Hivatal *dolgozója, Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző,* aki a költségvetési szervekre vonatkozó gazdálkodási szabályok betartása mellett végzi feladatait.

A nemzetiségi önkormányzat operatív gazdálkodásával összefüggő döntési hatáskörök és ellenőrzési jogkörök gyakorlásának rendjét, felelőseinek és a helyettesítés rendjének a meghatározását az nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés, teljesítés igazolás rendjének szabályzata (továbbiakban: szabályzat) tartalmazza.[1]

6.1. Kötelezettségvállalás

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában szereplő előirányzatai terhére kizárólag a nemzetiségi önkormányzat elnöke */vagy/* képviselő-testület által egyedi döntés alapján megbízott hivatali dolgozó vállalhat kötelezettséget. (Ávr. 52.§ (7a) bekezdés szerint. A felhatalmazás, illetve a felhatalmazás visszavonása minden esetben csak írásban történhet.

A nemzetiségi önkormányzat nevében kötelezettséget vállalni az Ávr-ben foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. A pénzügyi ellenjegyzőnek meg kell győződnie arról, hogy a szabad előirányzat rendelkezésre

[1] *A szabályzatban kell konkrétan meghatározni a gazdálkodási és ellenőrzési jogkör gyakorlóit és a helyettesítés rendjét.*

áll, a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, és a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

A nemzetiségi önkormányzat esetében nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás az olyan kifizetés teljesítéséhez, amely:

a) értéke a százezer forintot nem éri el,

b) fizetési számlákról a számlavezető által leemelt díj, juttatás, vagy

c) az Áht. 36 § (2) bekezdése szerinti egyéb fizetési kötelezettségnek minősül.

Az a)-c) pontokban rögzített kifizetésekre a kötelezettségvállalások teljesítésére (érvényesítés, utalványozás) és nyilvántartására vonatkozó szabályait alkalmazni kell. Az előzetes írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő kifizetések rendjét a nemzetiségi önkormányzat Gazdálkodási szabályzata rögzíti.

A nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalásainak nyilvántartásáról Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző gondoskodik.

6.2. Kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése

A nemzetiségi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére vállalt kötelezettség pénzügyi ellenjegyzésére a Hivatal állományába tartozó Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző köztisztviselő jogosult[2].

A nemzetiségi önkormányzatnál felhatalmazott pénzügyi ellenjegyzőnek a pénzügyi ellenjegyzést megelőzően meg kell győződnie arról, hogy a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, és a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

Amennyiben a kötelezettségvállalás nem felel meg az előző bekezdésében előírtaknak, a pénzügyi ellenjegyzőnek erről írásban tájékoztatnia kell a kötelezettségvállalót, a kötelezettséget vállaló szerv vezetőjét és gazdasági vezetőjét.

A pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

6.3. Teljesítés igazolás

A teljesítés igazolására a nemzetiségi önkormányzat nevében a kötelezettségvállaló írásos kijelölése alapján az elnök írásban jogosult.

A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

---

2 A gazdasági szervezettel nem rendelkező önkormányzati hivatal esetében a jegyző által írásban kijelölt, az önkormányzati hivatal állományába tartozó köztisztviselő.

6.4. Érvényesítés

A nemzetiségi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére vállalt kötelezettség érvényesítésére a Hivatal állományába tartozó Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző köztisztviselő jogosult[3].

Az érvényesítésnek tartalmaznia kell az érvényesítésre utaló megjelölést, a megállapított összeget, az érvényesítés dátumát és az érvényesítő aláírását.

Az érvényesítőnek a nemzetiségi önkormányzat gazdasági eseményeinek vonatkozásában ellenőriznie kell az összegszerűséget, a fedezet meglétét és azt, hogy a megelőző ügymenetben az Áht., az államháztartási számviteli kormányrendelet és e rendelet előírásait, továbbá a belső szabályzatokban foglaltakat megtartották-e.

6.5. Utalványozás

Utalványozásra a nemzetiségi önkormányzat elnöke */vagy/* képviselő-testület által egyedi döntés alapján megbízott hivatali dolgozó vállalhat kötelezettséget. (Ávr. 52.§ (7a) bekezdés szerint. A felhatalmazás, illetve a felhatalmazás visszavonása minden esetben csak írásban történhet.

Utalványozni készpénzes fizetési mód esetén az érvényesített pénztárbizonylatra rávezetett, más esetben külön írásbeli rendelkezéssel lehet. Utalványozásra a teljesítés igazolást követően kerülhet sor.

Nem kell utalványozni az Ávr. 59. § (5) bekezdésében nevesített esetekben.

6.6. Összeférhetetlenségi követelmények

A nemzetiségi önkormányzat tekintetében a kötelezettségvállaló és a pénzügyi ellenjegyző ugyanazon gazdasági esemény tekintetében azonos személy nem lehet. Az érvényesítő ugyanazon gazdasági esemény tekintetében nem lehet azonos a kötelezettségvállalásra, utalványozásra jogosult és a teljesítést igazoló személlyel. A kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási és teljesítés igazolására irányuló feladatot nem végezheti az a személy, aki ezt a tevékenységét a Polgári Törvénykönyv szerinti közeli hozzátartozója, vagy maga javára látná el. Az önkormányzati hivatal *dolgozója, Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző* a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról a belső szabályzatában , *Gazdálkodási Szabályzatban* foglaltak szerint naprakész nyilvántartást vezet.

7. Pénzellátás

A nemzetiségi önkormányzat *az OTP Bank Nyrt-nél* vezeti pénzforgalmi számláit. A számla feletti rendelkezési jogosultakat a pénzkezelési szabályzat melléklete tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat pénzforgalmi számlát,- a meghatározott kivételekkel - egy belföldi hitelintézetnél vagy a Kincstárban nyithat, és csak egy pénzforgalmi számlával rendelkezhet.

---

3 A gazdasági szervezettel nem rendelkező önkormányzati hivatal esetében a jegyző által írásban kijelölt, az önkormányzati hivatal állományába tartozó köztisztviselő.

Költségvetési gazdálkodásával és a pénzellátással kapcsolatos minden pénzforgalmát e számlán – ideértve az elszámolási számla alcímű számláit is – köteles lebonyolítani.

A nemzetiségi önkormányzatot a számlavezető megváltoztatásáról hozott döntést követően azonnal tájékoztatni kell. A nemzetiségi önkormányzat döntése alapján és forrásai terhére:

a) fizetési számlájához kapcsolódóan alcímű számlákat (a központi költségvetésből folyósított hozzájárulások, támogatások jogszabályban meghatározott esetben; rövid lejáratú betétei elkülönítésére szolgáló alszámla; egyéb, meghatározott célú pénzeszközök elkülönítésére szolgáló alszámla és programonként az európai uniós forrásból finanszírozott programok lebonyolítására szolgáló alszámla.)

A nemzetiségi önkormányzat önálló pénztárat nem működtet. A Hivatal házipénztárából a készpénzben történő kiadások teljesítésére a pénztári órák figyelembe vételével kerülhet sor.

A nemzetiségi önkormányzat törzskönyvi nyilvántartásba vételével és adószám igénylésével kapcsolatos feladatokat a Hivatal *pénzügyi ügyintézője, Kovács Józsefné* látja el.

8. Vagyongazdálkodás

A nemzetiségi önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről a Hivatal elkülönített nyilvántartást vezet, melyért Kovács Józsefné pénzügyi ügyintéző a felelős.

A nemzetiségi önkormányzat vagyona, – az abban bekövetkezett növekedés vagy csökkenés – elkülönítetten a könyvviteli mérleg szerkezete szerinti tagolásban, a zárszámadási határozatban kerül bemutatásra..

A vagyon leltározása a Hivatal leltározási és leltárkészítési szabályzatában előírtak szerinti rendszerességgel és módon történik. A nemzetiségi önkormányzat vagyonának leltározásában az elnök, és az általa írásban kijelölt képviselő közreműködik.

A vagyontárgyak selejtezésével összefüggő szabályokat a Hivatal felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének a szabályzatában előírtak szerint kell elvégezni. A nemzetiségi önkormányzat a selejtezésre javasolt eszközeire az elnök – a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének véleményét kikérve – tesz javaslatot a jegyző felé.

9. A belső kontrollrendszer és a belső ellenőrzés

A Hivatal a nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában köteles a belső kontrollrendszer keretében kialakítani, működtetni és fejleszteni a kontrollkörnyezetet, a kockázatkezelési rendszert, a kontrolltevékenységeket, az információ és kommunikációs rendszert, továbbá a nyomon követési rendszert. A nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó belső kontrollrendszer kialakításáért a jegyző a felelős.

A belső kontrollrendszer kialakításánál figyelembe kell venni a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásait, továbbá az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatókban leírtakat.

A nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzését a *Tarpai Közös Önkormányzati Hivatal által* megbízott belső ellenőr végzi. Belső ellenőrzésre a kockázatelemzéssel alátámasztott éves belső ellenőrzési tervben meghatározottak szerint kerül sor. A belső ellenőrzés lefolytatásának rendjét a belső ellenőrzési vezető által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat részt vesz a belső ellenőrzés értékeléséről készülő éves beszámoló – rá vonatkozó részének - elkészítésében, amit a Hivatal készít el.

10. Záró rendelkezések

A megállapodás 2016. *március 21.* napjától lép hatályba és az ebben foglaltakat e naptól kezdve kell alkalmazni.

Kelt, Gulács, 2016. március 21.

Ujvári Judit
polgármester

GULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Pongó Sándor
elnök

ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT • GULÁCS • SOMOGY

Záradék: Az együttműködési megállapodást a *Gulács* települési önkormányzat képviselő-testülete a 29/2016. (III.03.) számú határozatával, a *Roma* nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete a 2/2016(II.18.) Öt. számú határozatával jóváhagyta.

ÚJVÁRI JUDIT POLGÁRMESTER

GULÁCS KÖZSÉG KÉPVISELŐTESTÜLETE

Tisztelt Polgármester Asszony,tisztelt Képviselőtestület!

Azzal a kéréssel fordulok Önökhöz,hogy a Csaholc-Túrricse-Vámosoroszi községeket magába foglaló háziorvosi praxis általam történő tartós helyettesítéséhez járuljanak hozzá.
A helyettesítés várhatóan 2019 augusztusáig tart,a gulácsi rendelési időt nem befolyásolja.

Gulács,2019.02.12.

Köszönettel

ÚJVÁRI JUDIT POLGÁRMESTER

GULÁCS KÖZSÉG KÉPVISELŐTESTÜLETE

Tisztelt Polgármester Asszony,tisztelt Képviselőtestület!

Azzal a kéréssel fordulok Önökhöz,hogy a napi rendelési idő megváltoztatásához járuljanak hozzá,az alábbiak szerint:

Hétfő :8-11
Kedd: 8-11
Szerda:12-15
Csütörtök:8-11
Péntek:8-11

A változás a tivadari rendelést nem érinti.

Gulács,2019.02.12.

Köszönettel

Dr. TARNOK ÁRPÁD