

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

10/2019 (II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018. február 14-i ülésének napirendi pontjait a testületi ülésre az alábbiak szerint fogadja el:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről
2. A Vízvezeték építésére szolgálmi jog megállapodás
3. Közös Hivatal 2019. évi költségvetése
4. Gamási Óvoda 2019.évi költségvetése
5. Gamás Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendelete
6. Polgármester 2019.évi cafetériája
7. Óvodai körzethatárok
8. dolgozói kedvezményes tűzifa vásárlási lehetőség

1.Napirendi pont

A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Tóth Péter polgármester:

2019. január 29.	Tűzoltókészülékek ellenőrzése
2019. január 30.	szabadság
2019. február 6	szabadság
2019. február 8.	vízóra csere Önkormányzat épülete
2019. február 13.	szabadság

Települési támogatás- február hónapban rendkívüli segélyben 1 fő részesült temetés kapcsán, 30.000 forint összegben. Lakhatásra 13 fő adott be kérelmet 41.500 forint támogatás került megállapításra.

A téli rezsicsökkentés kapcsán adható tűzifa beszerzésére három árajánlatot kért, kettőt helyi vállalkozótól egyet a SEFAG Erdészettől. A tűzifa nagyon megdrágult, így a 12.000 forint értékű tüzelőanyag nincs egy fél köbméter sem, a szállítási költséget átvállalták a lakosságtól, valamint a házhozszállítás költségeit is, erről a múlt testületin döntöttek már. Ez elég nagy munka lesz, hogy 2019 háztartásba ki tudják juttatni a támogatást. Érvényes árajánlatot a SEFAG Erdészete adott, így velük kötötték a szerződést, ígéretükhöz híven a szállítást jövő hétre ígérték. A fiúk készítenek egy kalodát, ami a szabvány lesz, és az alapján fog történni a kiszállítás.

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

11/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

2.Napirendi pont

DRV vízvezeték szolgalmi jog megállapodás

Tóth Péter polgármester: A DRV megkeresett, hogy szükségük van egy szolgalmi jog bejegyzésére, mivel vízvezeték építésére lenne szükség, a vízvezeték önkormányzati területet érint, és a megépítése után az önkormányzat tulajdonába kerül. (3. melléklet)

Tóth Péter polgármester: kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzata mint szolgalmi jogosult a Gamás 02/3 helyrajzi számú ingatlant közérdekből szennyvízvezeték elhelyezése és biztonsági övezet céljából szolgalmi jogot alapítanak. Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, a szükséges intézkedések megtételére, és a megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Péter polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

12/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzata mint szolgalmi jogosult a Gamás 02/3 helyrajzi számú ingatlant közérdekből szennyvízvezeték elhelyezése és biztonsági övezet céljából szolgalmi jogot alapítanak. Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, a szükséges intézkedések megtételére, és a megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Péter polgármester

3.Napirendi pont

Közös Hivatal 2019. évi költségvetése

Gál Marianna jegyző: A Közös hivatal költségvetése 59 millió forint a támogatás 39,8 millió a maradék összeget a települések teszik hozzá lakosság arányosan, hasonlóan a tavalyi évhez. Gamás vállalta, hogy a költségvetés elfogadása után befizeti a rá eső teljes részt. A köztisztviselők bére a garantált bérminimum, azaz 195.000 Ft, ehhez jön még hozzá a cafeteria, és a hivatal működésével kapcsolatos költségek. (4. melléklet)

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafeteria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Látvány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látvány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester, Szücs Attila polgármester, Káldi László polgármester, Gál Marianna jegyző.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

13/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,

- bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,
bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,
c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Látrány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látrány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester, Szücs Attila polgármester, Káldi László polgármester, Gál Marianna jegyző.

4.Napirendi pont

Gamási Óvoda 2019. évi költségvetése

Tóth Péter polgármester: A költségvetés most kedvezőbb, mint az elmúlt években, kevesebbet kell hozzátennünk, egy dolgozónk jubileumi jutalomban részesült, egy óvonő hiányunk van. Ez ügyben tettem egy javaslatot az óvodavezetőnek, hogy egy dajka felvételével egy kicsit áthidalhatjuk az óvonő hiány miatti létszámhiányt. Három lehetséges jelölttel beszéltem ez ügyben, de érdemi döntés még nem született. Az óvodavezető kapott laptopot és mobilnetet, hogy könnyebben tudjon dolgozni. A munkavezetőnk elmegy nyugdíja, de a helyét nem akarom betölteni, nekem munkásember kell. A konyhán jelenleg jól állunk, két szakácsunk van, eleget tettünk a kötelezettségünknek, az ételmezésvezető nyugdíjas, de az új már tanul be, egy pályázat keretén belül foglalkoztatjuk, de a helyettesítését megoldjuk megbízási szerződéssel a régi ételmezésvezető helyettesítésével. (5 melléklet)

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testület a Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi intézményi költségvetését elfogadja. A költségvetés a határozat mellékletét képezi. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős. Tóth Péter polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

14/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testület a Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi intézményi költségvetését elfogadja. A költségvetés a határozat mellékletét képezi. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Péter polgármester

5. Napirendi pont

Gamás Község Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelete

Tóth Péter polgármester: Az idei évnek is könnyen vágnaknak neki, maradt tartalékuk, amelyet felújításokra, beruházásokra, pályázati önrőre tudnak fordítani. A temető hatósági ellenőrzése során feltárt hiányosságok, mint kerítés, térkép, kapu, utak rendbetétele, wc kialakítását tervezi elvégezni. A Fő utca felső részén tavaly tervezett felújítások elkezdődtek, de az idei évbe is tervezi a vízelvezetés problémájának orvoslását. Két közmunka program is indul. A pályázatokat folyamatosan figyelik. A járdaik rossz állapotban vannak, sajnos pályázat nincs rá. (6 melléklet)
Az adósság keletkeztető ügyletekről külön határozatot kell hozni.

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2019. 19.500.000 Ft

2020. 19.500.000 Ft

2021. 19.500.000 Ft

2022. 19.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft

2020. 0 Ft

2021. 0 Ft

2022. 0 Ft

Határidő: értelem szerűen

Felelős: Tóth Péter polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

15/2019.(II.14.) Kt. határozata

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2019.	19.500.000 Ft
2020.	19.500.000 Ft
2021.	19.500.000 Ft
2022.	19.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019.	0 Ft
2020.	0 Ft
2021.	0 Ft
2022.	0 Ft

Határidő. értelem szerűen

Felelős. Tóth Péter polgármester

Tóth Péter polgármester: szavazásra teszi fel a rendelet-tervezetben foglaltakat (7. melléklet)

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül, az alábbi rendeletet alkotta meg.

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

A rendelet teljes szövegét a jegyzőkönyv 8. melléklete tartalmazza.

6.Napirendi pont ***Polgármester cafetéria juttatása***

Gál Marianna jegyző: A közszolgálati tisztviselők cafeteria juttatása 2019-ben bruttó 200.000 forint/fő/év, erről kell egy határozatot hoznia a testületnek.

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Tóth Péter polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft/fő/év összegben elfogadja. A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gál Marianna jegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

16/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Tóth Péter polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft/fő/év összegben elfogadja. A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gál Marianna jegyző

7.Napirendi pont

Óvodai körzethatárok

Tóth Péter polgármester: Minden évben szükséges dönteni az óvodai körzethatárokról, mint azt előző években, most sem szükséges hozzájárulni a körzethatárokhoz.

Tóth Péter polgármester: kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban észrevétele, vagy kérdése van, azt jelezze.

A Képviselő-testület részéről kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Tóth Péter polgármester: Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat illetékességi területére vonatkozóan a 2019/2020 tanévre megállapított óvodai körzethatárokon változtatni nem kíván. A 2019/2020 tanévre vonatkozóan javasolja az előző tanévben alkalmazott körzethatárok megtartását.

Felelős: Tóth Péter polgármester

Határidő: folyamatosan

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

17/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat illetékességi területére vonatkozóan a 2019/2020 tanévre megállapított óvodai körzethatárokon változtatni nem kíván. A 2019/2020 tanévre vonatkozóan javasolja az előző tanévben alkalmazott körzethatárok megtartását.

Felelős: Tóth Péter polgármester

Határidő: folyamatosan

7.Napirendi pont

Tüzifa kedvezményes vásárlása

Tóth Péter polgármester: Javasolja, hogy a 2017-es évhez hasonlóan – elsősorban az önkormányzat alkalmazásában álló munkavállalók, továbbá a testületi tagok és a hivatal gamási dolgozói és a jegyző részére kedvezményes tűzifa vásárlási lehetőség felkínálását, amíg a készlet tart. Személyenként maximum 5m3 (erdei m3) fa megvásárlása esetén 60.000 forintot kellene fizetni, ebbe a házhozszállítás is beletartozik. Minden érintett írásban nyilatkozhat, hogy él-e a lehetőséggel.

Javasolja a következő határozati javaslatról a szavazást.

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy felkínálja értékesítésre az önkormányzat által kitermelt fát – elsősorban az önkormányzat alkalmazásában álló munkavállalók részére- személyenként maximum 5 m3 (erdei) tűzifát házhoz szállítva 60.000 forintért, írásbeli igénylés bejelentése alapján.

Határidő: folyamatos

Felelős: Tóth Péter polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

18/2019.(II.14.) Kt. határozat

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy felkínálja értékesítésre az önkormányzat által kitermelt fát – elsősorban az önkormányzat alkalmazásában álló munkavállalók részére- személyenként maximum 5 m3 (erdei) tűzifát házhoz szállítva 60.000 forintért, írásbeli igénylés bejelentése alapján.

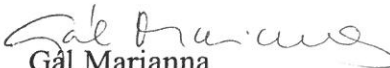
Határidő: folyamatos

Felelős: Tóth Péter polgármester

Több bejelentés nem lévén a polgármester a testületi ülést 17:30 órakor bezárta.


Tóth Péter
polgármester

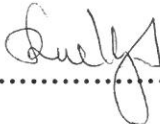



Gál Marianna
jegyző

3

Jelenléti ív

Készült Gamás Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2019.február 14-i soron következő nyílt testületi ülésén

- | | |
|--|---|
| 1./ Tóth Péter polgármester |  |
| 2./ Lukácsné Henézi Klára alpolgármester | |
| 3./ Bognár Ákos képviselő | |
| 4./ Szabóné Becker Andrea képviselő |  |
| 5./ Uri Balázs képviselő |  |
| 6./ Gál Marianna jegyző |  |
| 7./ Mihály Anett | |
| 8./ Pappné Dombai Veronika jegyzőkönyvvezető |  |



GAMÁS KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

8685 Gamás, Fő u. 83.

Telefon: 85/428-100 E-mail: gamashiv@freemail.hu

Ügyiratszám: GAM/140-2/2019.

MEGHÍVÓ

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testületének soron következő ülését,
2019. február 14. (csütörtök) napjára, 15.30 órára,
a Gamási Község Önkormányzat tanácstermébe összehívom

Napirendi javaslat a nyílt ülésre:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről
Előadó: Tóth Péter polgármester
2. Vízvezeték építésére szolgálmi jog
Előadó: Tóth Péter polgármester
3. Közös Hivatal 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Gál Marianna jegyző
4. Gamási Óvoda 2019. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Tóth Péter polgármester
5. Gamás Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendelete (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Tóth Péter polgármester
6. Polgármester cafetériája
Előadó: Gál Marianna jegyző
7. Óvodai körzethatárok
Előadó: Gál Marianna jegyző
8. Dolgozói kedvezményes tűzifa
Előadó: Tóth Péter polgármester

A meghívót kapják:

Képviselő-testületi tagok, jegyző

Somogy Megyei Kormányhivatal Fonyódi Járási Hivatala

Gamás, 2019. február 11.

Tisztelettel:



Tóth Péter
polgármester

Szolgalmi jogi megállapodás

amely létrejött egyrészről a

Gamás Község Önkormányzata, mint szolgalmi jogosult (továbbiakban: **Szolgalmi Jogosult**), képviseli: Tóth Péter polgármester (székhely: 8685 Gamás, Fő utca 83., törzsszám: 396091; adószám: 15396097-1-14 statisztikai azonosító: 15396097-8411-321-14)

másrészről

kötelezett1: Név: **Csizmeg Sándor** elhunyt 2018. 11. 01.

Halotti anyakönyvi kivonat szám: ME 1939620 (mellékelve másolata)

Lakcím: 8685 Gamás, Széchenyi u. 30. **hagyatéki eljárás folyamatban**

Születési idő: 1940. 10. 21.

Szem.ig.szám:

Adóazonosító jel:

kötelezett2: Név: **Csizmeg Sándorné**

Lakcím: 8685 Gamás, Fő u. 30.

Születési idő: 1968.09.20.

Szem.ig.szám: 226317CE

Adóazonosító jel: 8371522568

kötelezett3: Név: **Csizmeg Mária**

Lakcím: 8685 Gamás, Széchenyi u. 30.

Születési idő: 1987.08.08.

Szem.ig.szám: 443717CE

Adóazonosító jel: 8440481535

kötelezett4: Név: **Csizmeg Viktória**

Lakcím: 8685 Gamás, Kossuth L. u. 18.

Születési idő: 1990.01.02.

Szem.ig.szám: 018435LA

Adóazonosító jel: 8449261317

kötelezett5: Név: **Csizmeg Henrietta**

Lakcím: 7561 Nagybajom, Kossuth L. u. 79.

Születési idő: 1996.03.20.

Szem.ig.szám: 447579 DE

Adóazonosító jel: 8471950677

Csizmeg Sándor elhunyt kötelezett helyett a leendő örökösök Csizmeg Mária, Csizmeg Viktória és Csizmeg Henrietta (hagyatéki eljárás folyamatban), mint a szolgálommal érintett ingatlan ingatlan-nyilvántartás szerinti tulajdonosai, egyben a szolgalmi jog kötelezettjei (továbbiakban: **Kötelezettek**), között alulírott helyen és időben, az alábbi feltételek szerint:

1. Felek egybehangzóan rögzítik, hogy az ingatlan-nyilvántartás szerint a Kötelezettek tulajdonát képezi a **Gamás 02/3 helyrajzi számú, a.) 24879 [m²] nagyságú, szántó és b.) 2847 [m²] nagyságú rét, összesen 27726 [m²] ingatlan az alábbi tulajdoni hányadokban:**

- kötelezett1:** Név: **Csizmeg Sándor**
tulajdoni hányad: 5898/17676
- kötelezett2:** Név: **Csizmeg Sándorné**
tulajdoni hányad: 6000/17676
- kötelezett3:** Név: **Csizmeg Mária**
tulajdoni hányad: 1007/17676 és 919/17676; Összesen: 1926/17676
- kötelezett4:** Név: **Csizmeg Viktória**
tulajdoni hányad: 1007/17676 és 919/17676; Összesen: 1926/17676
- kötelezett5:** Név: **Csizmeg Henrietta**
tulajdoni hányad: 1007/17676 és 919/17676; Összesen: 1926/17676

2. Felek megállapodnak abban, hogy a vízvezeték a megépülést követően a Gamás Község Önkormányzatának tulajdonába kerül.
3. **A Szolgalmi Jogosult és a Szolgalmi Kötelezettek** megállapodnak abban, hogy az 1. pontban körülírt ingatlanra a Gamás Község Önkormányzata javára közérdekből szennyvízvezeték elhelyezése és biztonsági övezet céljából szolgalmi jogot alapítanak. Jogosult szolgalmi jogosultsága a Somogy Megyei Kormányhivatal Fonyódi Járási Hivatal által Székesfehérváron, 2019.01.18-án záradékolt (záradék szám: 1964/06/2019) és Németh Gyula ingatlanrendező földmérő mérnök (Keszthely, Scwarz D. u. 68/7.) által a 2019/4. munkaszámon készített és e szerződés 1. számú mellékletét képező változási vázrajzon feltüntetett a **Gamás 02/3 helyrajzi számú ingatlant a szennyvízelvezetést biztosító szolgáalom 55 m² terület nagyságban érinti.** Felek kijelentik, hogy a vázrajz a valósággal és akaratukkal egyező.
4. Szolgalmi Kötelezettek jelen megállapodás aláírásával tudomásul veszi, hogy Szolgalmi Jogosult képviselői, az 1. pontban körülírt ingatlan a szennyvízvezeték karbantartása, vagy az esetlegesen felmerülő hiba elhárítása céljából, a 4. pontban meghatározott terület nagyságban igénybe vehetik.
5. A szolgalmi jogalapítás térítésmentes.
6. A szolgalmi jog alapítására a Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete számú határozata alapján eljárhat.
7. Szolgalmi Kötelezettek tudomásul veszik, hogy az 1. számú mellékletként csatolt változási vázrajzon feltüntetett szolgalmi sávban az alábbi tevékenységeket nem folytathatja:
 - fás növényzet ültetése,
 - bármilyen építmény építése
 - szerves trágyázás, hígtrágya elhelyezése
 - ipari és kommunális hulladék lerakása
 - szennyvízszikkasztás

- vegyszerezés

8. Szolgalmi Jogosult a szolgalmi sávban történő munkavégzésről Szolgalmi Kötelezettet a szolgalmi jog gyakorlója útján előzetesen tájékoztatja. Amennyiben a szolgalmi sávban végzett munkavégzés során az 1. pontban részletezett ingatlanon igazoltan a munkavégzéssel okozati összefüggésben kár keletkezik, a szolgalmi jog gyakorlója az igazolt károkat Szolgalmi Kötelezett részére megtéríti.
9. Szolgalmi Kötelezett szavatosságot vállal a Gamás 02/3 helyrajzi számú ingatlan per-, teher-, igénymentességéért.
10. A szolgalmi jog bejegyzéséről Szolgalmi Jogosult saját költségén meghatalmazottja, egyben a szolgalmi jog gyakorlója útján gondoskodik.
11. **Szolgalmi Kötelezett ezennel hozzájárulását adja** ahhoz, hogy az 1. pontban körülírt ingatlanra a 4. pontban meghatározott terület nagyságban a szennyvízvezetési szolgalmi jog és biztonsági övezete a Jogosult **Gamás Község Önkormányzata javára az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzésre kerüljön.**
12. Felek és képviselőik kijelentik, hogy magyar honosságú jogi személyek, jognyilatkozataik megtételében akadályozva nincsenek.
13. Felek esetleges jogvita esetén előzetes egyeztetést kísérelnek meg, ennek eredménytelensége esetére értékhatártól függően a Fonyódi Járásbíróság, illetve a Kaposvári Törvényszék kizárólagos illetékességét kötik ki.

14. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Felek a Ptk., illetve az egyéb vonatkozó jogszabályok rendelkezéseit tekintik magukra nézve kötelezőnek.

A szerződést a felek a kölcsönös értelmezést követően, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag 5 eredeti példányban írják alá.

G a m á s, 2019. 02. 15.

a Gamás Község Önkormányzata szolgalmi jogi jogosult képviselőjében:

Tóth Péter
polgármester

G a m á s, 2019. 02. 15.
szolgalmi jogi kötelezettek:

kötelezett1: Név: **Csizmeg Sándor** Aláírás: **elhunyt 2018. 11. 01.**
Halotti anyakönyvi kivonat szám: ME 1939620

kötelezett2: Név: **Csizmeg Sándorné** Aláírás:

kötelezett3: Név: **Csizmeg Mária** Aláírás:

kötelezett4: Név: **Csizmeg Viktória** Aláírás:

kötelezett5: Név: **Csizmeg Henrietta** Aláírás:

G a m á s, 2019. 02. 15.
tanúk:

Tanú 1.:

Név:

Lakcím:

Szem. ig. szám:

Aláírás:

Tanú 2.:

Név:

Lakcím:

Szem. ig. szám:

Aláírás:

3

Előterjesztés
..... Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. február-én tartandó ülésére

Készítette: Gál Marianna jegyző, Maczékné Horváth Mónika pénzügyi ügyintéző

Tárgy: A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2019. évben:

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018.évi L. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint 2016. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. A közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évben elismert hivatali létszáma 8,69 fő, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, a támogatás éves összege **39.800.200,- Ft**

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege.

Az alaplétszám megállapítását meghatározó tényezők:

- a település típusa (község, város, megyei jogú város, fővárosi kerület) illetve a lakosságszám alsó és felső határa

Korrekciós tényezők:

- fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszáma és fenntartó önkormányzatok száma,
- közös önkormányzati hivatal fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok 2016. december 1-jei állapotnak megfelelő száma,
- közös önkormányzati hivatal székhelye járási székhely önkormányzat e.

A hivatal 2019.évi finanszírozásánál figyelembe vételre került a 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról, mely a hivatal köztisztviselői esetében **195.00,-Ft lett.**

A Mötv 85. § (11) bekezdését alapul vevő társulási megállapodás 4. pontja szerint

„ A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a képviselő-testületek együttes ülésükön határozzák meg. A szerződő felek vállalják, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az állami hozzájáruláson felül amennyiben szükséges úgy lakosságarányosan járulnak hozzá.

Biztosítják a székhelyen, valamint a kirendeltségen dolgozó közszolgálati tisztviselők, ügykezelők személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait a felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.”

A 2019. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalapot 2019. évre 46.380 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület, a közös hivatal fenntartó másik önkormányzatok Képviselő-testületeivel együtt.

A bérek rendezéséhez Látvány Község Önkormányzata, mint gesztor benyújtotta a belügyminiszternek a Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatására szóló pályázatot.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 57.§ (4) bekezdése alapján 2019.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 200.000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő a lehetőségek közül szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

A 2019. évi költségvetési kiadások elszámolása:

A feladatfinanszírozás a társuló önkormányzatok között a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló 2012. november 22-én kelt megállapodás (Társulási Megállapodás) alapján a jegyző, és a köztisztviselők költsége (személyi juttatások és járulékai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett, kirendeltségekre nem osztható közös költségek elkülönítése után **lakosságszám- arányosan kerül elszámolásra.**

Létszámadatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2018.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)
Látvány	1381	48,6
Visz	206	7,2
Somogybabod	486	17,1
Gamás	771	27,1
ÖSSZESEN	2844	100

Közös Önkormányzati Hivatal 2019.évi kiadásai

Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak:

- alapilletmény,
- illetménykiegészítés,
- nyelv és egyéb kötelező pótlékok,
- munkába járás térítése (15 Ft/km)
- közlekedési költségterítés (minden hónapban a NAV által és a 39/2010 (II.26.) Korm.rendeletben meghatározottak szerint)
- cafetéria- juttatás (választható cafetéria juttatások: munkahelyi vendéglátás, étkezési támogatás Erzsébet utalvány formájában, iskola kezdési támogatás, SZÉP kártya, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, egészségpénztári illetve önszegélyező pénztári hozzájárulás)

Dologi kiadások:

A melléklet táblázat szerint.

A tervezés a 2019.évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületeket, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadják el a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését.

Határozati javaslat:

.../2019. (...) Kt határozat:

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének elfogadásáról

..... Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

- ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,
- bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,
- bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,
- c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

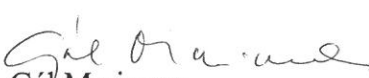
3.) A képviselő-testületek megbízzák Látvány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látvány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

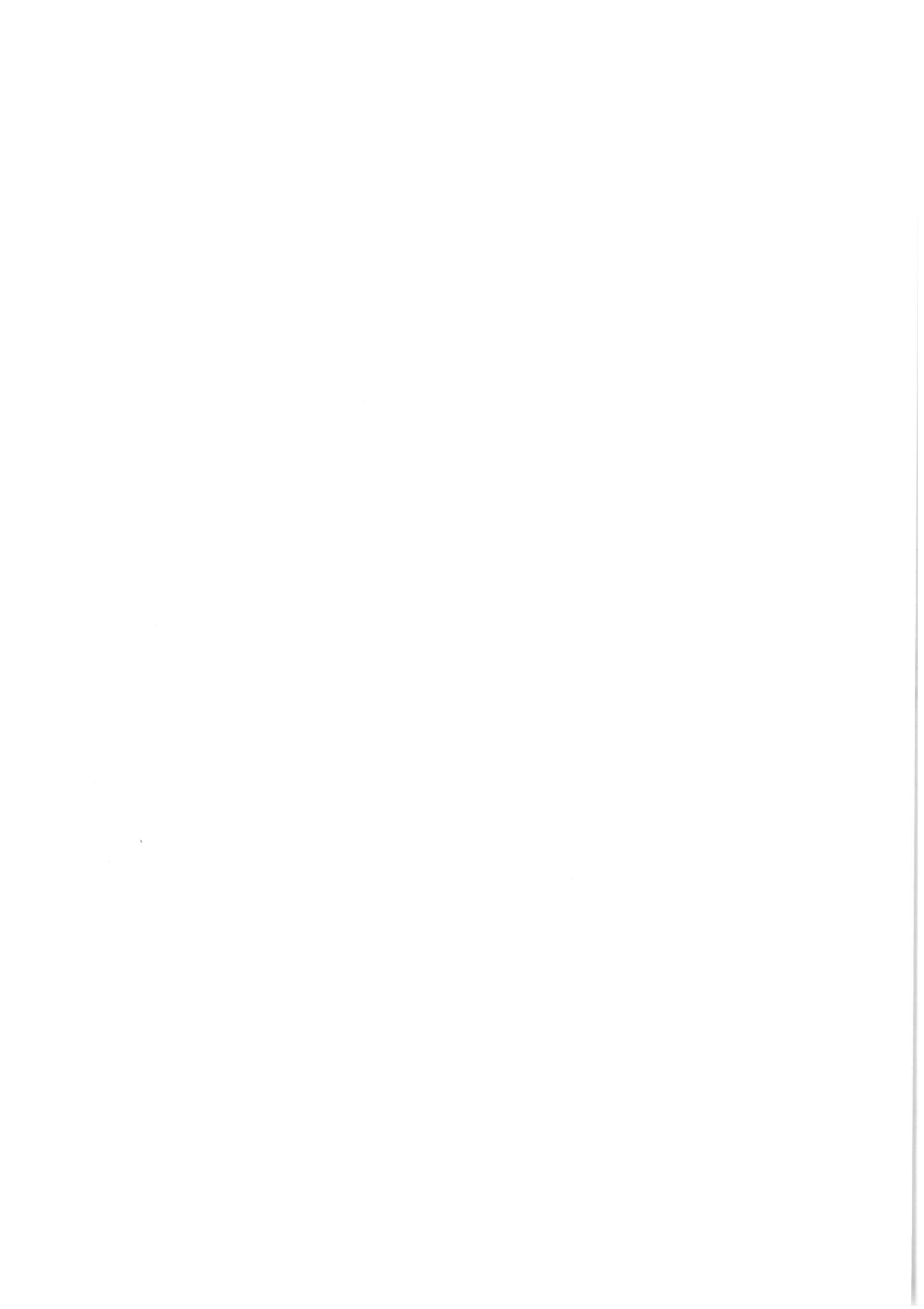
4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester, Szücs Attila polgármester, Káldi László polgármester, Gál Marianna jegyző.

....., 2019. február 9.


Gál Marianna
jegyző



Költségvetési kiadások 2019

Kiadás	
alapbér	36 952 700
pótlékok	
külső személyi jut.	
jubileumi jutalom	432 800
végkielégítés	
közlekedési ktgtérítés	450 000
cafetéria	1 900 000
ktgáltalány	
Személyi összesen	39 735 500
ebből rendsz.	36 952 700
ebből nem rendsz.	2 782 800

Munkaadót terh. Jár.	
Szociális hozzájárulás	7 290 200
Táppénz	50 000
Cafetéria járuléka	500 000
össz.:	7 840 200

Dologi	
élelmiszer	100 000
irodaszer, nyomtatvány	1 000 000
védőszemüveg	240 000
egyéb üzemeltetési anyag	170 000
hajtó-és kenőanyag	120 000
szakmai anyagok	200 000
készlet beszerzés	1 830 000

telefon	210 000
internet	125 000
egyéb inf.szolg.	220 000
komm.szolg.	555 000

vásárolt élelmezés	100 000
bérleti díj	165 000
gázdíj	1 000 000
villany	250 000
postai szolgáltatás	1 300 000
karbantartási kiadások	650 000
szállítási szolgáltatás	0
egyéb üzemeltetési szolg.	2 119 000
biztosítási szolgáltatás	110 000
bankköltség	200 000
szolgáltatási kiadások	5 894 000
belföldi kiküldetés	120 000
AFA	2 300 000
egyéb dologi kiadások	475 000

Dologi kiadások	11 174 000
Mindösszesen:	58 749 700

Tisztelt Képviselő Testület!

2019. évi költségvetés

Gamási Napközi Otthonos Óvoda

A 2019. 02.....-i ülésre az alábbi költségvetési tervezetet terjesztem elő:

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

1. Személyi juttatások	27 925 260
-------------------------------	-------------------

alapilletm:	26516760
külső	780000
jubileumi jut	628500

2. Járulékok	5 455 426
---------------------	------------------

3. Dologi és folyó k.	15 570 000
------------------------------	-------------------

készletbesz.	10280000
szolg. Kiad	2075000
e.különféle d.	3215000

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	48 950 686
---------------------------	-------------------

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

1. Saját bevételek	4 004 000
---------------------------	------------------

2. Állami normatíva	40 109 469
----------------------------	-------------------

köznevelés	23515183
gyermekétk.	16151472
szünidei étk.	442814

4. Önkormányzati hoz.	4 837 217
------------------------------	------------------

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	48 950 686
----------------------------	-------------------

FT

A fentiek alapján kérem az alábbi határozat elfogadását

Gamás, 2019.


Tóth Péter
polgármester

...../2019. (... ..) KT. határozat

A Gamás Község Önkormányzat Képviselő Testület a Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi intézményi költségvetését elfogadja. A költségvetés a határozat mellékletét képezi. A Képviselő Testület felhatalmazza a polgármester a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth Péter polgármester

Gamás, 2019.....



2

Előterjesztés
Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. február...-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

Előadó: Tóth Péter polgármester

Előkészítő: Gál Marianna jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

2011. december 31-én hatályba lépett a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény), valamint a végrehajtására vonatkozó 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglaltak szerint:

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzat saját bevételeinek fogalmát a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint tartalmazza:

1. a helyi adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.

A fent említett jogszabályhelyek alapján az önkormányzat 2019. évi saját bevételeit az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei alatt a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügyletek értendők:

3. § (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

(2) Az (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyletként nem kell figyelembe venni a költségvetési év első hat hónapjában lejárató adósság előző költségvetési évben történő előfinanszírozását, amelynek összege nem haladja meg a költségvetési év első hat hónapja során várható törlesztések összegét.

Gamás Község Önkormányzata vonatkozásában a jelenleg rendelkezésre információk alapján ilyen ügylet nem várható.

A Stabilitási törvény 10. § (3) bekezdése szerint:

„Az önkormányzat 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.”

Az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége és az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át az előterjesztés mellékletében állítottuk szembe egymással.

A mellékletben foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2019. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Határozati javaslat

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(.....) Kt. határozata

Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2019. 19.500.000 Ft
2020. 19.500.000 Ft
2021. 19.500.000 Ft
2022. 19.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft
2020. 0 Ft
2021. 0 Ft
2022. 0 Ft

Gamás, 2019. február 9.




Tóth Péter
polgármester

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
Értékpapír kibocsátás	0	0	0	0
Váltó kibocsátás	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

SAJÁT BEVÉTELEK

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Helyi adók	19.500.000	19.500.000	19.500.000	19.500.000
Önk. vagyon és vagyoni ért. jog értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	0	0	0	0
Összesen:	19.500.000	19.500.000	19.500.000	19.500.000

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Saját bevétel 50 %-a	9.750.000	9.750.000	9.750.000	9.750.000
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	9.750.000	9.750.000	9.750.000	9.750.000

**Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről
(előterjesztés)**

A település polgármestereként:

- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján

a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelet-tervezet benyújtási határideje február 15, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadja el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Az önkormányzat képviselő-testülete a rendeletet a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva alkotja meg. (A hivatkozott törvény kimondja, hogy: feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, illetve törvényben kapott felhatalmazás alapján önkormányzati rendeletet alkot.)

Az önkormányzat a költségvetési rendeletét az alábbi felhatalmazások alapján alkotja meg:

- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között rendeletet alkot,
- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján gazdálkodik.

Az önkormányzatnak a költségvetési rendeletalkotási kötelezettségét előírja továbbá:

- az Áht. 5. § (1) és (2) bekezdése, mely kimondja, hogy a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokat, valamint a finanszírozási bevételi előirányzat és a finanszírozási kiadások előirányzatot az államháztartás önkormányzati alrendszer esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.
- a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja, mely kimondja, hogy a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó rendeleteket.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szervére (Gamási Napközi Otthonos Óvoda) terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembe vételre került:

- az Áht. 4/A. § (1) bekezdése,
- az Áht. 6. § (3) - (6) bekezdése, amelyben a költségvetési kiemelt bevételek és kiadások találhatók,
- az Áht. 6. § (7) bekezdése, melyben a finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek meghatározásra,
- az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. rendelet 24., 27-28. §-a amely a költségvetési rendelet szerkezetére, elkészítésére vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2019. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének főösszege 167.130.987 forint.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) költségvetési bevételek összege: 167.130.987 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 167.130.987 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja - a bevételek tekintetében - kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt bevételi előirányzatok szerint, továbbá

kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

- az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,

- az általános működéshez és az ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
- elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit;
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési bevételi előirányzatok két csoportba sorolandók: működési bevételi előirányzat csoportba vagy felhalmozási bevételi előirányzat csoportba,
- az Áht. 6. § (3) bekezdése meghatározza a Működési bevételek közé tartozó kiemelt bevételi előirányzatok körét,
- az Áht. 6. § (4) bekezdése rögzíti a Felhalmozási bevételek közé tartozó kiemelt bevételei előirányzatokat.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	105.968.578	63,40
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B3. Közhatalmi bevételek	19.500.000	11,67
B4. Működési bevételek	9.434.000	5,64
B5. Felhalmozási bevételek		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		
B8. Finanszírozási bevételek:	32.228.409	19,29
Költségvetési bevétel összesen	167.130.987	100 %

A bevételek elemzése

Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- az önkormányzatok működési támogatásai,
- közfoglalkoztatás támogatása.
- védőnői szolgálat működtetésének a támogatása.

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen 76.859.757 forint került tervezésre, melyen belül:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 29.934.372 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 23.515.183 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 31.610.202 forint,
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 1.800.000 forint,
- működési célú központosított előirányzatok: 0 forint,
- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai: 0 forint.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- adók:
 - vagyoni típusú adók: építményadó,
 - értékesítési és forgalmi adók: iparüzési adó,
 - gépjárműadó 40%-a.

A működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- szolgáltatási bevételek: : 6.434.000 Ft, sajátossága: önkormányzati ingatlanok bérbeadásából származó bevételek, vendégétkezés a konyhán,
- egyéb működési bevételek: 1.200.000 Ft, sajátossága: tűzifa értékesítés, fűtési költség térítvénye,
- konyha térítési díjak: 500.000 forint,
- tulajdonosi bevételek: 1.300.000 forint, sajátossága: DRV koncessziós díj.

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 161.700.987 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 5.430.000 forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

A bevételek ilyen jellegű tagolásának követelményét írja elő:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés ab) pontja, valamint
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (3) bekezdése, mely alapján a rendeletnek elkülönítetten kell tartalmazni a kötelező feladatokat, és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzatok szerint.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzatok:

- | | |
|--|---------------------|
| - B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 105.968.578 forint, |
| - B3. Közhatalmi bevételek: | 19.500.000 forint, |
| - B4. Működési bevételek: | 9.434.000 forint, |
| - B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| - B8. Finanszírozási bevételek: : | 29.211.206 forint, |

Működési bevételek előirányzat csoport összesen:

164.113.784 forint.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzatok:

- | | |
|--|-------------------|
| - B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| - B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| - B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| - B8: Finanszírozási bevételek: : | 3.017.203 forint, |

Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:

3.017.203 forint.

Egyes önkormányzati bevételek

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi adó bevételeket,
- a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A rendelettervezet ennek megfelelően utal arra, hogy a költségvetési bevételek között e tételek részletezésére a rendelet 1. számú mellékletében kerül sor.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy - a kiadások tekintetében - a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt kiadási előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési kiadások két csoportba sorolandók: működési kiadási előirányzatra vagy felhalmozási kiadási előirányzatra,
- az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése rögzíti a kiemelt kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	66.754.460	39,94
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11.196.426	6,70
K3. Dologi kiadások	36.153.849	21,63
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.326.556	4,98
K5. Egyéb működési célú kiadások	10.740.696	6,43
K6. Beruházások	6.959.000	4,16
K7. Felújítások	27.000.000	16,16
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Költségvetési kiadás összesen	167.130.987	100 %

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a kötelező feladatok kiadásai: 166.630.987 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a kiadásokat csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzatok szerint. A kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait, és a hozzájuk tartozó kiemelt kiadási előirányzatokat az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése határozza meg.

A működési költségvetés kiadási előirányzatán belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Működési költségvetés kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	66.754.460	50,13
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11.196.426	8,41
K3. Dologi kiadások	36.153.849	27,15
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.326.556	6,25
K5. Egyéb működési célú kiadások	10.740.696	8,06
Összes költségvetési működési kiadás	133.171.987	100 %

A személyi juttatások jellemzői

A köztisztviselők illetményalapja a 2019. évben 46.380 forint.

Az illetmény-kiadások jellemzői:

- az illetmények megállapítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

Jutalom tervezésére nem került sor.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadások előirányzata a személyi jellegű kiadások változását követi.

Dologi kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a szolgáltatási kiadás, valamint
- a készletbeszerzés kiadás

jelenti.

E kiadások tervezésével kapcsolatos főbb információk:

- szolgáltatási kiadások: közüzemi díjak, bérleti díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb üzemeltetési szolgáltatások,
- készletbeszerzés: szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagok beszerzése.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

- az önkormányzat szociális rendelete illetve egyéb, a szociális keret terhére meghozott önkormányzati rendeletek és határozatok alapján kifizetett ellátások.

Az egyéb működési kiadások jellemzői

Egyéb működési célú kiadások között a következők kerültek tervezésre:

- ÁHT-n belüli kiadások: csatornatársulás, családsegítő társulás, orvosi ügyeleti társulás, közös hivatal működéséhez átadott pénzeszközök,
- ÁHT-n kívüli kiadások: civil szervezetek támogatása.

A felhalmozási költségvetés kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K6. Beruházások	6.959.000	20,49
K7. Felújítások	27.000.000	79,51
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	33.959.000	100 %

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés ba) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként.

A rendelet ennek megfelelően a kiadásoknál részletezi a helyi önkormányzat nevében végzett beruházási és felújítási kiadásokat.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bb) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat.

A rendelet ennek megfelelően a kiadásoknál részletezi a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátások jogcímen tervezett kiadásokat.

Tartalékok

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék tervezett összege: 0 forint.

Céltartalékra 2.289.206 forint került összesen tervezésre (TOP helyi identitás pályázat).

Létszám adatok

A létszám adatok szerepeltetése már nem kötelező eleme a költségvetési rendeletnek.

Az önkormányzat összesített létszámkerete az átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 16 fő.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 20 fő. A létszám a korábbi évhez, évekhez képest stagnáló tendenciát mutat, ennek oka:

- az előző években is foglalkoztatva volt a lehető legtöbb bevonható munkaerő.

A költségvetési egyenleg működési és felhalmozási cél szerint

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét:

- működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban.

A rendelet már a költségvetési bevételi és kiadási főösszeg meghatározásánál megadja a költségvetési egyenleg összegét. A rendelet így a vonatkozó részben már csak utal erre az egyenlegre, és felosztja a költségvetési egyenleget:

- működési célú költségvetési egyenlegre, illetve
- felhalmozási célú költségvetési egyenlegre.

Az egyenleg a következők szerint adódik:

Magnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	164.113.784	133.171.987	30.941.797	0
Felhalmozási	3.017.203	33.959.000	0	30.941.797
Összesen	167.130.987	167.130.987	0	0

A költségvetési rendeletben az Mötv. 111. § (4) bekezdése, valamint az Áht. 23. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető.

3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

3.1. A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

A Gamási Napközi Otthonos Óvoda a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendelettervezet tartalmazza a Gamási Napközi Otthonos Óvoda

- költségvetési bevételeit (48.950.686 forint),
- költségvetési kiadásait (48.950.686 forint),
- költségvetési egyenlegét, (amely 0 forint hiány) és annak finanszírozását,
- létszám előirányzatát.

A Gamási Napközi Otthonos Óvoda főbb bevételei: települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására adott pénzeszköz, gyermekétkeztetésre adott állami támogatás, a fenntartó Gamás Község Önkormányzat támogatása, működési bevételek.

A Gamási Napközi Otthonos Óvoda főbb kiadásai: személyi juttatások és a kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a működéshez szükséges dologi kiadások.

A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési egyenlege a következők szerint adódik:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg hiány
Működési	48.950.686	48.950.686	0
Felhalmozási	0	0	0
Összesen	48.950.686	48.950.686	0

3.3. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendelettervezet a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést. Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének

- költségvetési bevételei 163.126.987 forint,
- költségvetési kiadásai 163.126.987 forint,
- költségvetési egyenlege: 0 forint hiány/többlet.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetése összeállításakor figyelembe vett feladatok, tevékenységek:

- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok,
- közvilágítás fenntartása,
- köztemető fenntartása,
- közutak fenntartása,
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok,
- szociális feladatok ellátása,
- könyvtári, közművelődési feladatok ellátása,
- közfoglalkoztatás.

A rendeletben itt szerepeltetett:

- főbb bevételek: önkormányzatok működési támogatása, egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, közhatalmi bevételek, működési bevételek.
- főbb kiadások: személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú kiadások.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében szereplő létszám előirányzat: 6 fő.

4. Adósságot keletkeztető ügyletek

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f)-g) pontja kimondja, hogy a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

„f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és az önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és...”

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet:

„(1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Az adósságot keletkeztető ügyleteknél figyelembe kell venni még a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározott saját bevételt. Az érintett jogszabály az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet. A rendelet 2. § (1) bekezdése tartalmazza az önkormányzat saját bevételeit.

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,

2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,

3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,

4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,

5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint

6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

Az önkormányzatnak 2019. évi költségvetési rendelet tervezet nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügyletet.

5. A költségvetés végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatároznia:

- az Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt,
- a finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket,
- a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.
- az Áht. 34. § (2) bekezdés szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár meghatározásakor figyelembe kell venni, hogy a hivatkozott jogszabályhely kimondja, hogy a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

Finanszírozás

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörök a korábbi évek gyakorlata és tapasztalatai alapján került meghatározásra. Ezek a képviselő-testület által módosíthatóak.

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörökkel kapcsolatos hatáskörök a helyi önkormányzat, illetve a költségvetési szervek tekintetében figyelembe vehető finanszírozási bevételek és kiadások alapján kerültek meghatározásra.

A költségvetési szervek finanszírozási bevételei tekintetében sajátos szabályok érvényesülnek: a betét megszüntetésre, az irányító szervi támogatásra, a pénzmaradvány igénybevétele-re.

Előirányzat átcsoportosítás és előirányzat módosítás

Az előirányzat-átcsoportosítás, illetve előirányzat-módosítás fogalmát az Áht. 1. § 5. és 6. pontjai határozzák meg:

„e) *előirányzat-átcsoportosítás*: az átcsoportosítást végrehajtó költségvetésének - az Országgyűlés vagy a Kormány intézkedése, és a fejezetet irányító szervek megállapodása esetén a központi költségvetés, a fejezetet irányító szerv intézkedése esetén a fejezet, az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési rendelet, határozat összesített - kiadási előirányzatai főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

f) *előirányzat-módosítás*: bevételi előirányzat vagy kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése ,”

A fentiek alapján:

a) előirányzat átcsoportosítás:

- a kiadási előirányzat csökkentése és egyidőben történő növelése (ha a csökkentés és a növelés összege összességében megegyezik, az átcsoportosítás eredményeképpen a költségvetési főösszeg változatlan);
- a bevételi előirányzatok tekintetében nem értelmezhető,

b) előirányzat módosítás:

- kiadási előirányzat növelése és egyidőben a bevételi előirányzat növelése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg nő)
- kiadási előirányzat csökkentése és egyidőben a bevételi előirányzat csökkenése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg csökken).

Az előirányzat átcsoportosítás

Az Áht. 34. § (1) bekezdése, valamint az Ávr. 43/A. § (1) - (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat átcsoportosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz:

- a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között, illetve
- sem pedig a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti előirányzat átcsoportosításra vonatkozóan.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján a költségvetési szerv az Ávr.-ben meghatározott esetben saját hatáskörben kiadási előirányzatait egymás között átcsoportosíthatja.

Az előirányzat módosítás

Az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat módosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 42. § alapján a költségvetési szerv saját hatáskörben módosíthatja (megemelheti) a bevételi és a kiadási előirányzatait.

Az előirányzat-módosítás feltételeit az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdései tartalmazzák.

A költségvetési rendelet módosítása az előirányzat átcsoportosítás és módosítás miatt

Az Áht. 34. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetési rendeletét - kivéve az egyes, az Országgyűlés által meghatározott előirányzat zárolás, csökkentés, vagy törlés esetén - az előirányzat-módosítás és előirányzat átcsoportosítás miatt.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2019. évi költségvetés tárgyában.

Gamás, 2019. február 9.


Tóth Péter
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Gamás Község Önkormányzat képviselő-testületének/2019. (... ..) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről szóló tervezethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2019. évi költségvetést
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen a kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2017. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

Látrány, 2019. február 9.

P.H.

Gál Marianna
jegyző

Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről
(tervezet)

Gamás Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv (Gamási Napközi Otthonos Óvoda) költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Gamás Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 167.130.987 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 167.130.987 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 167.130.987 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 105.968.578 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 19.500.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 9.434.000 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek : | 32.228.409 forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 167.130.987 forint. |

- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 161.700.987 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.430.000 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:
- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 164.113.784 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 3.017.203 forint.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	66.754.460 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	11.196.426 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	36.153.849 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.326.556 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	10.740.696 forint,
f) K6. Beruházások:	6.959.000 forint,
g) K7. Felújítások:	27.000.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	167.130.987 forint.

- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 166.630.987 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 133.171.987 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 33.959.000 forint.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg, a felhalmozási kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. § A képviselő-testület helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

6. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 2.289.206 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint,
- b) a céltartalék 2.289.206 forint.

8. § A képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. § A képviselő-testület a az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 16 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 16 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 20 fő.

11. § A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 30.941.797 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -30.941.797 forint.

3. Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

12 § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2019. évi költségvetési főösszegét 48.950.686 forintban állapítja meg.

(2) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 48.950.686 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 48.950.686 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

13. § (1) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 44.946.686 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 0 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 4.004.000 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 48.950.686 forint. |

(2) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 48.950.686 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 48.950.686 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

14. § (1) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	27.925.260 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.455.426 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	15.570.000 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	48.950.686 forint.

(2) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 48.950.686 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 48.950.686 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

15. § A képviselő-testület a Gamási Napközi Otthonos Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

16. § A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 12. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

17. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi költségvetési főösszegét 163.126.987 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 163.126.987 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 163.126.987 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	105.968.578 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	19.500.000 forint,
d) B4. Működési bevételek:	5.430.000 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	32.228.409 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	163.126.987 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 157.696.987 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.430.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzataiból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 160.109.784 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 3.017.203 forint.

19. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	38.829.200 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.741.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	20.583.849 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.326.556 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	10.740.696 forint,
f) K6. Beruházások:	6.959.000 forint,
g) K7. Felújítások:	27.000.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i.) K9. Finanszírozási kiadások:	44.946.686 forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	163.126.987 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 162.626.987 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 129.167.987 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 33.959.000 forint.

20. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 6 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 6 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2019. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 20 fő.

21. § A Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 30.941.797 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -30.941.797 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

22. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

23. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

24. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

25. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

26. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

27. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

28. § A képviselő-testület a 26. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 27. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

29. § (1) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2019. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatok költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

7. Záró rendelkezések

30. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Tóth Péter
polgármester

Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Gamás, 2019.

P.H.

Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

Gamás Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	76 859 757
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	29 108 821
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	105 968 578
4	Vagyoni típusú adók	3 500 000
6	Magánszemélyek kommunális adója	
	Telekadó	
	Építményadó	3 500 000
7	Érkekesítési és forgalmi adók	15 000 000
8	Iparűzési adó	15 000 000
9	Gépjárműadó	1 000 000
10	Egyéb szolgáltatási adók	
11	Talajterhelési díj	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	19 500 000
14	Működési bevételek	9 434 000
15	Működési célú átvett pénzeszközök	
16	Működési bevételek összesen	134 902 578
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	
21	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	134 902 578
22	Költségvetési hiány összege	
23	Külső finanszírozás(hitel)	
24	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	32 228 409
25		
26	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	167 130 987

Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(.....) önkormányzati rendelethez
Gamás község 2019. évi működési kiadásai

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	12245390	5505000	1074000	2255000	3411390		1
közvilágítási feladat	3810000			3810000			
város és községgazd.	10090099	4128000	805000	5037099	120000		2
védőnői szolgálat	4748950	3400000	663000	685950			1
közfoglalkoztatás	23726200	19567200	2000000	2159000			20
orvosi ügyeleti ell.	1988600				1988600		
szociális ellátások	8434516				8434516		
önkorm.vagyongazd.	228600			228600			
gyermekétkeztetés	1734000	940000	166000	628000			
családsegítés	2731500				2731500		
könyvtári szolg.	922800	304000	60000	558800			
köztemető fenntart.	2731900			2731900			
közutak fenntartása	0						
közművelődés	6015606	2340000	457000	929400		2289206	1
tanyagondnoki szolg.	4581400	2645000	516000	1420400			1
házi orvosi szolgálat	0						
óvodai nevelés	139700			139700			
gyermekvédelmi ell.	92040				92040		
Összesen:	84221301	38829200	5741000	20583849	16778046	2289206	26
Gamási Óvoda	48950686	27925260	5455426	15570000			10
Kiadások összesen:	133171987	66754460	11196426	36153849	16778046	2289206	36

3. melléklet Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

Gamás Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	közutak felújítása	20 000 000
3	hidak felújítása	7 000 000
4	VP pályázat eszközvásárlás	6 705 000
5	könyvtár eszköz beszerzés	254 000
6		
7		
8		
9	Összesen	33 959 000

4. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	Működési bevételek	134 902 578
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	105 968 578
3	közhatalmi bevétel	19 500 000
4	Működési bevételek	9 434 000
5	működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	134 902 578
11	Finanszírozási bevételek	32 228 409
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	167 130 987
13	Működési kiadások	133 171 987
14	személyi juttatások	66 754 460
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 196 426
16	dologi kiadások	36 153 849
17	tartalék	2 289 206
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	8 326 556
19	egyéb működési célú kiadások	8 451 490
20	Felhalmozási célú kiadások	33 959 000
21	beruházások	6 959 000
22	felújítások	27 000 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	167 130 987
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	167 130 987

5. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez

Gamás község Önkormányzat
2019. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	BURSA ösztöndíj	200 000
3	Orvosi ügyeleti ellátás	1 988 600
4	Családsegítő szolg.	2 731 500
5	Csatornatársulás	120 000
6	Közös Hivatal	2 981 390
7	Óvoda	4 837 217
8	Munkavédelmi társulás	130 000
9	Civil szervezetek	300 000
10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	13 288 707

6. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
.../2019.(... ..) önkormányzati rendelethez
Közvetett támogatások

forint

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	3 000 000
	Bevételek összesen:	3 000 000

7.melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló

.../2019 (...) önkormányzati rendelethez

Gamás Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		29891171	28079362	28617892	28763821	17827851	10882880	11221510	976939	4133669	4521198	4280160	0
2	Működési célú állami tám.	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404977	76859757
3	közhatalmi bevétel		8500000		1300000		1000000	1000000	2000000	4400000	1300000			19500000
4	Működési bevételek	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786240	9434000
5	működési célú támogatások	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425736	29108821
6	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													0
7	Finanszírozási bevételek	32228409												32228409
8	Bevételek összesen	41845284	39508046	46196237	39534767	38380696	28444726	21499755	22838385	14993814	15050544	14138073	13897113	167130987
9	személyi juttatások	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562870	5562870	66754460
10	munkaadókat terhelő járulékok	933035	933036	933035	933036	933035	933036	933035	933036	933035	933036	933035	933036	11196426
11	dologi kiadások	2569000	3068700	3035400	2897000	2678900	2687900	2654100	3987500	3154200	2865400	2102970	4452779	36153849
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	600000	700000	760000	796000	796000	796000	546200	796000	628000	586000	523000	799356	8326556
13	egyéb műk. célú kiad.		1164076	582038	582038	582038	582038	582038	582038	582038	582038	482038	2149072	8451490
14	Működési tartalék	2289206												2289206
15	beruházások			6705000								254000		6959000
16	felújítások					10000000	7000000		10000000					27000000
17	egyéb felhalm. célú kiad.													0
18	Kiadás összesen	11954113	11428684	17578345	10770946	20552845	17561846	10278245	21861446	10860145	10529346	9857913	13897113	167130987
19	Záró pénzkészlet	29891171	28079362	28617892	28763821	17827851	10882880	11221510	976939	4133669	4521198	4280160	0	

8.melléklet Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2019.évi költségvetéséről szóló

..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2019.	2020.	2021.	2022.
1.	Személyi juttatások	66754460	66754460	66754460	66754460
2.	Munkaadót terhelő járulékok	11196426	11196426	11196426	11196426
3.	Dologi kiadások	5010150	5010150	5010150	5010150
4.	Egyéb működési kiadások	8326556	8326556	8326556	8326556
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	91 287 592	91 287 592	91 287 592	91 287 592

Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Gamás Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv (Gamási Napközi Otthonos Óvoda) költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Gamás Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 167.130.987 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 167.130.987 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 167.130.987 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 105.968.578 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 19.500.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 9.434.000 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek : | 32.228.409 forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 167.130.987 forint. |

7. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K.5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 2.289.206 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 forint,
- b) a céltartalék 2.289.206 forint.

8. § A képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. § A képviselő-testület a az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 16 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 16 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 20 fő.

11. § A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 30.941.797 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -30.941.797 forint.

3. Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

12 § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2019. évi költségvetési főösszegét 48.950.686 forintban állapítja meg.

(2) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 48.950.686 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 48.950.686 forint
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

13. § (1) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 44.946.686 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 4.004.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 48.950.686 forint.

(2) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 48.950.686 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 48.950.686 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

14. § (1) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	27.925.260 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.455.426 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	15.570.000 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 forint,
f) K6. Beruházások:	0 forint,
g) K7. Felújítások:	0 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	48.950.686 forint.

(2) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 48.950.686 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 48.950.686 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

15. § A képviselő-testület a Gamási Napközi Otthonos Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – : 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

16. § A Gamási Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 12. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

17. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi költségvetési főösszegét 163.126.987 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 163.126.987forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 163.126.987 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 105.968.578 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 19.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 5.430.000 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: : 32.228.409 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 163.126.987 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 157.696.987 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.430.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzataiból:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 160.109.784 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 3.017.203 forint.

19. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 38.829.200 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.741.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 20.583.849 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 8.326.556 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 10.740.696 forint,
- f) K6. Beruházások: 6.959.000 forint,
- g) K7. Felújítások: 27.000.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i.) K9. Finanszírozási kiadások: 44.946.686 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 163.126.987 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 162.626.987 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai:0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzataiból:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 129.167.987 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 33.959.000 forint.

20. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként)2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 6 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 6 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2019. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 20 fő.

21. § AAz önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 30.941.797 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -30.941.797 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

22. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

23. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

24. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

25. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

26. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

27. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

28. § A képviselő-testület a 26. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 27. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
 - b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)
- módosítja a költségvetési rendeletét.

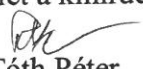
29. § (1) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2019. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

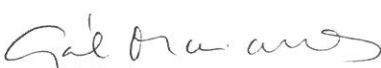
(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

7. Záró rendelkezések

30. § E rendelet a kihirdetését követő napon ~~hatályba lép~~ ^{erőre lép}


Tóth Péter
polgármester



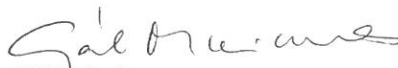

Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Gamás, 2019. 11. 14.




Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Gamás Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2019. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	76 859 757
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	29 108 821
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	105 968 578
4	Vagyoni típusú adók	3 500 000
6	Magánszemélyek kommunális adója	
	Telekadó	
	Építményadó	3 500 000
7	Érkekesítési és forgalmi adók	15 000 000
8	Iparűzési adó	15 000 000
9	Gépjárműadó	1 000 000
10	Egyéb szolgáltatási adók	
11	Talajterhelési díj	
12	Egyéb közhatalmi bevételek	
13	Közhatalmi bevételek	19 500 000
14	Működési bevételek	9 434 000
15	Működési célú átvett pénzeszközök	
16	Működési bevételek összesen	134 902 578
17	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
18	Felhalmozási célú bevételek	
19	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
20	Felhalmozási bevételek összesen	
21	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	134 902 578
22	Költségvetési hiány összege	
23	Külső finanszírozás(hitel)	
24	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	32 228 409
25		
26	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	167 130 987

Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.14. önkormányzati rendelethez
Gamás község 2019. évi működési kiadásai

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	12245390	5505000	1074000	2255000	3411390		1
közüvilágítási feladat	3810000			3810000			
város és községgazd.	10090099	4128000	805000	5037099	120000		2
védőnői szolgálat	4748950	3400000	663000	685950			1
közfoglalkoztatás	23726200	19567200	2000000	2159000			20
orvosi ügyeleti ell.	1988600				1988600		
szociális ellátások	8434516				8434516		
önkorm.vagyongazd.	228600			228600			
gyermekétkeztetés	1734000	940000	166000	628000			
családsegítés	2731500				2731500		
könyvtári szolg.	922800	304000	60000	558800			
köztemető fenntart.	2731900			2731900			
közüutak fenntartása	0						
közművelődés	6015606	2340000	457000	929400		2289206	1
tanyagondnoki szolg.	4581400	2645000	516000	1420400			1
házi orvosi szolgálat	0						
óvodai nevelés	139700			139700			
gyermekvédelmi ell.	92040				92040		
Összesen:	84221301	38829200	5741000	20583849	16778046	2289206	26
Gamási Óvoda	48950686	27925260	5455426	15570000			10

Kiadások összesen:	133171987	66754460	11196426	36153849	16778046	2289206	36
---------------------------	------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------

3. melléklet Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Gamás Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	közutak felújítása	20 000 000
3	hidak felújítása	7 000 000
4	VP pályázat eszközvásárlás	6 705 000
5	könyvtár eszköz beszerzés	254 000
6		
7		
8		
9	Összesen	33 959 000

4. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	Működési bevételek	134 902 578
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	105 968 578
3	közhatalmi bevétel	19 500 000
4	Működési bevételek	9 434 000
5	működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	134 902 578
11	Finanszírozási bevételek	32 228 409
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	167 130 987
13	Működési kiadások	133 171 987
14	személyi juttatások	66 754 460
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 196 426
16	dologi kiadások	36 153 849
17	tartalék	2 289 206
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	8 326 556
19	egyéb működési célú kiadások	8 451 490
20	Felhalmozási célú kiadások	33 959 000
21	beruházások	6 959 000
22	felújítások	27 000 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	167 130 987
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	167 130 987

5. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Gamás község Önkormányzat
2019. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	BURSA ösztöndíj	200 000
3	Orvosi ügyeleti ellátás	1 988 600
4	Családsegítő szolg.	2 731 500
5	Csatornatársulás	120 000
6	Közös Hivatal	2 981 390
7	Óvoda	4 837 217
8	Munkavédelmi társulás	130 000
9	Civil szervezetek	300 000
10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	13 288 707

6. melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez
Közvetett támogatások

forint

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	3 000 000
	Bevételek összesen:	3 000 000

7.melléklet Gamás község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló

1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Gamás Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		29891171	28079362	28617892	28763821	17827851	10882880	11221510	976939	4133669	4521198	4280160	0
2	Működési célú állami tám.	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404980	6404977	76859757
3	közhatalmi bevétel			8500000	1300000		1000000	1000000	2000000	4400000	1300000			19500000
4	Működési bevételek	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786160	786240	9434000
5	működési célú támogatások	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425735	2425736	29108821
6	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													0
7	Finanszírozási bevételek	32228409												32228409
8	Bevételek összesen	41845284	39508046	46196237	39534767	38380696	28444726	21499755	22838385	14993814	15050544	14138073	13897113	167130987
9	személyi juttatások	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562872	5562870	5562870	66754460
10	munkaadókat terhelő járulékok	933035	933036	933035	933036	933035	933036	933035	933036	933035	933036	933035	933036	11196426
11	dologi kiadások	2569000	3068700	3035400	2897000	2678900	2687900	2654100	3987500	3154200	2865400	2102970	4452779	36153849
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	600000	700000	760000	796000	796000	796000	546200	796000	628000	586000	523000	799356	8326556
13	egyéb mük. célú kiad.		1164076	582038	582038	582038	582038	582038	582038	582038	582038	482038	2149072	8451490
14	Működési tartalék	2289206												2289206
15	beruházások			6705000								254000		6959000
16	felújítások					10000000	7000000		10000000					27000000
17	egyéb felhalm. célú kiad.													0
18	Kiadás összesen	11954113	11428684	17578345	10770946	20552845	17561846	10278245	21861446	10860145	10529346	9857913	13897113	167130987
19	Záró pénzkészlet	29891171	28079362	28617892	28763821	17827851	10882880	11221510	976939	4133669	4521198	4280160	0	

8.melléklet Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2019.évi költségvetéséről szóló

1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2019.	2020.	2021.	2022.
1.	Személyi juttatások	66754460	66754460	66754460	66754460
2.	Munkaadót terhelő járulékok	11196426	11196426	11196426	11196426
3.	Dologi kiadások	5010150	5010150	5010150	5010150
4.	Egyéb működési kiadások	8326556	8326556	8326556	8326556
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	91 287 592	91 287 592	91 287 592	91 287 592

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2019. évi cafetéria juttatásának meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

A polgármester cafetéria-juttatására vonatkozóan az alábbi jogszabályi rendelkezésekre tekintettel kell eljárni: a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 151. §-a és 225/L §-a; Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 73. §-a; a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet 9. §-a.

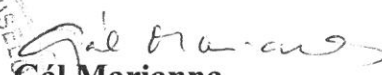
A Mötv. 73. §-a előírja, hogy a polgármesteri tisztség ellátásával kapcsolatos egyéb rendelkezéseket a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény állapítja meg. A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint a közszolgálati tisztviselők cafetéria juttatásra jogosultak. A Kttv. 225/L § (1) bekezdése szerint a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át is. A főállású polgármester felett a munkáltatói jogkört a képviselő-testület gyakorolja, esetében a képviselő-testület döntése szükséges a cafetéria juttatás éves keretösszegéről. A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet 9. § (13) bekezdésére tekintettel a polgármester cafetéria juttatása nem térhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegetől.

A közszolgálati tisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A Mötv. 67. § g) pontja alapján – egyéb munkáltatói jogkörben - az alpolgármester vonatkozásában a polgármester jogosult a cafetéria juttatás megállapítására.

Az előterjesztésben rögzítettek szerint kérem a tisztelt Képviselő-testülettől az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Látrány, 2019. február 8.




Gál Marianna
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Gamás Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Tóth Péter polgármester 2019. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben elfogadja. A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gál Marianna jegyző