

**Gyugy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019. (III.01.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

**(Egységes szerkezetben a módosításra kiadott 8./2019. (XII.07.) számú rendelettel és
a 4./2020.(VI.26.) számú rendelettel)**

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

1. §

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

2. §

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

(2) Az önkormányzat intézményei önállóan külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §¹²

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését

125.797.649 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

125.797.649 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

• a működési célú bevételt ebből:	82.041.767 Ft-ban
○ kötelező feladat	82.041.767 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

¹ Módosítva a 8./2019.(XII.07.)

Hatályos: 2019.XII.07.

² Módosítva a 4./2020.(VI.26.)

Hatályos: 2019.XII.31.

ezen belül:

- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket(hitel)	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	2.417.797 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban

- a működési célú kiadásokat 82.041.767 Ft-ban ebből:

○ kötelező feladat	82.041.767 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- a személyi juttatások kiadásait	35.553.353 Ft-ban
- szociális hozzájárulási adót	4.380.981 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	28.784.862 Ft-ban
- önkormányzat által folyósított ellátás	3.520.200 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	8.746.699 Ft-ban
- az általános tartalékot	0 Ft-ban
- a céltartalékok	0 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveletek	1.055.672 Ft-ban

- a felhalmozási célú bevételt 44.274.399 Ft-ban

ebből:

○ kötelező feladat	44.274.399 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	18.025.695 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban

- a felhalmozási célú kiadást 44.274.399 Ft-ban

ebből:

○ kötelező feladat	44.274.399 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban

ezen belül:

- intézményi beruházások összegét	13.475.245 Ft-ban
- felújítások összegét	29.745.229 Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	0 Ft-ban
- lakástámogatás összegét	0 Ft-ban
- lakásépítés összegét	0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegé	535.408 Ft-ban

állapítja meg.

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

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

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

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

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

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

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

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a Gyugy Községi Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza. (eredetiben nem tartalmaz adatot)

(11) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénylésével kapcsolatos feladatok

5. §³

³ Módosítva a 8./2019.(XII.07)

(1) Az önkormányzat működőképessége megőrzésének biztosítására 0 Ft összegű, a Magyarország 2019.évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. Önkormányzatok rendkívüli támogatása 10. pontja alapján szereplő rendkívüli önkormányzati támogatások címen kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.

A bevételi többlet kezelése

6. §

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000.- Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §⁴

(1) A képviselő-testület az önkormányzat cél tartalékát

0 Ft összegben

e rendelet **16. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

0 Ft összegben állapítja meg.

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

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **17. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **18. melléklet** tartalmazza.

⁴ Módosítva a 4./2020.(VI.26.)

Közzetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

12. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

13. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

14. §

(1) A Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Lengyeltóti Közös Önkormányzati Hivatal.

15. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

16. §

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

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többlet bevételeiket 50/ e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

18. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítéltethető meg.

19. §

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

20. §

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

Szolgáltatási szerződés

21. §

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

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

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Önkormányzati biztos kirendelése

22. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízta meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §

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

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

Gyugy, 2019. február 27.

Jelenka György sk.
polgármester

dr. Szatmári Ibolya sk.
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2019. III.01.-én kihirdetésre került.

dr. Szatmári Ibolya sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet egységes szerkezetben hiteles.

Gyugy, 2020. június 26.



dr. Szatmári Ibolya
jegyző

1. melléklet az önkormányzat 3/2019. (III.01.) költségvetési rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Gyugy Községi Önkormányzat

2. melléklet az önkormányzat 3/2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	eredeti	módosított
Pénzmaradvány	4 618 606 Ft	2 417 797 Ft
Összesen :	4 618 606 Ft	2 417 797 Ft

Felhalmozási cél	összeg	módosított
Pénzmaradvány	15 683 232 Ft	17 507 178 Ft
Összesen :	15 683 232 Ft	17 507 178 Ft

Pénzmaradvány összesen	20 301 838 Ft	19 924 975 Ft
-------------------------------	----------------------	----------------------

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

		Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek			
Kiadások			

4. melléklet az önkormányzat 3/2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat bevételei	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami feladat		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
Működési c. támogatások áht.beliürlől	B1	36 825 208 Ft	72 621 527 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	36 825 208 Ft	72 621 527 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívlürlől	B2	21 552 004 Ft	24 093 293 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	21 552 004 Ft	24 093 293 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	3 260 000 Ft	6 847 818 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 260 000 Ft	6 847 818 Ft
Működési bevételek	B4	50 000 Ft	50 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	50 000 Ft	50 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	104 625 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	104 625 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszlözök	B7	1 000 000 Ft	2 155 411 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft	2 155 411 Ft
Finanszírozási bevételek- pénzmaradvány	B8	20 301 838 Ft	19 924 975 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	20 301 838 Ft	19 924 975 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		82 989 050 Ft	125 797 649 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	82 989 050 Ft	125 797 649 Ft

5. melléklet az önkormányzat 3/2019. (III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat kiadásai		Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami		Összesen	
			eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			43 698 142 Ft	80 986 095 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	43 698 142 Ft	80 986 095 Ft
	Személyi juttatások	K1	15 181 577 Ft	35 553 353 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	15 181 577 Ft	35 553 353 Ft
	Szociális hozzájárulási adó	K2	2 354 869 Ft	4 380 981 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 354 869 Ft	4 380 981 Ft
	Dologi kiadások	K3	16 373 037 Ft	28 784 862 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	16 373 037 Ft	28 784 862 Ft
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 825 200 Ft	3 520 200 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 825 200 Ft	3 520 200 Ft
	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 963 459 Ft	8 746 699 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 963 459 Ft	8 746 699 Ft
	- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			38 235 236 Ft	43 755 882 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	38 235 236 Ft	43 755 882 Ft
	Intézményi beruházások	K6	8 361 650 Ft	13 475 245 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	8 361 650 Ft	13 475 245 Ft
	Felújítások	K7	24 333 287 Ft	29 745 229 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	24 333 287 Ft	29 745 229 Ft
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	5 540 299 Ft	535 408 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 540 299 Ft	535 408 Ft
	- Tartalékok		5 004 891 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 004 891 Ft	- Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			1 055 672 Ft	1 055 672 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 055 672 Ft	1 055 672 Ft
	Áh-belüli megelőlegezés visszafiz.	K9	1 055 672 Ft	1 055 672 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 055 672 Ft	1 055 672 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:			82 989 050 Ft	125 797 649 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	82 989 050 Ft	125 797 649 Ft

6. melléklet az önkormányzat 3./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Feladat megnevezése	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami		Összesen	
		eredeti	módosított	er.	mód.	er.	mód.	eredeti	módosított
VP6-7.1.2-7.4.2-16 munkagép beszerzés	K6	7 994 650 Ft	7 994 650 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	7 994 650 Ft	7 994 650 Ft
Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	K6	367 000 Ft	191 515 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	367 000 Ft	191 515 Ft
Kamera rendszer templom torony	K6	- Ft	350 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	350 000 Ft
Melegedő-klima	K6	- Ft	240 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	240 000 Ft
Közfoglalkoztatás- tárgyi eszköz beszerzés	K6	- Ft	2 671 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 671 000 Ft
Magyar Falu Program-Orvosi eszközök beszerzése	K6	- Ft	2 028 080 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 028 080 Ft
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		8 361 650 Ft	13 475 245 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	8 361 650 Ft	13 475 245 Ft

7. melléklet az önkormányzat 3/2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításokként

Felújítási cél megnevezése	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami		Összesen	
		eredeti	módosított	er.	mód.	er.	mód.	eredeti	módosított
Vízhalózat felújítás	K7	1 000 000 Ft	6 004 381 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft	6 004 381 Ft
VP6-7.4.1.1-13 Többfunkciós közösségi tér létrehozása : Gyugy Fő u.42. 134/1 hrsz. épület felújítása	K7	23 333 287 Ft	23 333 287 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	23 333 287 Ft	23 333 287 Ft
Közfoglalkoztatás- épület felújítás	K7	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	407 561 Ft
Beruházás összesen		24 333 287 Ft	29 745 229 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	24 333 287 Ft	29 745 229 Ft

Lakosságnak juttatott támogatások

Ellátottak pénzbeli juttatásai	Rovat	Kötelező		Önként		Állami		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
Családi támogatások	K42	474 000 Ft	169 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	474 000 Ft	169 000 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások- települési támogatások	K48	3 351 200 Ft	3 351 200 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 351 200 Ft	3 351 200 Ft
Összesen		3 825 200 Ft	3 520 200 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 825 200 Ft	3 520 200 Ft

9. melléklet az önkormányzat 3./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2019

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
VP-6-7.2.1-7.4.1.2-16	K6	6 708 983	1 285 667	7 994 650
VP-6-7.4.1.1.-16	K7	18 019 398	5 413 889	23 433 287
TOP-5.3.1.-16-SO1-2017-00009	K3	2 289 206	0	2 289 206
összesen :		27 017 587	6 699 556	33 717 143

2020

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

2021

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

Az önkormányzat költségvetése	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami feladat		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
Működési c. támogatások áht.beiülről	B1	36 825 208 Ft	72 621 527 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	36 825 208 Ft	72 621 527 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.beiülről	B2	21 552 004 Ft	24 093 293 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	21 552 004 Ft	24 093 293 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	3 260 000 Ft	6 847 818 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 260 000 Ft	6 847 818 Ft
Működési bevételek	B4	50 000 Ft	50 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	50 000 Ft	50 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	104 625 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	104 625 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	1 000 000 Ft	2 155 411 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 000 000 Ft	2 155 411 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	20 301 838 Ft	19 924 975 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	20 301 838 Ft	19 924 975 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		82 989 050 Ft	125 797 649 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	82 989 050 Ft	125 797 649 Ft

	Rovat	Kötelező		Önként vállalt		Állami feladat		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		43 698 142 Ft	80 986 095 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	43 698 142 Ft	80 986 095 Ft
Személyi juttatások	K1	15 181 577 Ft	35 553 353 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	15 181 577 Ft	35 553 353 Ft
Szociális hozzájárulási adó	K2	2 354 869 Ft	4 380 981 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 354 869 Ft	4 380 981 Ft
Dologi kiadások	K3	16 373 037 Ft	28 784 862 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	16 373 037 Ft	28 784 862 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 825 200 Ft	3 520 200 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	3 825 200 Ft	3 520 200 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 963 459 Ft	8 746 699 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 963 459 Ft	8 746 699 Ft
- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft	- Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		38 235 236 Ft	43 755 882 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	38 235 236 Ft	43 755 882 Ft
Intézményi beruházások	K6	8 361 650 Ft	13 475 245 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	8 361 650 Ft	13 475 245 Ft
Felújítások	K7	24 333 287 Ft	29 745 229 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	24 333 287 Ft	29 745 229 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	5 540 299 Ft	535 408 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 540 299 Ft	535 408 Ft
- Tartalékok		5 004 891 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	5 004 891 Ft	- Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		1 055 672 Ft	1 055 672 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 055 672 Ft	1 055 672 Ft
Ah-beliüli megelőlegezés visszafiz.	K9	1 055 672 Ft	1 055 672 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 055 672 Ft	1 055 672 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		82 989 050 Ft	125 797 649 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	82 989 050 Ft	125 797 649 Ft

11. melléklet az önkormányzat 3/2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési szerv engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
Polgármester	1
Falugondnoki szolgálat	1
Összesen:	2

12. melléklet az önkormányzat 3/2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám eredeti	Létszám módosított
Gyugy Község Önkormányzat		
Közfoglalkoztatottak	29 fő	22 fő
Összesen:	29 fő	22 fő

13. melléklet az önkormányzat 3/2019. (III.01.) költségvetési rendelethez

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

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

14. melléklet az önkormányzat 3./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

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

Saját bevételek	2019	2020	2021	2022
a helyi adóból származó bevétel,	3 250 000 Ft	3 250 000 Ft	3 250 000 Ft	3 250 000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,				
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	10 000 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft
Összesen:	4 260 000	4 260 000	4 260 000	4 260 000
Saját bevételek 50 %	2 130 000	2 130 000	2 130 000	2 130 000

Adósságot keletkeztető ügyletek	2019	2020	2021	2022
hitel, kölcsön	0	0	0	0
értékpapír váltó				
pénzügyi lízing				
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével				
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,				
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.				
Összesen:	0	0	0	0

Tartalékok

Feladat megnevezése	eredeti	módosított
Általános tartalék		
Általános működési tartalék	500 000 Ft	- Ft
Céltartalék		
Vízhálózat felújítása	5 004 891 Ft	- Ft
Tartalékok összesen:	5 504 891 Ft	- Ft

17. melléklet az önkormányzat 3./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2019	2020	2021	2022	2023	összesen
hosszú lejáratra kapott kölcsönök						0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						0
beruházási és fejlesztési hitelek						0
működési célú hosszú lejáratú hitelek						0
tanuszoda projekt						0
KÖZVIL részvény vásárlás						0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						0

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	e.ei. összesen	m.ei. összesen
BEVÉTELEK														
Működési c. támogatások	5 211 600	5 211 600	5 211 600	5 211 600	5 677 650	5 444 625	7 639 624	6 628 174	7 047 968	8 684 768	5 440 724	5 211 594	36 825 208	72 621 527
Felhalmozási c. támog.	0	3 354 491	11 272 892	0	233 657	0	1 061 017	3 016 615	0	5 154 621	0	0	21 552 004	24 093 293
Közhatalmi bevételek	0	0	1 915 120	0	0	0	0	0	1 915 120	0	0	3 017 578	3 260 000	6 847 818
Működési bevételek	0	10 000	0	0	10 000	0	20 000	0	0	10 000	0	0	50 000	50 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. átvett p.eszk.	0	0	104 625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 625
Felhalmoz. c. átvett p.eszk.	766 776	0	0	548 044	0	0	180 127	0	0	300 211	0	360 253	1 000 000	2 155 411
Finanszírozási bevételek	19 924 975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 301 838	19 924 975
ÖSSZESEN	25 903 351	8 576 091	18 504 237	5 759 644	5 921 307	5 444 625	8 900 768	9 644 789	8 963 088	14 149 600	5 440 724	8 589 425	82 989 050	125 797 649
KIADÁSOK														
Személyi jellegű kiadások	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 779	2 962 784	15 181 577	35 553 353
Munkaa.terhelő járulékok	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 082	365 079	2 354 869	4 380 981
Dologi kiadások	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 739	2 398 733	16 373 037	28 784 862
Ellátottak pénzbeli jutt.	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	293 350	3 825 200	3 520 200
Egyéb működ. c.kiadások	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 891	728 898	5 963 459	8 746 699
Intézményi beruházások	0	0	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 524	1 347 529	8 361 650	13 475 245
Felújítások	0	0	11 870 424	0	11 870 424	0	0	0	0	0	0	6 004 381	24 333 287	29 745 229
Egyéb felhalm. kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535 408	5 540 299	535 408
Finanszírozási kiadások	1 055 672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 055 672	1 055 672
ÖSSZESEN	7 804 513	6 748 841	19 966 789	8 096 365	19 966 789	8 096 365	8 096 365	8 096 365	8 096 365	8 096 365	8 096 365	14 636 162	82 989 050	125 797 649

forint

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Jogcíme (jellege)	Adókedvezmény			
	Jogcíme	Mértéke	Összege		Mértéke		Összege	Összesen
	(jellege)	%	Ft		%	Fő	Ft	Ft
Magánszemély (kommunális)	méltányosság		0	egyedülálló kedvezménye			0	0
Gépjármű (törvényi)	méltányosság		0				0	0
Pótlék	méltányosság		0				0	0
Építményadó	méltányosság		0				0	0
Bírság	méltányosság		0				0	0
Összesen			0				0	0

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Előterjesztés címe:	Gyugy Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3./2019.(III.01.) számú rendeletének módosítása				
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen					
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terhek befolyásoló hatása:	Egyéb hatás:	
nincs	Költségvetés módosított előirányzatának összege 42.808.599 Ft összeggel nőtt.	nincs	Előirányzat módosítása intézményenként, kiemelt előirányzatonként történő könyvelése a főkönyvben.	nincs	
A rendelet megalkotása szükséges, mert: a költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszak változásai szükségessé tették. Ilyen változás az egyes működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások közötti rovatokon belüli átcsoportosítás.					
A rendeletek megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel, javaslat a rendelkezések hatályban maradás esetén, tekintettel arra, hogy azok jogszabályi felhatalmazása még nem hatályos.					
A rendeletek alkalmazásához szükséges feltételek:					
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:		Pénzügyi:	
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll		rendelkezésre áll	