bau/629-1/2019

# Jegyzőkönyv

## Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testületi nyílt üléséről

**2019. február 14.**

*Határozat száma: 2-7/2019. (II. 14.)*
*Rendelet száma: 1/2019. (II. 28.)*

*Jegyzőkönyv*

**Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testületi nyílt üléséről**

**Az ülés helye**: Gondozási Központ
**Az ülés időpontja**: 2019. február 14. 17.00 óra
**Az ülés formája**: nyílt
**Jelen vannak**: Jelenléti ív szerint
**Igazoltan távol van:** Istiván Attila képviselő

**Kucséber József** polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi pontokkal amit az alábbiak szerint fogadott el.

**Napirend:**
1./ Tájékoztató a Bucsutai Gondozási Központ 2019. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
2./ A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha 2019. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
3./ Bucsuta Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester
4./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételről (KOMA)
Előadó: Szabó Csabáné ügyrendi bizottság elnöke
5./ Egyéb

**1./ Tájékoztató a Bucsutai Gondozási Központ 2019. évi költségvetéséről (írásban)**
**Előadó: Kucséber József polgármester**

**Kucséber József** polgármester elmondta, hogy az anyagot minden képviselő megkapta. Ismertette a kiadott anyagot. Kérte, hogy a költségvetést az előterjesztés szerint fogadják el.

A képviselők a tájékoztatást tudomásul vették, a javaslattal egyetértettek.

**Kucséber József** polgármester feltette szavazásra, a Bucsuta Gondozási Központ 2019. évi költségvetésének elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

**2/2019. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat**
Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bucsuta Gondozási Központ (székhelye: 8893 Bucsuta, Kossuth u. 1.) 2019. évi költségvetését elfogadta.

Határidő: 2019. december 31.
Felelős: Kucséber József polgármester

**2./ A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha 2019. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)**
**Előadó: Kucséber József polgármester**

**Kucséber József** polgármester elmondta, hogy az anyag kiadásra került. Ismertette az előterjesztést. Kiemelte, a hozzájárulásuk mértékét.

Az előterjesztést a képviselők megtárgyalták egyetértettek annak elfogadásával.

**Kucséber József** polgármester feltette szavazásra a Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha 2019. évi költségvetésének elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

**3/2019. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat**
Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha (székhelye: Pusztamagyaród, Kossuth Lajos út 2.) 2019. évi költségvetését a melléklet szerint elfogadta.
Határidő: 2019. december 31.
Felelős: Kucséber József polgármester

**3./ Bucsuta Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)**
**Előadó: Kucséber József polgármester**

**Kucséber József** polgármester elmondta, hogy a költségvetés tervezetét minden képviselő írásban megkapta. Felkérte Karakai Zoltánt, hogy részletesen ismertesse a kiadott költségvetést.

**Karakai Zoltán** a költségvetés bevételi és kiadási oldalát részletesen ismertette.

A képviselők között beszélgetés alakult ki a költségvetésről.

**Kucséber József** polgármester hozzátette, hogy az Egyesület leadta a költségvetés tervezéséhez szükséges adatokat a falugondnoki szolgálat működtetéséhez szükséges hozzájárulás mértékéről. Ezt a költségvetésbe beépítették.

**Szunyogh István** elmondta, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény rendelkezései alapján az önkormányzatnak vizsgálnia kell, hogy adósságot keletkeztető ügyletet tervez e a következő három évben. Erről határoznia kell a képviselő-testületnek.

**Kucséber József** polgármester feltette szavazásra, hogy az önkormányzat tervez e adósságot keletkeztető ügyletet a következő három évben.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

**4/2019. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat**

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évi CXCIV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

Ft

| | 2020. | 2021. | 2022. |
|---|---|---|---|
| Helyi adó bevételek | 2 480 000 | 2 400 000 | 2 410 000 |
| Önkormányzati vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Bírság, pótlék és díjbevétel | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | 0 | 0 | 0 |
| **Saját bevételek összesen:** | 2 485 000 | 2 405 000 | 2 415 000 |
| Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek | | | |
| Tőketörlesztés | 0 | 0 | 0 |
| -működési | 0 | 0 | 0 |
| -felhalmozási | 0 | 0 | 0 |
| Hiteldíj fizetés | 0 | 0 | 0 |
| -működési | 0 | 0 | 0 |
| -felhalmozási | 0 | 0 | 0 |
| **Fizetési kötelezettségek összesen:** | **0** | **0** | **0** |

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg
Felelős: Kucséber József polgármester

**Kucséber József** polgármester elmondta, hogy a könyvtári feladatokat ellátó Jámbor Anett szerződése december 31-én lejárt. A szerződést minden évben egy évre kötik. Mindenképpen szükség van egy érettségivel rendelkező személyre a feladat ellátásához. javasolta a szerződés megkötését. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

**Kucséber József** polgármester feltette szavazásra Jámbor Anett megbízását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

**5/2019. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat**
Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete, megbízza Jámbor Anettet (Bucsuta, Petőfi út 2.) a Bucsuta Község könyvtárosi feladatainak ellátásával, napi 3 órában, havi bruttó 50 000 Ft megbízási díjért.
A megbízás időtartama: 2019. január 1. naptól, visszavonásig, határozatlan időre szól.
Határidő: azonnal
Felelős: Kucséber József polgármester

**Szunyogh István** elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

**Kucséber József** polgármester feltette szavazásra Bucsuta Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetésének elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

**1/2019. (II. 28.) rendelet**
Bucsuta Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről.
Lásd: melléklet.

**4./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételről (KOMA)**
**Előadó: Szabó Csabáné ügyrendi bizottság elnöke**

**Szabó Csabáné** ügyrendi bizottság elnöke tájékoztatta a képviselőket, hogy a vagyonnyilatkozatokat minden képviselő időben leadta. A köztartozásmentes adózói adatbázisban minden képviselőtársuk szerepel.

**Kucséber József** polgármester feltette szavazásra, a vagyonnyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételről (KOMA) szóló tájékoztatás elfogadását.

Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testület 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

**6/2019. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat**
Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete a megállapította, hogy a képviselő-testület tagjai vagyonnyilatkozataikat határidőben leadták, a vagyonnyilatkozatokat nyilvántartásba vették. A köztartozásmentes adózói adatbázisba jelen állapot szerint minden képviselő szerepel.
Határidő: azonnal

**5./ Egyéb**

- **Kucséber József** polgármester ismertette a Zala Megyei Kormányhivatal Zalaegerszeg Járási Hivatal Hatósági Főosztály Hatósági Osztály levelét az iskolai körzetek tervezéséről. Javasolta, hogy értsenek egyet a tervezettel. Kérte a képviselők véleményét.

  A képviselők a javaslattal egyetértett.

  **Kucséber József** polgármester feltette szavazásra az iskolai felvételi körzettel történő egyetértést.

  Bucsuta Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

  **7/2019. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat**
  Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 50. § (8) bekezdés alapján megtárgyalta a Zala Megyei Kormányhivatal Zalaegerszeg Járási Hivatala által megküldött iskolai felvételi körzetek tervezetét és az alábbiak szerint határozott:
  A képviselő-testület egyetért a Bucsutai Kenyeres Elemér Általános Iskola felvételi körzetével.
  Határidő: 2019. február 20.
  Felelős: Kucséber József polgármester

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 18.10 órakor az ülést bezárta.

K.m.f.

Kucséber József
polgármester

Szunyogh István
jegyző

Bucsuta Község Polgármestere
8893 Bucsuta, Fő út 2.

.....

.....

# M E G H Í V Ó

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete
**2019. február 14-én (csütörtök) 17.00 órakor nyílt** ülést tart.

Helye: Gondozási Központ

**Napirend:**

1./ Tájékoztató a Bucsutai Gondozási Központ 2019. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester

2./ A Bucsutai Óvoda és Konyha 2019. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester

3./ Bucsuta Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kucséber József polgármester

4./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételről (KOMA)
Előadó: Szabó Csabáné ügyrendi bizottság elnöke

5./ Egyéb

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Bucsuta, 2019. február 8

Kucséber József
polgármester

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete

# Jelenléti ív

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2019. február 14-én tartott nyílt ülésről

| | | |
|---|---|---|
| Kucséber József | polgármester | ..... |
| Lukács Sándor | alpolgármester | ..... |
| Istiván Attila | képviselő | ..... |
| Szabó Csabáné | képviselő | ..... |
| Szakolczai Márk | képviselő | ..... |

**Tanácskozási joggal meghívottak:**

| | | |
|---|---|---|
| Szunyogh István | jegyző | ..... |
| ..... | ..... | ..... |
| ..... | ..... | ..... |

1. napirendi pont anyaga

# *ELŐTERJESZTÉS*

**Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 14-i ülésére**

# Szöveges előterjesztés
# a Szociális Szolgáltató Társulás 2019. évi költségvetéséhez

A 2019. évi költségvetés az érintett önkormányzatok és az intézményvezető által szolgáltatott adatokból, illetve a rendelkezésünkre álló adatokból, információkból került összeállításra.

- 2019. évben a normatívák összege a következő: házi segítségnyújtás: 429 000 Ft/fő, szociális étkeztetés: 60 896 Ft/fő, nappali szociális ellátás: 163 500 Ft/fő. A normatívák összege az elmúlt évihez képest nem változott.

- A közös dologi költségek, melyek a gesztor településen merülnek fel Kucséber József polgármester úrral és Orsós Brigitta Katalin intézményvezetővel egyeztetve kerültek megtervezésre, az alábbiak szerint

| | Forint |
|---|---|
| *Üzemeltetési anyagok (irodaszer, munkaruha, egyéb)* | 300 000 |
| *Pénzforgalmi jutalék (bankköltség)* | 500 000 |
| *Munka- és tűzvédelem, foglkozás-eü. díja, biztosítás, posta ,telefon, tanfolyam, egyéb* | 831 000 |
| *ÁFA* | 145 000 |
| **Összesen:** | **1 776 000** |

A 2019. évben a betervezett közös dologi kiadás összesen bruttó 1 776 000 Ft.

A közös költségekhez még az intézményvezető, a helyettes vezető gondozónő bére, járulékai, béren kívüli juttatásai valamint a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak megbízási díja jön hozzá

| Telephely | Vezető 1 | Vezető 2 | Mb díj | Jár, caf | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| Bánokszentgyörgy | 365627 | 278820 | 60000 | 180906 | 885353 |
| Bázakerettye | 329064 | 250668 | 54000 | 162816 | 796818 |
| Bucsuta | 329064 | 250938 | 54000 | 162816 | 796818 |
| Kiscsehi | 219376 | 167292 | 36000 | 108544 | 531212 |
| Lasztonya | 146251 | 111528 | 24000 | 72363 | 354141 |
| Lispeszentadorján | 292501 | 223056 | 48000 | 144725 | 708281 |
| Maróc | 146251 | 111528 | 24000 | 72363 | 354141 |
| Oltárc | 219376 | 167292 | 36000 | 108544 | 531212 |
| Pusztamagyaród | 548440 | 418230 | 90000 | 271359 | 1328029 |
| Szentliszló | 438652 | 334584 | 72000 | 217088 | 1062423 |
| Tótszerdahely | 329064 | 250668 | 54000 | 162816 | 796818 |
| Várfölde | 292501 | 223056 | 48000 | 144725 | 708282 |
| **ÖSSZESEN:** | **3 656 265** | **2 788 200** | **600 000** | **1 809 063** | **8 853 825** |

2019. évben közös költségként megtervezett személyi jellegű kiadás: 8 853 528 Ft. A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a két vezető bérét, annak járulékait, a cafetéria

juttatást itt is beépítettük a munkabérbe. Ezen kívül tervezésre került a dolgozóknak egyszeri 14 900 Ft összegű ajándékutalvány. A bankszámla hozzájárulás 1000 Ft/hó összegben lett megtervezve.

- **Településenként a személyi jellegű kiadások között pluszként jelentkező tételek:**

1. 2019. évben az addig 180 500 Ft összegű szakmai minimálbér 195 000 Ft összegre módosult. Az emelésmértéke január 1-től tervezésre került a munkavállalók részére. Az átsorolásokra sor került. A minimálbér emelése az alábbi plusz kiadásokat jelenti éves szinten az Önkormányzatok számára:

| Telephely | Dolg. száma | Változás |
|---|---|---|
| Bánokszentgyörgy | 2,25 fő | 389 760 |
| Bázakerettye | 2,5 fő | 522 216 |
| Bucsuta | 2 fő | 415 848 |
| Kiscsehi | 2 fő | 415 848 |
| Lasztonya | 1 fő | 207 924 |
| Lispeszentadorján | 2 fő | 415 848 |
| Maróc | 1 fő | 207 927 |
| Oltárc | 1 fő | 207 924 |
| Pusztamagyaród | 3 fő | 623 772 |
| Szentliszló | 3 fő | 519 732 |
| Tótszerdahely | 2 fő | 415 848 |
| Várfölde | 1,5 fő | 311 808 |

2. Adataink szerint 2019. évben jubileumi jutalomra nem jogosult senki.
3. Dolgozók közül várhatóan 2019. évben nem fog senki nyugdíjba vonulni.
4. Az intézményvezető személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a nappali ellátáson szerepel, a vezető gondozónő személyi jellegű kifizetéseinek ráosztott költsége a házi segítségnyújtáson szerepel.

- **A dologi kiadásokról:**

Amely önkormányzat jelezte egyéni igényét azt a kérése szerint került betervezésre, a többi önkormányzat esetében a költségvetés a 2018. évi teljesítés alapján került megtervezésre.

- **Cafetéria:**

2019. évre Tótszerdahely kivételével (magasabb összeget kértek megállapítani) minden dolgozó részére a cafeteria helyett 100 000 Ft/év nettó pénzbeli juttatás, plusz járulékai be lettek építve a munkabérbe, mint munkáltatói döntésen alapuló illetmény. Ezen kívül egyszeri 14 900 Ft összegű ajándékutalvány lett tervezve a dolgozók részére. Ezen juttatások adható kategóriába tartoznak. Természetesen csak akkor kerül kifizetésre, amennyiben a fenntartó önkormányzat úgy fogadja el költségvetését, hogy a juttatás benne van. Amennyiben nem úgy a fizetendő hozzájárulása is módosul.

- **A közös költségek felosztása**:

  Az intézményvezető javaslatára a közös költségek felosztása a 2018. évtől eltérően az állami támogatás aránya szerint történik. Ennek oka, hogy ez a fajta felosztás jobban tükrözi a végzett munkát egy adott telephelyen.

- **Egyéb:**

1. A költségvetés összeállításakor rendelkezésre álltak a 2018. évi tény ellátotti létszámok.
2. A térítési díj bevételek, valamint a vásárolt élelmezés kiadásai a 2019. évi normatíva igénylés alapján lettek betervezve. (251 ellátási nap)
3. A pénzmaradványt összegét a tényleges pénzmaradvány (bevétel-kiadás) és az alul, illetve túlfinanszírozás (+,-) összege adja ki.
4. A Társulás működésére átadandó összeg szerepel az Önkormányzat által átadandó működési hozzájárulásban.
5. Előfordulhat, hogy az anyagban a fenntartó önkormányzatok esetleg hibát találnak, vagy olyan igényük merült/merül fel, amit érvényesíteni akarnak. Kérem, jelezzék azt, és amennyiben lehetséges helyesbítsük az anyagot.
6. Amennyiben bármelyik önkormányzat könyvelési adatokat szeretne kapni, illetve azokba betekinteni, kérjük, jelezze számunkra, hogy kérésüknek eleget tudjunk tenni.

Mellékletek:
- költségvetés.

Bánokszentgyörgy, 2019. 01. 28.

| | | |
|---|---|---|
| Kucséber József sk.<br>polgármester | Orsós Brigitta sk.<br>intézményvezető | Szunyogh István sk.<br>jegyző |

# Gondozási Központ Bucsuta- Bucsuta Telephely

Adatok Ft-ban

| 2018. évi kiadások és bevételek alakulása | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Bevételek** | **107052 Házi segítségnyújtás** | **107051 Szociális étkeztetés** | **102031 Nappali szociális ellátás** | **Összesen** |
| Állami támogatás (B113) | 0 | 1 644 192 | 4 578 000 | **6 222 192** |
| 2018. évi állami támogatás elszám. (B116) | 0 | -60 896 | 0 | **-60 896** |
| Ágazati pótlék (B115) | 0 | 0 | 675 875 | **675 875** |
| Bérkompenzáció (B115) | 0 | 0 | 3 656 | **3 656** |
| Minimálbér emelkedés miatti kompenzáció | 0 | 0 | 0 | **0** |
| ÁFA visszatérülés (B407) | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Térítési díj (B405,406) | 0 | 2 702 303 | 0 | **2 702 303** |
| Működési hozzájárulás | 0 | 0 | 1 818 100 | **1 818 100** |
| 2017. évi elszámolás | | | 548 042 | **548 042** |
| **BEVÉTLEK ÖSSZESEN:** | **0** | **4 285 599** | **7 623 673** | **11 909 272** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN:** | **0** | **4 816 838** | **7 711 220** | **12 528 058** |

Adatok Ft-ban

| 2018. évi elszámolás | |
|---|---|
| Bevétel | 11 909 272 |
| Kiadás | 12 528 058 |
| 2018. évi alulfinanszírozás | 618 786 |
| 2018. évi tulfinanszírozás | 0 |
| **2018. évi finanszírozás:** | **-618 786** |

Adatok Ft-ban

| 2019. évi bevételek alakulása | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Bevételek** | **107052 Házi segítségnyújtás** | **107051 Szociális étkeztetés** | **102031 Nappali szociális ellátás** | **Összesen** |
| Állami támogatás 2018. novemberi igény | 0 | 1 644 192 | 4 578 000 | **6 222 192** |
| Bérkompenzáció | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Összevont ágazatpótlék | 0 | 0 | 649 695 | **649 695** |
| Térítési díj | 0 | 2 371 950 | 0 | **2 371 950** |
| Működési hozzájárulás | 0 | 0 | 3 733 229 | **3 733 229** |
| 2018. évi pénzkészlet elszámolás | 0 | 0 | **599 638** | **599 638** |
| | | | | |
| **BEVÉTLEK ÖSSZESEN:** | **0** | **4 016 142** | **9 560 562** | **13 576 704** |

Adatok Ft-ban

| 2019-ben ténylegesen átadandó működési hozzájárulás | |
|---|---|
| 2019. évi működési hozzájárulás: | **3 733 229** |
| **2019. évi ténylegesen átadandó műk. hozzájulás:** | **4 352 015** |
| **Havonta átadandó működési hozzájárulás:** | **362 668** |

| | |
|---|---|
| **2018. évi korrigált működési hozzájárulás (tervezett)** | **2 124 183 (2 672 225)** |
| **2018. évi ténylegesen átadott működési hozzájárulás** | **1 818 100** |

***Ráosztott költségek:*** *AA ráosztott költségek az állami támogatás arányában lettek felosztva a telephelyek között. Személyi juttatásként a két vezető bére és járulékai . A cafeteria beépül a munkabérbe, minden dolgozó részére egyszeri ajándékutalvány tervezve lett (14 900 forint), valamint 12 000 ft folyószámla hozzájárulás.. Belföldi kiküldetésre 330 000 forintot terveztünk, egyéb közös költségekre, fenntartási kiadásra 1 840 000forintot, mely tartalmazza a tűzvédelmi és munkavédelmi kiadásokat, postai díjakat, szakértői díjat,a fogl eü szolgáltatás díját, biztosítási díjat, számlavezetési díjat, nyomtatvány, irodaszer költségeit.*

***Bevételek:*** *a bevételek tervezésénél a költségvetési törvényben szereplő normatíva összegekkel és a 2019. évi tervezett ellátotti létszámokkal számoltunk. Elszámolásra került a 2018. évre járó pótlólagos állami támogatás és a 2018. évi pénzkészlet felosztása is. A térítési díj a 2019.évi leigényelt nomatíva figyelembevételével, 6777 adaggal lett tervezve 350 forintos térítési díjjal.*

***Kiadások:*** *a személyi jellegű kiadásoknál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését, cafeteria juttatást beépítettük a bérbe.A dologi kiadások a 2018. évi tény adatok alapján kerültek tervezésre.*

*A vásárolt élelmezés szintén a 2019. évi normatíva alapján került meghatározásra.(6777) 800 forintos áron. Munkaruha 15 000 forint/fő lett tervezve.*

**Gondozási Központ Bucsuta- Bucsuta Telephely**

**2019. évi költségvetése**

Adatok Ft-ban

| Sorsz. | Megnevezés | 107052 Házi segítségnyújtás | 107051 Szociális étkeztetés | 102031 Nappali szoc. ellátás | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Törvény szerinti ill, munkabérek K1101 | 0 | 0 | 5 637 816 | **5 637 816** |
| 2 | Törvény sz ráosztott ill., munkabérek K1101 | 0 | 0 | 580 002 | **580 002** |
| 3 | Normatív jutalmak K1102 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 4 | Jubileumi jutalom K1106 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 5 | Béren kívüli juttatások K1107 | 0 | 0 | 29 800 | **29 800** |
| 6 | Béren kívüli ráosztott juttatások K1107 | 0 | 0 | 2 682 | **2 682** |
| 7 | Közlekedési költségtérítés K1109 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 8 | Közlekedési költségtérítés rosztott K1109 | 0 | 0 | 29 700 | **29 700** |
| 9 | Egyéb költségtérítések K1110 | 0 | 0 | 24 000 | **24 000** |
| 10 | Egyéb költségtérítések ráosztott K1110 | 0 | 0 | 5 760 | **5 760** |
| 11 | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11** | **0** | **0** | **6 309 760** | **6 309 760** |
| 12 | **Egyéb külső személyi juttatások K123** | 0 | 0 | 54 000 | **54 000** |
| 13 | **SZEMÉLYI JUTTATÁSOK K1** | **0** | **0** | **6 363 760** | **6 363 760** |
| 14 | Munkaadókat terhelő járulékok K2 | 0 | 0 | 1 112 130 | **1 112 130** |
| 15 | Munkaadókat terhelő ráosztott járulékok K2 | 0 | 0 | 124 674 | **124 674** |
| 16 | **MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKC** | **0** | **0** | **1 236 804** | **1 236 804** |
| 17 | Szakmai anyagok beszerzése K311 | 0 | 0 | 50 000 | **50 000** |
| 18 | Üzemeltetési anyagok beszerzése K312 | 0 | 0 | 180 000 | **180 000** |
| 19 | Üzemeltetési anyagok beszerzése ráo K312 | 0 | 0 | 27 000 | **27 000** |
| 20 | **KÉSZLETBESZERZÉS K31** | **0** | **0** | **257 000** | **257 000** |
| 21 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322 | 0 | 0 | 9 000 | **9 000** |
| 22 | **KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK** | **0** | **0** | **9 000** | **9 000** |
| 23 | Közüzemi díjak K331 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 24 | Vásárolt élelmezés K332 | 0 | 5 421 600 | 0 | **5 421 600** |
| 25 | Bérleti és lízingdíjak K333 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 26 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334 | 0 | 0 | 40 000 | **40 000** |
| 27 | Szakmai tevékenységet segítő szolg K336 | 0 | 0 | **0** | **0** |
| 28 | Szakmai tev segítő szolg ráosztott K336 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 29 | Egyéb szolgáltatások K337 | 0 | 0 | 40 000 | **40 000** |
| 30 | Egyéb szolgáltatások ráosztott K337 | 0 | 0 | 110 790 | **110 790** |
| 31 | **SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK K33** | **0** | **5 421 600** | **190 790** | **5 612 390** |
| 32 | Működési c előzetesen felsz ÁFA K351 | 0 | 0 | 83 700 | **83 700** |
| 33 | Működési c előzetesen felsz ÁFA ráo K351 | 0 | 0 | 13 050 | **13 050** |
| 34 | Egyéb dologi kiadások K355 | 0 | 0 | 1 000 | **1 000** |
| 35 | **KÜLÖNFÉLELE BEF ÉS E DOL KIAD. K3** | **0** | **0** | **97 750** | **97 750** |
| 36 | | | | | |
| 37 | | | | | |
| 38 | **DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN K3** | **0** | **5 421 600** | **554 540** | **5 976 140** |
| 39 | | | | | |
| 40 | | | | | |
| 41 | **KORMÁNYZATI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:** | **0** | **5 421 600** | **8 155 104** | **13 576 704** |
| 42 | | | | | |

2. napirendi pont anyaga

# *ELŐTERJESZTÉS*

**Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 14-i ülésére**

# PUSZTAMAGYARÓDI ÓVODA ÉS KONYHA

## 2019. évi költségvetés előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Pusztamagyaródi Óvoda elnevezése a jogszabályoknak megfelelve 2017. január 1-től Pusztamagyaródi Óvod és Konyha lett. A jogszabályi előírás, hogy az intézményi gyermekétkeztetést saját fenntartásban lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással lehet az étkeztetést biztosítani.
A 2018. évi tény adatokat alapul véve készítettük el a költségvetési szerv 2019.évi költségvetési javaslatát.

A Pusztamagyaródi Óvoda és Konya létszáma 8 fő. Az óvodai nevelésen 1 fő intézményvezető, 1 fő pedagógus asszisztens, aki jelenleg az Óvónő Képző Főiskolára jár és az idén végez. Ha meglesz a főiskolai végzettsége, akkor átkerül óvónői státuszba, és még 2 fő dajka szerepel. A konyha létszámát 1 fő élelmezésvezető, 1 fő szakács és 2 fő konyhalány alkotja.

## A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha bevételei:

**Támogatási célú finanszírozási bevételek:** A köznevelési intézmény bevételeinek 54%-át állami támogatásból kapja.
Az állami támogatás nem fedezi a kiadások 100%-át, ezért az önkormányzatoknak összesen 4.383.088 Ft működési hozzájárulást kell adniuk. Ebből: Pusztamagyaródnak az óvodai feladatok ellátására a 10 fő óvodásához 2.519.936 Ft-ot, az egyéb vendéglátáshoz pedig 1.318.549 Ft-tal kell hozzájárulnia. Továbbá az óvodai neveléshez Szentliszlónak nincs óvodása, de a tavalyi évi alulfinaszírozása 29.857 Ft, melyet 2019. évben kell átadnia. Bucsutának 13 fő után 1.834.088 Ft-ot kell adni a működéshez, mivel a 2018. évben túlfinanszírozta az intézményt. A 2018. évi gazdálkodásból 275.638 Ft pénzmaradványa maradt a költségvetési szervnek.
**Óvodai nevelés:** Kamat bevételre csupán 1 Ft-ot tervezünk, mivel a számlákat igyekszünk kifizetni időben, ezért számlán nem áll a pénz.
**Intézményi gyermekétkeztetés:** Az óvodai étkezési térítési díjra 2018. évben nem terveztünk térítési díj bevételt, mivel 2015. szeptember 1-től az intézményben minden gyermek jogosultá vált az ingyenes étkeztetésre. Az iskolai étkeztetésnél 2.047.237 Ft az elvárt bevétel.
**Egyéb vendéglátás:** A kormányzati funkción szolgáltatási bevételként terveztük meg a Bucsutai Gondozási Központ által a pusztamagyaródi és szentliszlói szociális étkezéshez vásárolt élelmezés ellenértékét, valamint a Pusztamagyaród Község Önkormányzat szünidei étkeztetéshez vásárolt szolgáltatás díját, valamint ugyanezen a soron a szerepel a munkahelyi étkeztetést igénybe vevők által fizetett térítési díja is.
A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha 2019. évi várható összbevétele 46.124.618 Ft .

## A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha kiadásai:

**Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai:** A kormányzati funkción szerepel az 1 fő intézményvezető, és járulékai. A dologi kiadások között az óvodai neveléshez szükséges szakmai anyagok szerepelnek.
**Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai:** Ezen a kormányzati funkción a 2 fő dajka és az 1 fő pedagógus asszisztent személyi juttatása és ezek járulékai szerepelnek. A dologi kiadások között szerepelnek az intézmény részére vásárolt közüzemi díjak, üzemeltetési anyagok (irodaszer, tisztítószer), kommunikációs szolgáltatások (intenet, telefondíj). Egyéb szolgáltatások között szerepel számlavezetési díj, tűzjelző és a riasztórendszer karbantartási díja. Itt szerepel még az 1 fő pedagógus asszisztens útiköltsége és szállás költsége is, mivel tanulmányi szerződést kötöttünk vele, amiben vállaltuk, hogy a tanulásával kapcsolatos kiadásokat vállaljuk.
**Intézményi gyermekétkeztetés:** Az étkeztetésnél figyelembe vettük a konyha költségeit, illetve adagszámokat. Ezek ismeretében az óvodai és iskola gyermekétkeztetésre adagarányosan ráosztásra kerültek a költségek.
**Egyéb vendéglátás:** Ezen a kormányzati funkción is a konyha költségei és az adagszámok figyelembe vételével osztottuk meg költségeket. A kormányzati funkción szerepel a munkahelyi étkeztetés, a pusztamagyaródi és a szentliszlói szociális étkeztetés és a pusztamagyaródi szünidei gyermekétkeztetés kötőségei.

2018. március 1-től a vásárolt élelmezési adag díja 668 Ft. Az intézmény bevétele 2018. október 1-jével elérte a 8.000.000 Ft-ot, ezért be kellett lépnünk az ÁFA körbe, ami azt jelenti, hogy a térítési díjak tartalmazzák az ÁFÁ-t is. 2019.évben 437.000 Ft ÁFA-t kellett befizetnünk a 2018. évi bevételek után.

2019. évtől megszűnik a béren kívüli juttatás, aminek az összege évi 100.000 Ft volt. 2019. évben ennek kompenzálására minden dolgozónál egységesen, illetve a részmunkaidős dolgozónál időarányosan be lett tervezve havi 12.530 Ft, amelynek a nettó összege 8.333 Ft-ot jelent havonta a dolgozóknak.

A személyi juttatások után 2018. január 1-től a törvényi változások miatt 19,5%-os szociális hozzájárulási adó terheli a munkáltatót.
A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha dologi kiadásait a 2018. évi tény figyelembe vételével terveztük meg.
Az óvodai és az iskolai étkeztetési kiadásokat terv szerint az állami támogatásból tudjuk finanszírozni.
A Pusztamagyaródi Óvoda 2018. évi tervezett kiadása a bevétellel megegyezően várhatóan 45.304.759 Ft lesz.

A tervezés során a takarékosságra törekedtünk. A költségek között csak a mindennapi működéshez szükséges kiadásokat terveztük meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeteket, hogy a 2019.évi költségvetési tervet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni, illetve a költségvetést elfogadni.

Pusztamagyaród, 2019. február 7.

Kovács Károlyné sk.
polgármester

Pusztamagyaród Óvoda
2019. évi költségvetése

adatok Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés | 018030/9990001 Tám.célú finanszíroz. műv. | | 091140/9990001 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | | 096015/5629131 Gyermekétkeztetés (Iskola) | | 049010/5629201 Máshová nem sorolt gazdasági ügyek | | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018.évi tény | 2019. évi terv. | 2018.évi tény | 2019. évi terv. | 2018.évi tény | 2019. évi terv. | 2018.évi tény | 2019. évi terv. | 2019. évi terv. |
| 1 | Egyéb működési célú támogatás (B1609) | | | | | | | | | 0 |
| 2 | Szolgáltatások ellenértéke (B402) | | | | | | | 10 651 507 | 10 383 455 | 10 383 455 |
| 3 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) | | | | | | | 702 646 | 2 803 533 | 2 803 533 |
| 4 | ebből: államháztartáson belül (B403) | | | | | | | | | 0 |
| 5 | Tulajdonosi bevételek (B404) | | | | | | | | | 0 |
| 6 | ebből: önk-i vagyon üzemeltetéséből, származó bevétel (B404) | | | | | | | | | 0 |
| 7 | Ellátási díjak (B405) | | | | | 1 565 394 | 1 611 998 | | | 1 611 998 |
| 8 | Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | | | | | 106 626 | 435 239 | | | 435 239 |
| 9 | Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | | | | | | | | | 0 |
| 10 | Kamatbevételek (B408) | | | 1 | 1 | | | | | 1 |
| 11 | ebből: államháztartáson belül (B408) | | | | | | | | | 0 |
| 12 | Egyéb működési bevételek (B410) | | | | | | | | | 0 |
| 13 | ebből: biztosító által fizetett kártérítés (B410) | | | | | | | | | 0 |
| 14 | **Működési bevételek (B4)** | **0** | **0** | **1** | **1** | **1 672 020** | **2 047 237** | **11 354 153** | **13 186 988** | **15 234 226** |
| 30 | **Költségvetési bevételek (B1-B7)** | **0** | **0** | **1** | **1** | **1 672 020** | **2 047 237** | **11 354 153** | **13 186 988** | **15 234 226** |
| 31 | Előző év költségvetési maradványának | 84 025 | 275 638 | | | | | | | 275 638 |
| 32 | **Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)** | **84 025** | **275 638** | | | **0** | **0** | | **0** | **275 638** |
| 33 | **Központi, irányító szervi támogatás (B816)** | **30 422 113** | **30 614 754** | | | | | | | **30 614 754** |
| | ebből: normatív állami támogatás | 25 919 860 | 24 912 324 | | | | | | | 24 912 324 |
| | ebből: segítők bértámogatása | | | | | | | | | |
| | ebből: minimálbér kiegészítése | | | | | | | | | |
| | ebből: Pusztamagyaród | 3 289 377 | 3 838 485 | | | | | | | 3 838 485 |
| | ebből: Szentliszló | 45 015 | 29 857 | | | | | | | 29 857 |
| | ebből: Bucsuta | 1 167 861 | 1 834 088 | | | | | | | 1 834 088 |
| 34 | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **30 506 138** | **30 890 392** | **1** | **1** | **1 672 020** | **2 047 237** | **11 354 153** | **13 186 988** | **46 124 618** |

| 2018. évi elszámolás | | | |
|---|---|---|---|
| ÖNKORMÁNYZAT NEVE | 2018.évben átadandó működési hozzájárulás | 2018.évre ténylegesen átadott működési hozzájárulás | 2018. évi Túlfinansz. (+) Alulfinansz. (-) |
| Pusztamagyaród (14 fő) | 1 048 212 | 434 314 | -613 898 |
| Szentliszló (1 fő) | 74 872 | 45 015 | -29 857 |
| Bucsuta (7 fő) | 524 106 | 1 167 861 | 643 755 |
| **ÖSSZESEN** | **1 647 190** | **1 647 190** | **0** |

| 2018. évben ténylegesen átadandó működési hozzájárulás | | | |
|---|---|---|---|
| ÖNKORMÁNYZAT NEVE | 2019. évi működési hozzájárulás | 2017. évi Túlfinansz. (-) Alulfinansz. (+) | 2018. évi ténylegesen átadandó működési hozzájárulás |
| Pusztamagyaród (10 fő) | 1 906 038 | 613 898 | 2 519 936 |
| Szentliszló (0 fő) | 0 | 29 857 | 29 857 |
| Bucsuta (13 fő) | 2 477 843 | -643 755 | 1 834 088 |
| **ÖSSZESEN** | **4 383 881** | **0** | **4 383 881** |

Az egyéb vendéglátáshoz Pusztamagyaródnak 1318549 Ft-tal kell hozzájárulnia.

Pusztamagyaródi Óvoda
2019. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés | 091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai | | 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feldatai | | 096015 Gyermekétkeztetés köznevelésben | | 0490410 Máshová nem sorolt gazdasági ügyek | | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018.évi tény | 2019. évi terv | 2018.évi tény | 2019. évi terv | 2018.évi tény | 2019. évi terv | 2018.évi tény | 2019. évi terv | 2019. évi terv |
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 7 193 955 | 4 961 110 | 5 426 447 | 8 087 740 | 3 812 051 | 4 725 722 | 5 145 911 | 5 487 998 | 23 262 570 |
| 2 | Normatív jutalmak (K1102) | | | | | | | | | 0 |
| 3 | Helyettesítés (1104) | 353 430 | 706 864 | | | | | | | 706 864 |
| 4 | Végkielégítés (K1105) | | | | | | | | | 0 |
| 5 | Jubileumi jutalom (K1106) | | | | | 201 930 | | 179 070 | | 0 |
| 6 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 149 998 | | 233 333 | | 173 334 | | 226 666 | | 0 |
| 7 | Ruházati költségtérítés (K1108) | | | | | | | | | 0 |
| 8 | Közlekedési költségtérítés (K1109) | 53 400 | | 40 864 | 61 320 | 48 648 | 56 743 | 53 552 | 65 897 | 183 960 |
| 9 | Egyéb költségtérítések (K1110) | 12 000 | 12 000 | 28 000 | 36 000 | 25 440 | 22 209 | 22 560 | 25 791 | 96 000 |
| 10 | Szociális támogatások (K1112) | | | | | | | | | 0 |
| 11 | Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt. (K1113) | | | | | | | | | 0 |
| 12 | **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **7 762 783** | **5 679 974** | **5 728 644** | **8 185 060** | **4 261 403** | **4 804 674** | **5 627 759** | **5 579 686** | **24 249 394** |
| 13 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | | | | | | | | | 0 |
| 14 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett jutt. (K122) | | | | | | | | | 0 |
| 15 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | | | | | | | | | 0 |
| 16 | **Külső személyi juttatások (K12)** | **0** | **0** | | **0** | | **0** | | **0** | 0 |
| 17 | **Személyi juttatások összesen (K1)** | **7 762 783** | **5 679 974** | **5 728 644** | **8 185 060** | **4 261 403** | **4 804 674** | **5 627 759** | **5 579 686** | **24 249 394** |
| 18 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)** | **1 534 584** | **1 107 595** | **1 156 845** | **1 588 129** | **856 094** | **925 846** | **1 131 421** | **1 079 189** | **4 700 759** |
| 19 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K21) | 1 483 389 | 1 107 595 | 1 073 553 | 1 588 129 | 795 293 | 925 846 | 1 051 858 | 1 079 189 | 4 700 759 |
| 20 | ebből: egészségügyi hozzájárulás (K24) | 24 716 | | 40 505 | | 29 480 | | 38 581 | | 0 |
| 21 | ebből: táppénz hozzájárulás (K25) | | | | | | | | | 0 |
| 22 | ebből: munkaadót terhelő más járulék (K26) | | | | | | | | | 0 |
| 23 | ebből: munkáltatót terhelő SZJA (K27) | 26 479 | | 42 787 | | 31 321 | | 40 982 | | 0 |
| 24 | Szakmai anyagok beszerzése (K311) | | 11 863 | 6 476 | 6 670 | 4 023 | 4 224 | 5 120 | 5 376 | 28 133 |
| 25 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 17 887 | 13 360 | 132 872 | 180 810 | 4 619 921 | 5 984 710 | 5 240 988 | 5 560 892 | 11 739 772 |
| 26 | Árubeszerzés (K313) | | | | | | | | | |
| 27 | **Készletbeszerzés (K31)** | **17 887** | **25 223** | **139 348** | **187 480** | **4 623 944** | **5 988 934** | **5 246 108** | **5 566 268** | **11 767 905** |
| 28 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | | | 26 000 | 27 300 | 30 981 | 32 530 | 35 589 | 37 368 | 97 198 |
| 29 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | | | 33 988 | 35 008 | 10 952 | 11 500 | 12 317 | 12 933 | 59 441 |
| 30 | **Kommunikációs szolgáltatások (K32)** | **0** | **0** | **59 988** | **62 308** | **41 933** | **44 030** | **47 906** | **50 301** | **156 639** |
| 31 | Közüzemi díjak (K331) | | | 420 143 | 441 150 | 490 283 | 514 797 | 673 948 | 707 645 | 1 663 592 |
| 32 | Vásárolt élelmezés (K332) | | | | | | | 63 429 | | 0 |
| 33 | Bérleti és lízing díjak (K333) | | | 6 000 | | | | | | 0 |
| 34 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | | | 304 741 | 150 000 | 45 472 | 47 746 | 51 328 | 53 894 | 251 640 |
| 35 | Közvetített szolgáltatások (K335) | | | | | | | | | 0 |
| 36 | ebből: államháztartáson belül (K335) | | | | | | | | | 0 |
| 37 | Szakmai tevékenységet segítő szolgált. (K336) | 9 250 | 10 000 | 81 750 | 84 203 | 19 610 | 20 591 | 17 390 | 18 260 | 133 054 |
| 38 | Egyéb szolgáltatások (K337) | 1 927 | 2 023 | 174 589 | 183 318 | 17 698 | 18 583 | 19 770 | 20 759 | 224 683 |
| 39 | **Szolgáltatási kiadások (K33)** | **11 177** | **12 023** | **987 223** | **858 671** | **573 063** | **601 717** | **825 865** | **800 558** | **2 272 969** |
| 40 | Kiküldetések kiadásai (K341) | 3 913 | | 12 250 | 58 800 | | | | | 58 800 |
| 41 | **Kiküldetés, reklám- és propagand,kia. (K34)** | **3 913** | **0** | **12 250** | **58 800** | **0** | **0** | **0** | **0** | **58 800** |
| 42 | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (K351) | 6 408 | 10 056 | 247 137 | 259 494 | 967 499 | 1 015 874 | 1 137 836 | 1 194 728 | 2 480 152 |
| 43 | Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | | | | | | 202 193 | | 234 807 | 437 000 |
| 44 | Kamatkiadások (K353) | | | | | | | | | 0 |
| 45 | Egyéb dologi kiadások (K355) | | | 270 | 1 000 | | | 1 | | 1 000 |
| 46 | **Különféle befiz., egyéb dologi kia. (K35)** | **6 408** | **10 056** | **247 407** | **260 494** | **967 499** | **1 218 067** | **1 137 837** | **1 429 535** | **2 918 152** |
| 47 | **Oktatásban részt vevők pénzbeli jutt. (K472)** | | | | | | | | | |
| 48 | **Dologi kiadások (K3)** | **39 385** | **47 302** | **1 446 216** | **1 427 753** | **6 206 439** | **7 852 748** | **7 257 716** | **7 846 662** | **17 174 465** |
| 49 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61) | | | | | | | | | 0 |
| 50 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) | | | | | | | | | 0 |
| 51 | ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62) | | | | | | | | | 0 |
| 52 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) | | | | | | | | | 0 |
| 53 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése(K64) | | | 194 776 | | | | | | 0 |
| 54 | Részesedések beszerzése (K65) | | | | | | | | | 0 |
| 55 | Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA(K67) | | | 52 589 | | | | | | 0 |
| 56 | **Beruházások (K6)** | **0** | **0** | **247 365** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 57 | Ingatlanok felújítása (K71) | | | | | | | | | 0 |
| 58 | Informatikai eszközök felújítása (K72) | | | | | | | | | 0 |
| 59 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) | | | | | | | | | 0 |
| 60 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74) | | | | | | | | | 0 |
| 61 | **Felújítások (K7)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 62 | **Költségvetési kiadások (K1-K8)** | **9 336 752** | **6 834 871** | **8 579 070** | **11 200 942** | **11 323 936** | **13 583 268** | **14 016 896** | **14 505 537** | **46 124 618** |
| 63 | Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törl.(K9111) | | | | | | | | | 0 |
| 64 | ebből: pénzügyi vállalkozás (K9111) | | | | | | | | | 0 |
| 65 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törl. (K9113) | | | | | | | | | 0 |
| 66 | ebből: pénzügyi vállalkozás (K9113) | | | | | | | | | 0 |
| 67 | **Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre (K911)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | Központi, irányító szervi támog. foly. (K915) | | | | | | | | | 0 |
| 69 | **Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | **KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **9 336 752** | **6 834 871** | **8 579 070** | **11 200 942** | **11 323 936** | **13 583 268** | **14 016 896** | **14 505 537** | **46 124 618** |

2018 29 239 758
2019 31 619 081

3. napirendi pont anyaga

# *ELŐTERJESZTÉS*

**Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. február 14-i ülésére**
**Hatásvizsgálati lap**

**Bucsuta Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.
A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. **Társadalmi hatások**

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. **Gazdasági, költségvetési hatások**

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2019. év önkormányzati gazdálkodását határozza meg a rendelt.

3. **Környezeti hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. **Egészségi következmények**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Bucsuta Község Önkormányzata 2019. évi működése a költségvetésének hiányában nem biztosított.

7. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bucsuta, 2019. január 30.

Szunyogh István
jegyző

# BUCSUTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

## 2019. évi költségvetés előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testület!

Bucsuta község Önkormányzata elkészítette 2019. évi költségvetésének számszaki bemutatását. A 2018–ban tárgyalt költségvetési koncepcióban már számot adtunk a várható 2019. évi költségvetési fő számokról. Amikor a költségvetésünket az idei évre meghatároztuk, figyelembe vettük a helyi önkormányzatok állami támogatásának jogcímeit és fajlagos összegeit.
Az Önkormányzat 2019. évi bevételi és kiadási főösszegét 138 826 502 forintban állapítja meg.

## Az önkormányzat bevételei:

**Önkormányzat jogalkotás (011130)** kormányzati funkció bevételei között 500 Ft kamat bevétellel és 132 160 forint kamatmentes kölcsön visszafizetésével számoltunk. Az előző évi korrigált pénzmaradvány 15 726 767 forint volt.

**Helyi adók(900020)** kormányzati funkció a helyi adók kerültek tervezésre. Ezen belül: kommunális adó 510 000 forint, iparűzési adó 1 660 000 forint, gépjárműadó 310 000 forint összegben került tervezésre.(40%) A késedelmi pótlékból, bírságból 5 000 forint bevételre számítunk.

**Önkormányzatok és társulások elszámolásai(018010)** kormányzati funkción a központi állami támogatások kerülnek elszámolásra. Tartalmazza a Szociális Társulás állami 2019. évi normatíváit. Ezen a kormányzati funkción szerepel még az önkormányzat által kifizetett segélyekre kapott szociális támogatás, a szünidői gyermekétkeztetésre kapott támogatás..

**Közművelődési intézmények működtetése (082092)** a szolgáltatások ellenértékét valamint bérleti és lízingdíj bevételt terveztünk.

**START kormányzati funkción (041237):** ezen a kormányzati funkción szerepelnek a 2018 és 2019. évi közfoglalkoztatásban résztvevők bér és járuléktámogatása valamint a márciusban induló mintaprogram dologi kiadásainak támogatása szerepel.

**Zöldterület kezelés(066010)** kormányzati funkción a START munkaprogramban megtermelt zöldségek eladásából származó árbevétel valamint szolgáltatási díjbevétel szerepel.

**Egyéb vendéglátás (013390)** kormányzati funkción térítési díjat terveztük meg az előző évi tényhez viszonyítva, minimális emeléssel, 5 150 000 forint összegben.

## Az önkormányzat kiadásai:

**Önkormányzati jogalkotás (011130):** kormányzati funkción szerepel a polgármester tiszteletdíja valamint az ezt terhelő járulékok. Az egyéb üzemeltetés kiadások soron szerepel a posta költség, az esetleges felmerülő jogi segítségnyújtás, a munkavédelmi, tűzvédelmi feladatok ellátását, amit Malekovics János lát el, ingatlanvagyon kataszter karbantartási díja. Adók, díjak, egyéb befizetésnél a vagyonbiztosítás díja van megtervezve. A pénzügyi szolgáltatás tartalmazza a számlavezetési díjakat, bank költségeket.
Tagdíjat fizetünk a kistérségi társulásnak, TÖOSZ-nak, Zala Zöld Szíve Egyesületnek, Zalai Falvakért Egyesületnek.
**Köztemető (013320)** szakfeladaton rezsi költség van tervezve.
**Intézmény finanszírozás(018030)** kormányzati funkción a Szociális társulásnak átadandó állami támogatások, működési hozzájárulás szerepel. Működési hozzájárulást adunk át a Közös Önkormányzati Hivatalnak, Pusztamagyaród Önkormányzatának (óvoda), Letenye Önkormányzatának (belső ellenőr).
**A START szakfeladaton (041237)** a 2018. évről áthúzódó programok bérköltsége, valamint a 2019. évi tervezett mezőgazdasági program bérköltsége és dologi kiadásai szerepelnek. (munkaruha, vetőmagok, fóliasátor öntözőrendszer, munkaeszközök, karbantartási anyagok, tároló eszközök, üzemanyag).
**Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037)** kormányzati funkción a konyha költségei vannak ráosztva, a szünidői gyermekétkeztetés adagjaival arányosan év végén.
**Közvilágítás (064010)** kiadásunk az előző évi tényadatok figyelembevételével került tervezésre bruttó 1 052 388 Ft összegben.
**Háziorvosi ügyeleti ellátás (072112)** kormányzati funkción a háziorvosi hétközi és hétvégi ügyeleti ellátást lebonyolító cég díját, valamint a vérvételért fizetett megbízási díjat terveztük meg.
**Közművelődési intézmény működtetése (082092)** az intézmény működtetéséhez szükséges rezsi költséget és dologi kiadásokat tartalmazza. Ez a szakfeladat tartalmazza az Önkormányzati rendezvények kiadásait is.
**Könyvtári szolgáltatások (082044)** feladaton 1 fő jogviszonyban foglalkoztatott könyvtáros bére és járuléka, illetve a működtetéshez szükséges dologi kiadások szerepelnek.

**Fejezeti általános tartalék (900070)** 8 040 029 forint összegben került megtervezésre, az előre nem látható feladatok esetleges finanszírozásához, képzése kötelező.

**Falugondnoki szolgálat (107055)** szakfeladaton a Bucsutáért Egyesületnek átadott működési kiadást terveztünk.

**Egyéb vendéglátás(013390)** szakfeladat a konyháról ráosztott költségeket tartalmazza az előző évi adagok alapján. A konyha költsége tartalmazza a 1 fő munkabérét és járulékait, a beépített cafeteriával, a lakossági folyószámla hozzájárulását (12.000Ft/fő/év), továbbá még az előző évi tényt figyelembe véve a konyha dologi kiadásit. Itt terveztünk ingatlanok felújítása során az esetleges konyha félújítás önrészével.

**Egyéb szociális ellátások (107060)** kormányzati funkción a testület által megállapított települési segélyekkel terveztünk. BURSA Hungarica támogatást 200 000 terveztünk (2 987 950 forint).

Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során figyelembe vettük a Képviselőtestület által elfogadott koncepció irányelveit. A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelését, a soros lépésekből adódó illetménynövekedéssel számoltunk. Az infláció hatását érvényesítettük a bevételek és a kiadások tekintetében is. A működéshez szükséges kiadásokat teljes körűen igyekeztünk megtervezni, a takarékos gazdálkodással és a forráshiány sikeres megpályázásával várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradnunk. Cél az önkormányzat fizetőképességének megőrzése, az intézmények működtetésének biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2019.évi költségvetési tervet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni.

Bucsuta, 2019. február 11.

.

Kucséber József
polgármester

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete

**BUCSUTA ÖNKORMÁNYZATÁNAK**

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

**TERVEZET**

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

**1. § A rendelet hatálya**

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

**2. § A költségvetés bevételei és kiadásai**

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

| | |
|---|---|
| **138 826 502 Ft** | **Költségvetési bevétellel** |
| **138 826 502 Ft** | **Költségvetési kiadással** |

*állapítja meg.*

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.[1] A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

**3. § A költségvetés részletezése**

---

[1] *A Fővárosi Önkormányzat és megyei jogú város esetében 100 millió forint. Hitel felvételénél figyelembe kell venni stabilitási törvény 10. §-ban foglalt előírásokat!*

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

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

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

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

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

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

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

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1.,9.1.2, 9.1.3, 9.1.4, mellékletek* szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 8 045 029 Ft általános tartalékot állapít meg.[2]

## 4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

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

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

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

(4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 38 650 Ft-ban állapítja meg.

(5) A közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 8 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.

(5) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat[3].

---

[2] *Amennyiben - az államháztartási tartalék kivételével - tartalékképzésre nem kerül sor, akkor arról kell rendelkezni.*

[3] *Amennyiben jutalom nem tervezhető, arról kell rendelkezni.*

(6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki. [4]

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

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

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

## 5. § Az előirányzatok módosítása

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza.

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

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

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

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

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

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

---

[4] *Az önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, illetve rövidebb időtartam vagy lejárat esetén is kötelezővé teheti.*

[5] *Az időpontok meghatározására a célszerűség figyelembe vételével került sor.*

## 6. § A gazdálkodás szabályai

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

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

(3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

## 7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

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

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

## 8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1-től kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző helyben szokásos módon, kifüggesztéssel gondoskodik.

Bucsuta, 2019. február .....

| | |
|---|---|
| ..... | ..... |
| *Szunyogh István* | *Kucséber József* |
| *jegyző* | *polgármester* |

A rendelet kihirdetve:

Bucsuta, 2019. február .....

.....

*Szunyogh István*
*jegyző*

*1.1. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*
*TERVEZET*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

## BEVÉTELEK

*1. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)** | 89 967 139 | | | 89 967 139 |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 13 185 263 | | | 13 185 263 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | 74 981 876 | | | 74 981 876 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1 800 000 | | | 1 800 000 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészitő támogatások | | | | |
| 1.6. | Helyi önkormányzatok kiegészitő támogatása | | | | |
| 2. | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)** | 25 044 936 | | | 25 044 936 |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | | | | |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 25 044 936 | | | 25 044 936 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 3. | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)** | | | | |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 4. | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | 2 485 000 | | | 2 485 000 |
| 4.1. | Kommunális adó | 510 000 | | | 510 000 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | | |
| 4.3. | Iparűzési adó | 1 660 000 | | | 1 660 000 |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | 310 000 | | | 310 000 |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | 5 000 | | | 5 000 |
| 5. | **Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)** | 5 470 500 | | | 5 470 500 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 5 470 000 | | | 5 470 000 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | | | | |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 500 | | | 500 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | | | | |
| 6. | **Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)** | | | | |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése | | | | |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése | | | | |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | |
| 6.4. | Részesedések értékesítése | | | | |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | |
| 7. | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)** | 132 160 | | | 132 160 |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 132 160 | | | 132 160 |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 8. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** | | | | |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 9. | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)** | 123 099 735 | | | 123 099 735 |
| 10. | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** | | | | |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 11. | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)** | | | | |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 12. | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | 15 726 767 | | | 15 726 767 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 15 726 767 | | | 15 726 767 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | |
| 13. | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)** | | | | |

*1.1. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*
*TERVEZET*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | |
| 14. | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)** | | | |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 15. | **Váltóbevételek** | | | |
| 16. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | |
| 17. | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)** | 15 726 767 | | |
| 18. | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | 138 826 502 | | |

*1.1. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*
*TERVEZET*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

## K I A D Á S O K

*2. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)** | 132 903 916 | | | 132 903 916 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 16 631 920 | | | 16 631 920 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 093 223 | | | 2 093 223 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 16 340 774 | | | 16 340 774 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 400 000 | | | 1 400 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 88 397 970 | | | 88 397 970 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 87 197 970 | | | 87 197 970 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| 1.18. | Tartalékok | 8 040 029 | | | 8 040 029 |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék | 8 040 029 | | | 8 040 029 |
| 1.20. | - Céltartalék | | | | |
| 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)** | 2 323 900 | | | 2 323 900 |
| 2.1. | Beruházások | 723 900 | | | 723 900 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | |
| 2.3. | Felújítások | 1 600 000 | | | 1 600 000 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | | |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | |
| 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | 135 227 816 | | | 135 227 816 |
| 4. | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)** | | | | |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 5. | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)** | | | | |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 6. | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)** | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | |
| 7. | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)** | | | | |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek | | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | |
| 8. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | |
| 9. | **Váltókiadások** | | | | |
| 10. | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)** | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 11. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | 138 826 502 | | | 138 826 502 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*3. sz. táblázat* *forintban*

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) | -12 128 081 | | | -12 128 081 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) | 12 128 081 | | | 12 128 081 |

*1.2. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

# Bucsuta Önkormányzat
# 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

## B E V É T E L E K

*1. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)** | 82 265 730 | | | 82 265 730 |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 5 483 854 | | | 5 483 854 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | 74 981 876 | | | 74 981 876 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1 800 000 | | | 1 800 000 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | |
| 1.6. | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | | | | |
| 2. | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)** | 25 044 936 | | | 25 044 936 |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | | | | |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 25 044 936 | | | 25 044 936 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 3. | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)** | | | | |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 4. | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | | | | |
| 4.1. | Kommunális adó | | | | |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | | |
| 4.3. | Iparűzési adó | | | | |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | | | | |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | |
| 5. | **Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)** | 320 000 | | | 320 000 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 320 000 | | | 320 000 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | | | | |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | | | | |
| 6. | **Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)** | | | | |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése | | | | |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése | | | | |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | |
| 6.4. | Részesedések értékesítése | | | | |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | |
| 7. | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)** | | | | |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 8. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** | | | | |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 9. | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)** | 107 630 666 | | | 107 630 666 |
| 10. | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** | | | | |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 11. | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)** | | | | |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 12. | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | 12 478 781 | | | 12 478 781 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 12 478 781 | | | 12 478 781 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | |
| 13. | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)** | | | | |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | |

*1.2. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | |
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | | |
| 14. | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)** | | | | |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 15. | **Váltóbevételek** | | | | |
| 16. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | |
| 17. | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)** | 12 478 781 | | | 12 478 781 |
| 18. | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | 120 109 447 | | | 120 109 447 |

*1.2. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

## K I A D Á S O K

*2. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás Ii. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)** | 119 385 547 | | | 119 385 547 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 11 909 528 | | | 11 909 528 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 224 537 | | | 1 224 537 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 9 613 483 | | | 9 613 483 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 400 000 | | | 1 400 000 |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 87 197 970 | | | 87 197 970 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 87 197 970 | | | 87 197 970 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | |
| 1.18. | Tartalékok | 8 040 029 | | | 8 040 029 |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék | 8 040 029 | | | 8 040 029 |
| 1.20. | - Céltartalék | | | | |
| 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)** | 723 900 | | | 723 900 |
| 2.1. | Beruházások | 723 900 | | | 723 900 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | |
| 2.3. | Felújítások | | | | |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | | |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | |
| 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | 120 109 447 | | | 120 109 447 |
| 4. | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)** | | | | |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 5. | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)** | | | | |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 6. | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)** | | | | |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | |
| 7. | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)** | | | | |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek | | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | |
| 8. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | |
| 9. | **Váltókiadások** | | | | |
| 10. | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)** | | | | |
| 11. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | 120 109 447 | | | 120 109 447 |

## ÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEG

*3. sz. táblázat* forintban

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) | -12 478 781 | | | -12 478 781 |
| 2. | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)** | 12 478 781 | | | 12 478 781 |

*1.3. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

*1. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)** | | | | |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | | | | |
| 2. | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)** | | | | |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | | | | |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 3. | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)** | | | | |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 4. | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | 2 485 000 | | | 2 485 000 |
| 4.1. | Kommunális adó | 510 000 | | | 510 000 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | | |
| 4.3. | Iparűzési adó | 1 660 000 | | | 1 660 000 |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | 310 000 | | | 310 000 |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | 5 000 | | | 5 000 |
| 5. | **Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)** | 5 150 000 | | | 5 150 000 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 5 150 000 | | | 5 150 000 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | | | | |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | | | | |
| 6. | **Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)** | | | | |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése | | | | |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése | | | | |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | |
| 6.4. | Részesedések értékesítése | | | | |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | |
| 7. | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)** | | | | |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 8. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** | | | | |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 9. | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)** | 7 635 000 | | | 7 635 000 |
| 10. | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** | | | | |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 11. | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)** | | | | |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 12. | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | 3 247 986 | | | 3 247 986 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 3 247 986 | | | 3 247 986 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | |
| 13. | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)** | | | | |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | |

*1.3. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | | |
| 14. | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)** | | | | |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 15. | **Váltóbevételek** | | | | |
| 16. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | |
| 17. | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)** | 3 247 986 | | | 3 247 986 |
| 18. | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | 10 882 986 | | | 10 882 986 |

*1.3. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE**

## K I A D Á S O K

*2. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2018. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)** | 9 282 986 | | | 9 282 986 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 2 646 260 | | | 2 646 260 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 518 681 | | | 518 681 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 4 918 045 | | | 4 918 045 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | | |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| 1.18. | Tartalékok | | | | |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék | | | | |
| 1.20. | - Céltartalék | | | | |
| 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)** | 1 600 000 | | | 1 600 000 |
| 2.1. | Beruházások | | | | |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | |
| 2.3. | Felújítások | 1 600 000 | | | 1 600 000 |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | | |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | |
| 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | 10 882 986 | | | 10 882 986 |
| 4. | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)** | | | | |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 5. | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)** | | | | |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 6. | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)** | | | | |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | | |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | |
| 7. | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)** | | | | |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek | | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | |
| 8. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | |
| 9. | **Váltókiadások** | | | | |
| 10. | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)** | | | | |
| 11. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | 10 882 986 | | | 10 882 986 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*3. sz. táblázat* *forintban*

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (-költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) | -3 247 986 | | | -3 247 986 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) | 3 247 986 | | | 3 247 986 |

*1.4. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

# Bucsuta Önkormányzat
# 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

## B E V É T E L E K

*1. sz. táblázat* *forintban*

| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)** | 7 701 409 | | | 7 701 409 |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 7 701 409 | | | 7 701 409 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | | | | |
| 2. | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)** | | | | |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | | | | |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 3. | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)** | | | | |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | | |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 4. | **Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)** | | | | |
| 4.1. | Építményadó | | | | |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | | |
| 4.3. | Iparűzési adó | | | | |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | | | | |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | | | | |
| 5. | **Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)** | 500 | | | 500 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | | | | |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | | | | |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 500 | | | 500 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | | | | |
| 6. | **Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)** | | | | |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése | | | | |
| 6.2. | Ingatlanok értékesítése | | | | |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | | |
| 6.4. | Részesedések értékesítése | | | | |
| 6.5. | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | |
| 7. | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)** | 132 160 | | | 132 160 |
| 7.1. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 7.2. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 132 160 | | | 132 160 |
| 7.3. | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 7.4. | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 8. | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)** | | | | |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | | | | |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | | | | |
| 9. | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)** | 7 834 069 | | | 7 834 069 |
| 10. | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** | | | | |
| 10.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 10.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | | | | |
| 10.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 11. | **Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)** | | | | |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 12. | **Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)** | | | | |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | | | |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | | |
| 13. | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)** | | | | |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | | |

*1.4. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | | |
| 14. | **Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)** | | | | |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | | |
| 15. | **Váltóbevételek** | | | | |
| 16. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | | | | |
| 17. | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)** | | | | |
| 18. | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)** | 7 834 069 | | | 7 834 069 |

*1.4. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez*

**Bucsuta Önkormányzat**
**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE**

## K I A D Á S O K

*2. sz. táblázat* forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2019. évi előirányzat | Módosítás I. | Módosítás II. | 2019. évi előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | D | E |
| 1. | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)** | 4 235 383 | | | 4 235 383 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 2 076 132 | | | 2 076 132 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 350 005 | | | 350 005 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 1 809 246 | | | 1 809 246 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | |
| 1.5 | Egyéb működési célú kiadások | | | | |
| 1.6. | - az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | | |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | |
| 1.18. | Tartalékok | | | | |
| 1.19. | - az 1.18-ból: - Általános tartalék | | | | |
| 1.20. | - Céltartalék | | | | |
| 2. | **Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.) | | | | |
| 2.1. | Beruházások | | | | |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | | |
| 2.3. | Felújítások | | | | |
| 2.4. | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | | |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | | |
| 3. | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)** | 4 235 383 | | | 4 235 383 |
| 4. | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)** | | | | |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | | |
| 5. | **Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)** | | | | |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 6. | **Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)** | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | | |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | | |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | | |
| 7. | **Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)** | | | | |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek | | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | | |
| 8. | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek** | | | | |
| 9. | **Váltókiadások** | | | | |
| 10. | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)** | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 11. | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)** | 7 834 069 | | | 7 834 069 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*3. sz. táblázat* *forintban*

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)** | 3 598 686 | | | 3 598 686 |
| 2. | **Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)** | -3 598 686 | | | -3 598 686 |