



GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

4545 Gyulaháza, Petőfi S. utca 45. Tel: 06-45-715-006; Fax: 06-45-715-059

E-mail: gyulahazahiv@gmail.com

Száma: .../2019.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

Gyulaháza Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt (továbbiakban: Költségvetési törvény) elfogadta, kihirdette, mely – a Költségvetési törvény 78. §. (2) bekezdésben meghatározott kivétellel - 2018. november 1-jén lépett hatályba, és 2022. december 31-én hatályát veszti. A Költségvetési törvény 1-34. §, a 35. § (2) bekezdés, a 36-77. §, az 1. melléklet, a 3-9. melléklet 2019. január 1-jén lép hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht). 24. § (2)-(4) bekezdése értelmében:

(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indoklásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indoklással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaint főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Áht. 23. § (2) bekezdéséhez az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm.rendelet (a továbbiakban : Ávr.) 24. § (1) bekezdésében az alábbiak szerint rendelkezik:

24. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításoként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja-a szerint a közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és

e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A bérghazdálkodást és a kiadást is érintő munkáltatót terhelő kiadások 2019. évi alakulása:

- Szociális hozzájárulási adó 19,5 %, júliustól várhatóan 17,5 %

- Közfoglalkoztatási szociális hozzájárulási adó 9,75 %, júliustól várhatóan 8,75 %

A köztisztviselői illetményalap: 38.650,- Ft, a közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2019. évben 20 000 forint, 2019. január 1. napjától a minimálbér összege 149.000,- Ft, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetőleg szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatottak a garantált bérminimumra jogosultak 195.000,- Ft. A közfoglalkoztatási minimálbér, 81.530,-Ft, a garantált bérminimum 106.555,- Ft.

Az önkormányzat várható bevételei

Az önkormányzat 2019. évben az állami támogatáson kívül saját forrással is rendelkezik kötelező és önként vállalt feladatai finanszírozására. Az önként vállalt feladatokat saját forrásból finanszírozza, de a kötelező feladatok ellátásához is szükség van kiegészítő bevételekre, hiszen az állami támogatás csak részben fedezi a kiadásokat.

A Költségvetési törvény 2. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását, 3. melléklete a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait.

Az önkormányzat bevételeit részletesen az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza, az egyes jogcímen igényelhető összegek számításának alapja a Költségvetési törvény szerint a következőkben részletezett:

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 4 580 000 forint/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Mötv. szerint 2016. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85. § (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának megfelelően. Amennyiben év közben változik a közös hivatali struktúra, vagy 2016. január 1-jéhez képest megváltozik a közös hivatal székhelye, azt az érintett önkormányzatok egymás között pénzeszközáradással rendezik.

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

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Önálló polgármesteri hivatal esetében az elismert hivatali létszám megegyezik a számított alaplétszámmal. Budapest Főváros Önkormányzata esetében az elismert hivatali létszám 470 fő.

A számított alaplétszám az alábbi képlet alapján határozható meg:

$$SZAL = c + (\ddot{O}L - a) / (b - a) * (d - c), \text{ két tizedesre kerekítve}$$

ahol:

SZAL = számított alaplétszám,

$\ddot{O}L$ = az önkormányzat(ok) lakosság száma, amennyiben a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosság száma nem éri el a 2000 főt, úgy 2000 főként kell a számításakor figyelembe venni,

a = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3.a) pontja alapján a település típusa szerint az adott lakosság szám-kategória alsó határa,

b = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3.a) pontja alapján a település típusa szerint az adott lakosságszám-kategória felső határa,

c = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3.a) pontja alapján a település típusa szerint az adott lakosságszám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszám minimuma,

d = az elismert hivatali létszám a Kiegészítő szabályok 3.a) pontja alapján a település típusa szerint az adott lakosságszám-kategóriához tartozó elismert köztisztviselői létszám maximuma.

A közös hivatal esetében az elismert hivatali létszám a korrekciós tényezők figyelembevételével a következő képlet alapján határozható meg:

$$EHL = SZAL * (1 + Ka + Kb + Kc), \text{ két tizedesre kerekítve}$$

ahol:

EHL = elismert hivatali létszám,

SZAL = számított alaplétszám,

Ka = a Kiegészítő szabályok 3.b) pont ba) alpontja szerinti korrekciós tényező,

Kb = a Kiegészítő szabályok 3.b) pont bb) alpontja szerinti korrekciós tényező,

Kc = a Kiegészítő szabályok 3.b) pont bc) alpontja szerinti korrekciós tényező.

A közös hivatal esetében a közös hivatalt alkotó hetedik és minden további település után az elismert hivatali létszám településenként 1 fővel nő. A járási székhely önkormányzat, illetve az 5000 fő lakosságszám feletti község, nagyközség önkormányzata esetében az elismert hivatali létszám 2 fővel emelkedik függetlenül attól, hogy önállóan vagy közös hivatal útján gondoskodik a hivatali feladatok ellátásáról.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 72.226.600 Ft (15,77x 4.580 000Ft/ fő/ év)

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok településüzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG:

22 300 forint/hektár

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

A belterületre vonatkozóan a Budapest Főváros Kormányhivatala által az ingatlan-nyilvántartási adatbázisból (a továbbiakban: ingatlan-nyilvántartási adatbázis) ingyenesen rendelkezésre bocsátott 2017. december 31-én hatályos területi összesítőben szereplő adatokat kell figyelembe venni.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 4.524.670 Ft

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi, a 2017. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Főváros, megyei jogú város, 40 000 fő lakosság-szám feletti város	415 000 Ft/km
10 001-40 000 fő lakosság-szám közötti település	400 000 Ft/km
10 001 fő lakosság-szám alatti település	320 000 Ft/km

A településen kiépített kisfeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2017. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program (a továbbiakban: OSAP-jelentés) 1058 „Jelentés a települések villamosenergia-ellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 3.552.000 Ft

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2017. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és -működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint.

Ugyancsak 100 000 forint támogatás illeti meg azon önkormányzatokat, melyeknek a fenti kormányzati funkción mutató nettó kiadása nem haladja meg a 100 000 forintot, illetve az OSAP-jelentés alapján természetes mutatóval rendelkeznek, de a fenti kormányzati funkción nettó kiadásuk nem mutatkozott. Nem részesülnek támogatásban azon önkormányzatok, melyek az OSAP-jelentésben nem szerepeltettek temetőt. Azon önkormányzatok, melyek temetővel nem rendelkeznek, de megállapodás alapján köztemető fenntartásához hozzájárulnak vagy a feladatot ellájtják, és a fenti kormányzati funkción nettó működési kiadásuk a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) által ellenőrzött és igazolt módon meghaladja a 100 000 forintot, a nettó kiadásuk 90%-ának megfelelő összegű támogatásra, de legalább 100 000 forintra jogosultak.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Megyei jogú város, 40 000 fő lakosság-szám feletti város	70 Ft/m ²
10 001-40 000 fő lakosság-szám közötti település	104 Ft/m ²
10 001 fő lakosság-szám alatti település	69 Ft/m ²

A településen lévő köztemető nagyságát az OSAP „Jelentés az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról „T” adatlap 01-04. sorok” adatai alapján kell figyelembe venni.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 3.144.330 Ft

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2017. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

Településkategóriánként a támogatás fajlagos összege az alábbi:

Főváros, fővárosi kerületek, megyei jogú város, 40 000 fő lakosságszám feletti város	470 000 Ft/km
10 001-40 000 fő lakosságszám közötti település	295 000 Ft/km
10 001 fő lakosságszám alatti település	227 000 Ft/km

A településen lévő belterületi út hosszát az OSAP „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 2.708.110 Ft

c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG:	2 700 forint/fő,
	de
	a) az 1 000 fő lakosságszámot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot, településenként legalább 5 000 000 forint,
	b) 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot, településenként legalább 6 000 000 forint,
	c) egyéb településenként legalább 3 500 000 forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes - az 1.a)-b) alpontokban nem nevesített - feladatok ellátására.

E mellékletben az adóerő-képesség a 2018. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti. Az adóerő-képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 6.000.000 Ft

V. Beszámítás, kiegészítés

A kiegészítés az önkormányzatot az a)-e) jogcímeken megillető szerinti támogatások összegére illeti meg (a továbbiakban együtt: kiegészítés alapja) a Költségvetési törvényben részletezettek szerint. A kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre.

Kiegészítés: 6.000.000 Ft

5.Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 22.950 Ft

6. A 2018. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben 2018. december 1. és 2019. november 30. között foglalkoztatottak havi keresete után járó bérkompenzációjának támogatására.

A támogatás a helyi önkormányzatokat a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendeletben és e törvény 77. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott kormányrendeletben foglaltak szerint illeti meg. Nem tervezzük eredeti előirányzatként.

Bevételi előirányzat beszámítás után: 0 Ft

7. Polgármesteri illetmény támogatása

Az előirányzat szolgál a Mötv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mötv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint.

A támogatás szempontjából a polgármesteri tisztség betöltésének módját az OSAP-jelentés 1621 „Önkormányzati törzsadattár” 2016. II. félévi adatgyűjtése szerint kell figyelembe venni.

A támogatás mértékét az alábbi táblázat rögzíti:

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatás mértéke a tényleges különbözet %-ában
	alsó határ	felső határ	
1.	0	24 000	100
2.	24 001	32 000	25

Az adóerő-képesség figyelembevételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1.c) alpontja tartalmazza.

Bevételi előirányzat: 261.900 Ft

A települési önkormányzatok működésének támogatása kiegészítés után:

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1	I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	4 580 000	15,77	72 226 600
2	I.1.a - I.1.f	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint	4 580 000	15,77	72 226 600
I.1.b Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása						
3	I.1.b	Támogatás összesen	forint			13 929 110
4	I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300		4 524 670
5	I.1.bb	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	km			3 552 000
6	I.1.bc	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			3 144 330
7	I.1.bd	Közütak fenntartásának támogatása	km			2 708 110
8	I.1.b - I.1.f	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			13 929 110
9	I.1.ba - I.1.f	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	22 300		4 524 670
10	I.1.ba - I.1.f	Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			3 552 000
11	I.1.ba - I.1.f	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	forint			3 144 330

	I.1.f	tása - beszámítás után				
12	I.1.bd - I.1.f	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			2 708 110
13	I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	2 700		6 000 000
14	I.1.c - I.1.f	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		6 000 000
15	I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		22 950
16	I.1.d - I.1.f	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		22 950
17	I.1.e	Üdülöhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	1		0
18	I.1.e - I.1.f	Üdülöhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		0
19	I.1.f be- számítás	Beszámítás	forint			0
20	I.1.f ki- egészítés	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	forint			0
21	I.1. - I.1.f	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			92 178 660
22	I.1.f Info	Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja	forint			0
23	V. SZH	Szolidaritási hozzájárulás	forint			0
24	I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3	100	0	0
25	I.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0
26	I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	forint		0	261 900
27	I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			92 440 560

II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása

ÓVODAPEDAGÓGUSOK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS KÖZTERHEINEK ELIS- 4 371 500 forint/számított létszám/év

ÓVODAPEDAGÓGUSOK NEVELŐMUNKÁJÁT KÖZVETLENÜL SEGÍTŐK 2 205 000 forint/létszám/év

ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS KÖZTERHEINEK ELISMERT ÖSSZEGE:

A központi költségvetés a Kjt., az Nkt., valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: köznevelési Kjtvrh.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok, és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők (a továbbiakban: segítő) béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézmény(ek)ben foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg. Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az egy OM azonosítóval és alapító okirattal rendelkező intézményt, beleértve az óvoda valamennyi feladatellátási helyét (székhely, tagintézmény, telephely) akkor is, ha az alapító okiratban a tagintézményként vagy telephelyként nevesített feladatellátási hely a fenntartótól eltérő településen van.

a) Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása (beleértve a sajátos nevelési igényű gyermekeket is)

Az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározása a 2018/2019. és a 2019/2020. nevelési évek köznevelési statisztikai tényleges nyitó létszám adatai alapján történik.

Számításba kell venni továbbá mindazon gyermekeket, beleértve a krízisközpontban vagy a titkos menedékházban elhelyezett ellátásra tekintettel ideiglenes óvodai jogviszonyt létesített gyermekeket is,

– akik 2018. december 31-éig, vagy – az Nkt. 8. § (1) bekezdésében foglalt feltételek megléte esetén – a felvételüktől számított hat hónapon belül a harmadik életévüket betöltik és a 2018/2019. nevelési évben legkésőbb december 31-éig első alkalommal veszik igénybe az óvodai nevelést,

– akik negyedik, illetve ötödik életévüket betöltik és a 2018/2019. nevelési évben legkésőbb december 31-éig az óvodai nevelést első alkalommal veszik igénybe,

– akik 2019. december 31-éig, vagy – az Nkt. 8. § (1) bekezdésében foglalt feltételek megléte esetén – a felvételüktől számított hat hónapon belül a harmadik életévüket betöltik és a 2019/2020. nevelési évben legkésőbb december 31-éig első alkalommal veszik igénybe az óvodai nevelést, valamint

– akik negyedik, illetve ötödik életévüket betöltik és a 2019/2020. nevelési évben legkésőbb december 31-éig az óvodai nevelést első alkalommal veszik igénybe.

Az óvodai nevelésben részesülő integráltan nevelt sajátos nevelési igényű gyermekek számát a pedagógusok számított létszámának megállapításakor az Nkt. 47. § (7) bekezdésében meghatározottak szerint kell figyelembe venni.

Nem igényelhető támogatás

– a 2018/2019. nevelési évre azon gyermekek után, akik a hetedik életévüket 2018. augusztus 31-éig betöltötték,

– a 2019/2020. nevelési évre azon gyermekek után, akik a hetedik életévüket 2019. augusztus 31-éig betöltik,

kivéve, ha az Nkt. 45. § (2) bekezdése alapján a gyermekek óvodai nevelése meghosszabbítható.

Nem igényelhető támogatás továbbá azon gyermekek után, akik esetében az intézmény óvodai neveléshez kapcsolódó tandíjat állapít meg, továbbá akinek a jegyző vagy a fenntartó felmentést adott a kötelező óvodai nevelésben való részvétel alól.

b) A számított pedagógus és a segítők létszámának meghatározása

A pedagóguslétszám meghatározása a következő képlettel történik:

2018/2019. nevelési évre:

$$Psz1 = (L1 / Cs) * Feh1 + Vk1 + Op1$$

2019/2020. nevelési évre:

$$Psz2 = (L2 / Cs) * Feh2 + Vk2 + Op2$$

ahol:

Psz1; Psz2 = a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évre számított pedagógusok létszáma, egy tizedesre kerekítve,

L1; L2 = a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben szervezett csoport(ok)ban az a) pont szerinti összes gyermeklétszám,

Cs = csoport átlaglétszám 20 fő,

Feh1; Feh2 = foglalkozási együttható az 50 órában egységesen meghatározott, óvodai foglalkoztatási időkeret, az Nkt. szerinti pedagógus heti kötelező óraszám, illetve kötött munkaidő figyelembevételével: 1,62.

Vk1; Vk2 = vezetői órakedvezmény miatti pedagógus-többletlétszám a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben (két tizedesre kerekítve).

Op1; Op2 = az Nkt. 61. § (3) bekezdése alapján az intézmény alapító okirata szerint 500 fő férőhelyet elérő vagy azt meghaladó intézményeknél kötelezően alkalmazandó óvodapszichológusok létszáma a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben (egy tizedesre kerekítve).

A támogatás igénylése szempontjából a segítők száma – beleértve a pedagógus szakképzettséggel, szakképesítéssel rendelkező segítők is – az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és a Kjt. alapján foglalkoztatott – létszám, de legfeljebb

– 2019. év első 8 hónapjában a ténylegesen foglalkoztatott segítők – teljes munkaidőre átszámított – átlagos száma,

– 2019. év utolsó 4 hónapjában az erre az időszakra becsült segítők – teljes munkaidőre átszámított – átlagos száma,

egy tizedesre kerekítve.

A segítők létszámának meghatározásakor az Nkt. 2. melléklete szerinti pedagógiai asszisztens csak azon intézményeknél vehető figyelembe, ahol legalább 3 csoport működik.

Az év végi elszámolás mindkét nevelési év tekintetében a havonta, az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és a Kjt. alapján ténylegesen foglalkoztatott segítők – teljes munkaidőre átszámított – egy tizedesre kerekített átlagos létszáma alapján történik.

A pszichopedagógus a segítők létszámában nem vehető figyelembe.

c) A pedagógusok és a segítők bértámogatásának összege

A bértámogatás az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

2018/2019. nevelési évre:

$$\begin{aligned}Tp1 &= Psz1 * \acute{A}Bp * 8/12 \\Ts1 &= S1 * \acute{A}Bs * 8/12 + PS1 * \acute{A}Bp * 8/12\end{aligned}$$

2019/2020. nevelési évre:

$$\begin{aligned}Tp2 &= Psz2 * \acute{A}Bp * 4/12 \\Ts2 &= S2 * \acute{A}Bs * 4/12 + PS2 * \acute{A}Bp * 4/12\end{aligned}$$

ahol:

Tp1; Tp2 = a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben a pedagógusok átlagbéralapú támogatása,

Ts1, Ts2 = a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben a segítők átlagbéralapú támogatása,

S1; S2 = a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben a segítők b) pont szerinti száma, levonva a PS1, illetve a PS2 értékét,

PS1; PS2 = a 2018/2019., illetve a 2019/2020. nevelési évben a pedagógus szakképzettséggel, szakképesítéssel rendelkező segítők száma,

$\acute{A}Bp$ = pedagógus átlagbér elismert összege,

$\acute{A}Bs$ = segítők átlagbérének elismert összege.

A támogatás felhasználható a 2018. december havi bérek 2019. januárban történő kifizetésére is.

A 2018/2019. nevelési év átlagbéralapú támogatási összege 4%-ának folyósítása január első munkanapján, 12%-ának folyósítása január végén, ezt követően havonta egyenlő részletekben, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) meghatározott időpontokban történik. A 2019/2020. nevelési év átlagbéralapú támogatásának folyósítása négy egyenlő részletben, szeptember hónaptól havonta, az Ávr.-ben meghatározott időpontokban történik.

2. Óvodaműködtetési támogatás

a) Óvodaműködtetési alaptámogatás

FAJLAGOS ÖSSZEG:

97 400 forint/fő/év

A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt – az 1.a) pontban figyelembe vett – gyermeklétszám után.

A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

A 2018/2019. nevelési évre jutó támogatási összeg 4%-ának folyósítása január első munkanapján, 12%-ának folyósítása január végén, ezt követően havonta egyenlő részletekben, az Ávr.-ben meghatározott időpontokban történik. A 2019/2020. nevelési évre jutó támogatás folyósítása négy egyenlő részletben, szeptember hónaptól havonta, az Ávr.-ben meghatározott időpontokban történik.

4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

ALAPFOKOZATÚ VÉGZETTSÉGŰ PEDAGÓGUSOK, PEDAGÓGUS SZAKKÉPZETTSÉGGEL RENDELKEZŐ SEGÍTŐK	
– PEDAGÓGUS II. KATEGÓRIÁBA SOROLT PEDAGÓGUSOK, PEDAGÓGUS SZAKKÉPZETTSÉGGEL RENDELKEZŐ SEGÍTŐK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA:	396 700 forint/fő/év
– MESTERPEDAGÓGUS, KUTATÓTANÁR KATEGÓRIÁBA SOROLT PEDAGÓGUSOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA:	1 447 300 forint/fő/év
MESTERFOKOZATÚ VÉGZETTSÉGŰ PEDAGÓGUSOK, PEDAGÓGUS SZAKKÉPZETTSÉGGEL RENDELKEZŐ SEGÍTŐK	
– PEDAGÓGUS II. KATEGÓRIÁBA SOROLT PEDAGÓGUSOK, PEDAGÓGUS SZAKKÉPZETTSÉGGEL RENDELKEZŐ SEGÍTŐK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA:	434 300 forint/fő/év
– MESTERPEDAGÓGUS, KUTATÓTANÁR KATEGÓRIÁBA SOROLT PEDAGÓGUSOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA:	1 593 700 forint/fő/év

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2019. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok, a bölcsődében és mini bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők (a továbbiakban: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők), valamint Pedagógus II. fokozatba átsorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők (a továbbiakban: segítők) béréhez. A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodai, bölcsődei és mini bölcsődei intézményben 2018. december 1-je és 2019. november 30-a között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítők időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján illeti meg a következők szerint:

- a támogatás teljes összege megilleti a fenntartót azon pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítők után, akik a minősítést 2018. január 1-jéig történő átsorolással szerezték meg,
- a támogatás 11 havi időarányos része illeti meg a fenntartót azon pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítők után, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg.

A támogatás felhasználható a 2018. december havi bérek 2019. januárban történő kifizetésére is.

A minősítést elnyert pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítők fenntartónkénti adatait a köznevelési információs rendszer adatkezelőjének adatszolgáltatása alapozza meg. Ha a támoga-

tást megalapozó adatok az önkormányzat által fenntartott intézményben ténylegesen foglalkoztatott, minősítést elnyert és átsorolt pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítők számával nem egyeznek meg, azok önkormányzat általi módosítására az Ávr. szerinti értesítőben meghatározott módon és hatánapig kerülhet sor.

A támogatás folyósítása január hónaptól havonta egyenlő részletekben, az Ávr.-ben meghatározott időpontokban történik.

A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összességében, mutatószámok szerint:

II.1. Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása						
2019. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
28	II.1. (1) 1	Pedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	4,3	12 531 633
29	II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 205 000	2,0	2 940 000
2019. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
34	II.1. (1) 2	Pedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	4,3	6 265 817
35	II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 205 000	2,0	1 470 000
II.2. Óvodaműködtetési támogatás						
40	II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400	45	2 922 000
42	II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400	45	1 461 000
II.4. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz						
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát						
51	II.4.a (4)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig történő átsorolással szerezték meg	fő	396 700	1	396 700
63	II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			27 987 150

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEK-ÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összegét a

– 30%-a a Gyvt. 20/A. §-ának (1) bekezdése szerinti természetbeni támogatásban részesülők 2017. augusztus és 2017. november havi együttes létszámadataiból számított átlaga,

– 30%-a a Szocvtv. 33.§-ának (1) bekezdés szerinti aktív korúak ellátásában részesülők 2017. évi átlagos száma,

– 10%-a a 18–59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának a 2016. évi adóbevallások összesítése alapján számított 18-59 éves korcsoporton belüli lakosság számon belüli részaránya,

– 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részaránya elismert mértéke szerint kell meghatározni.

A támogatás számított összege esetében a támogatási mérték számításakor alkalmazandó paramétertábla:

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
	alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
	a	b	c	d
1.	1	18 000	100	95
2.	18 001	24 000	95	60
3.	24 001	32 000	60	30
4.	32 001	35 000	30	10

A támogatás számított összege esetében alkalmazandó támogatási mérték az egy lakosra jutó adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken és az alábbi képlet alapján határozható meg:

$$TM = c + (AE - a)/(b - a) * (d - c)$$

ahol:

TM = támogatási mérték,

AE = az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége, ami alapján a támogatás mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla megfelelő sora alkalmazandó,

a-b, c-d = a támogatás mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla szerinti értékek.

A támogatás meghatározása a támogatás számított összegét figyelembe véve az alábbi képlet szerint történik:

$$T = \text{ha } SZT < [SZT + \text{ha}(SZF_{2018} > 0; \text{akkor } K_{2017} * 1,6, \text{ egyébként } K_{2017})]/2, \text{ akkor } SZT, \text{ egyébként } [SZT + \text{ha}(SZF_{2018} > 0; \text{akkor } K_{2017} * 1,6, \text{ egyébként } K_{2017})]/2$$

ahol:

T = támogatás,

SZT = támogatás számított összege,

SZF₂₀₁₈ = a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 2. melléklet, kiegészítő szabályok 1.d) pontja alapján visszamutatott, az önkormányzatot a III.3.-III.6. pontok szerint megillető támogatás összege,

K₂₀₁₇ = az önkormányzat által a 2017. évi költségvetési beszámolóban a

- a „lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése”, a „lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások”, „egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások” kormányzati funkciókon teljesített költségvetési kiadások csökkentve a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásai rovatok összegével,
- a „támogatási célú finanszírozási műveletek” kivételével valamennyi kormányzati funkció az ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton teljesített kiadások együttes összege.

Az adóerő-képesség figyelembevételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1.c) pontja tartalmazza.

Bevételi előirányzat : 24.006.000 Ft

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

a) Család- és gyermekjóléti szolgálat

FAJLAGOS ÖSSZEG: 3 000 000 forint/számított lét-
szám/év

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a Szocvtv., a Gyvt. és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító települési önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

A támogatásra a feladat ellátására kötelezett önkormányzat, azaz az önálló polgármesteri hivatalt működtető, illetve a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult. Ez utóbbi esetben a támogatás igénylője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település feladatellátását biztosítja.

Támogatás nyújtható a fentiek szerint meghatározott települési önkormányzatoknak a Gyvt. szerinti ellátási területen kívüli települések ellátásához is, figyelembe véve azon jogszabályi rendelkezést, hogy - közös hivatalhoz tartozó település esetén - a közös hivatalhoz tartozó valamennyi települést ugyanannak a szolgálatnak kell ellátnia. Ebben az esetben a támogatás megállapítása az ellátott

– önálló polgármesteri hivattalal rendelkező önkormányzatoként és

– közös hivatalonként

külön-külön történik, a támogatás igénylője ezek együttes összegére jogosult. Ebben az esetben az ellátást nem saját maga biztosító önkormányzat a támogatásra nem jogosult.

Társult feladatellátás csak abban az esetben támogatható, ha annak székhelye, így a támogatás igénylője a feladat ellátására kötelezett önkormányzat.

E támogatásra nem jogosult az a települési önkormányzat, amelynek a lakosság száma nulla.

aa) Számított szakmai létszám meghatározása

Valamennyi, a támogatásra jogosult települési önkormányzatot támogatás illeti meg a számított szakmai létszám alapján. E szakmai létszám meghatározása számított alap- és kiegészítő létszám, illetve korrekciós szorzó alapján történik.

aaa) Számított alaplétszám meghatározása:

ALsz =

– járásszékhely települési önkormányzatok esetében: L/8 000,

– fővárosi kerületi önkormányzatok esetében: L/12 000,

– egyéb önkormányzatok esetében: L/5 000, de minimum 1 fő

ahol:

Als = az adott évre elismert foglalkoztatottak számított alaplétszáma, egy tizedesjegyre kerekítve,

L = a település, fővárosi kerület lakosság száma, közös önkormányzati hivatal esetén a hivatalhoz tartozó önkormányzatok együttes lakosság száma.

aab) Számított kiegészítő létszám meghatározása:

Amennyiben a közös önkormányzati hivatalt négynél több település alkotja, a székhely önkormányzat számított kiegészítő létszámának meghatározása:

Közös hivatalt alkotó települések száma	KLsz (fő)
5-8 település	$L/10\,000$, de legalább 0,5 fő
8 település felett	$2 * (L/10\,000)$, de legalább 1 fő

ahol:

KLsz = adott évre elismert foglalkoztatottak számított kiegészítő létszáma, egy tizedesjegyre kerekítve.

aac) A számított alaplétszám korrekciós szorzója

A számított alaplétszám korrekciós szorzója (SZk) azon fővárosi kerületi önkormányzatok esetében, amelyeknél a kerület teljes lakosság számához viszonyítva - tárgyévet megelőző év május 31-én - a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek aránya meghaladja a 2,5%-ot: 1,5, minden más önkormányzat esetében: 1.

ab) A támogatás meghatározása:

$$T = [(Als * SZk) + KLsz + EM] * FÖ$$

ahol:

T = a támogatás összege,

FÖ = a támogatás fajlagos összege.

Bevételi előirányzat: 3.740.000 Ft

c) Szociális étkeztetés

FAJLAGOS ÖSSZEG: 55 360 forint/fő

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen a jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is.

A támogatás nem vehető igénybe a III.5. pont szerinti jogcímenen gyermekétkeztetésben részesülők után.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor - a heti 6, illetve 7 napon nyújtott szolgáltatásoknál a 6, illetve 7 nap alapulvételével - az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel. Egy ellátott naponta csak egyszer vehető figyelembe.

Amennyiben a szociális étkeztetés feladatának ellátásáról - a Kiegészítő szabályok 5.d)-e) pontoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 110%-a igényelhető.

Bevételi előirányzat: 2.214.400 Ft

d) Házi segítségnyújtás

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvtv. 63. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás szociális segítség keretében ellátott személyek száma, személyi gondozás esetén a számított ellátotti létszám szerint illeti meg.

da) Szociális segítség

FAJLAGOS ÖSSZEG: 25 000 forint/fő

A támogatás a Szocvtv. 63. § (3) bekezdése és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályok alapján biztosított szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használható fel.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a szociális segítség keretében ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a szociális segítségben részesülők tevékenységnaplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel.

Bevételi előirányzat: 375.000 Ft

db) Személyi gondozás

FAJLAGOS ÖSSZEG: 210 000 forint/fő

A támogatás a Szocvtv. 63. § (4) bekezdése és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályok alapján biztosított személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. 2016. évben kötött megállapodások esetén azon ellátottak után is jár a támogatás, akikkel személyi gondozásra és szociális segítségre kötöttek megállapodást. A támogatásnál nem vehető figye-

lembe a társadalmi gondozók alkalmazásával, a közérdekű önkéntes tevékenység keretében, a közfoglalkoztatotti jogviszonyban álló személyek, vagy szociális szövetkezet igénybevételevel nyújtott ellátás.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszám alapján kalkulált ellátotti létszám. Elszámoláskor az ellátotti létszámot a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet 2. számú melléklet Kiegészítő szabályok 3. pontja alapján kell meghatározni. Amennyiben a gondozást nem heti 40 órában foglalkoztatott szociális gondozó végzi, úgy a gondozásra fordított havi 147 órás órakeret arányosan csökkentve vehető figyelembe. Az ellátottak száma igényléskor és elszámoláskor sem haladhatja meg a befogadott ellátotti létszámot.

Amennyiben a házi segítségnyújtásról - a Kiegészítő szabályok 5.d)-e) pontoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy a személyi gondozásnál figyelembe vett ellátotti létszám után a fajlagos összeg 130%-a igényelhető.

Egy ellátott naponta a *da)-db)* jogcímek közül csak egy jogcímen vehető figyelem

Bevételi előirányzat: 28.743.000 Ft

4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása

ELŐIRÁNYZAT: 24 846,0 millió forint

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Szocvtv. és a Gyvt. szabályainak és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően működtetett

- időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását,
- a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását, illetve
- a gyermekek és családok átmeneti gondozását

biztosító intézmények, illetve a fogyatékos, valamint a pszichiátriai és szenvedélybeteg személyek részére nyújtott támogatott lakhatás egyes kiadásaihoz.

a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása

SAKMAI DOLGOZÓK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS
KÖZTERHEINEK ELISMERT ÖSSZEGE: 2 606 040 fo-
rint/számított lét-
szám/év

A központi költségvetés a Kjt., valamint a Kjtvhr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az időskorúak átmeneti és tartós, a hajléktalan személyek tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeit fenntartó, a gyermekek és családok átmeneti

gondozását, illetve a fogyatékos, valamint a pszichiátriai és szenvedélybeteg személyek részére nyújtott támogatott lakhatást biztosító települési önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott szakmai dolgozók béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás a települési önkormányzatot a Kiegészítő szabályok 5.) pontja szerint számított segítői létszám után illeti meg.

Az átlagbéralapú támogatás azon települési önkormányzatokat is megilleti, amelyek a gyermekek átmeneti gondozásának biztosítására a Gyvt.-ben szabályozott módon helyettes szülői jogviszonyt létrehozó írásbeli megállapodást kötöttek, és a helyettes szülői tevékenység folytatására a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés alapján jogosultak, illetve az önálló helyettes szülői ellátást biztosítanak írásbeli megállapodás alapján. A támogatás ebben az esetben a helyettes szülői ellátással kapcsolatos költségekre fordítható.

aa) Az ellátottak számának meghatározása

A települési önkormányzatok a Kiegészítő szabályok 2.a) pontja szerinti igénylés keretében adatot szolgáltatnak az ellátottak létszámáról, amely éves szinten nem lehet több a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő létszám 100%-nál. Az ellátottak között:

- 0,7-szeres szorzóval kell figyelembe venni a családok átmeneti otthonában külső férőhelyen elhelyezett személyeket,
- 1,2-szeres szorzóval kell figyelembe venni azokat a személyeket, akik rendelkeznek a pszichiáter, neurológus, vagy geriáter szakorvos demenciakórkép súlyos fokozatát megállapító szakvéleményével,
- 1,35-szörös szorzóval kell figyelembe venni a fogyatékos személyek részére nyújtott támogatott lakhatás keretében elhelyezett személyeket,
- 0,96-szoros szorzóval kell figyelembe venni a pszichiátriai és szenvedélybeteg személyek részére nyújtott támogatott lakhatás keretében elhelyezett személyeket.

Az ellátottak számának meghatározása:

- tervezéskor az intézményben ellátottak éves becsült gondozási napjainak száma osztva 365-tel,
- elszámolásnál az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 365-tel.

ab) A számított segítői munkatárs létszám meghatározása

$$Gsz = L/4$$

ahol:

Gsz = adott évre számított, elismert segítő munkatársak együttes létszáma, egész számra felfelé, illetve helyettes szülői ellátás esetén két tizedesre kerekítve,

L = adott évre elismert aa) alpont szerinti összes ellátotti létszám.

ac) *A szakmai dolgozók bértámogatásának meghatározása:*

$$Tsz = Gsz * \text{Ábsz}$$

ahol:

Tsz = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbéralapú támogatása, Ábsz = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbérének elismert összege.

A támogatás felhasználható a 2018. december havi bérek 2019. januárban történő kifizetésére is.

A Kiegészítő szabályok 2.a) pontja szerinti igénylést követően, 2017. december 21-éig - az előirányzatból a b) pont szerinti döntés után fennmaradó összeg erejéig - az államháztartásért felelős miniszter dönt az önkormányzatokat megillető kiegészítő bértámogatás fajlagos összegéről.

b) Intézményüzemeltetési támogatás

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk fenntartott időskorúak átmeneti és tartós, a hajléktalan személyek tartós bentlakását, valamint a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézményeiben - ide nem értve a helyettes szülői ellátást és a családok átmeneti otthonának külső férőhelyeit - az intézményvezető és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz, a szakmai dologi kiadásokhoz, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz, az intézményi térítési bevételek figyelembevételével.

A támogatás összege (a továbbiakban: *T*) - a Kincstár által ellenőrzött helyi önkormányzati adatszolgáltatás alapján - legfeljebb az alábbiak szerint meghatározott mérték lehet:

$$T \leq \text{Ösz} + (\text{Iv} * \text{Ábsz}) - \text{Szt}$$

ahol:

Ösz = éves összes várható intézményüzemeltetési kiadás,

Iv = a finanszírozás szempontjából elismert intézményvezető száma a Kiegészítő szabályok 5.k) pontja szerint,

Szt = személyi térítési díjakból származó bevétel várható éves összege.

Az intézményüzemeltetési támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2.a) pontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

Az intézményüzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter (a továbbiakban: miniszterek) 2018. december 21-éig döntenek. A Kiegészítő szabályok 2.b) pontja szerinti májusi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják.

c) Kiegészítő fajlagos összeg az a) alpont szerinti támogatáshoz

Az önkormányzatokat a 2017-18. évi, minimálbér és garantált bérminimum összegét érintő intézkedésekhez a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatás jogcímhez 241 960 forint/számított létszám/év kiegészítő fajlagos összeg illeti meg.

A támogatás az a) alpontnál jelzett létszám alapján illeti meg az önkormányzatokat. A támogatás felhasználásával kapcsolatban a kiegészítő szabályok III.4. pontra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

Bevételi előirányzat: 48.911.000 Ft

5. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

a) Intézményi gyermekétkeztetés támogatása

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, mini bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban: intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól, egyéni vállalkozótól, központi költségvetési szervtől vagy nemzeti önkormányzattól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényelhet támogatást.

A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy

- az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,
- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

aa) Az intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás

DOLGOZÓK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS KÖZTERHEINEK EL- ISMERT ÖSSZEGE:	1 900 000 forint/számított lét- szám/év
--	--

A központi költségvetés a Kjt., a köznevelési Kjtvrh., a Kjtvrh., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A számított dolgozói létszám alapján megállapított bértámogatás megilleti azon önkormányzatokat is, amelyek a feladatot vásárolt szolgáltatás útján látják el, ekkor a támogatás a szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezése, továbbá a gyermekétkeztetéssel összefüggő valamennyi kiadás fedezetül szolgál.

Az ellátottak számának meghatározása

A települési önkormányzat az általa étkeztetett, bölcsődében, mini bölcsődében, óvodában, nappali rendszerű köznevelésben, továbbá a kollégiumi ellátásban részesülő gyermekek, tanulók, fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek esetén az ellátottak számának meghatározása a Kiegészítő szabályok 5.1) pontja figyelembevételével történik. Ugyanazon gyermek, tanuló csak egy feladatellátási helyen biztosított étkeztetésnél vehető figyelembe.

A számított dolgozói létszám meghatározása

A számított dolgozói létszám – a kollégiumi, externátusi étkeztetettek számán kívüli – az ellátottak számától függően az alábbi ellátotti kategóriák szerint a következő

ha L értéke 1-100 közötti:

$$Dsz = (L/25 + Lk/25) * F$$

ha L értéke 101-500 közötti:

$$Dsz = (100/25 + (L-100)/60 + Lk/25) * F$$

ha L értéke 501-1 000 közötti:

$$Dsz = (100/25 + (500-100)/60 + (L-500)/70 + Lk/25) * F$$

ha L értéke 1 001-1 500 közötti:

$$Dsz = (100/25 + (500-100)/60 + (1\,000-500)/70 + (L-1\,000)/75 + Lk/25) * F$$

ha L értéke 1 500 feletti:

$$Dsz = (100/25 + (500-100)/60 + (1\,000-500)/70 + (1\,500-1\,000)/75 + (L-1\,500)/80 + Lk/25) * F$$

ahol:

Dsz = adott évre számított dolgozók létszáma, két tizedesre kerekítve,

L = adott évre elismert – kollégiumi, externátusi étkeztetettek kivételével – ellátotti létszám,

Lk = az adott évre elismert kollégiumi, externátusi létszám,

F = a gyermekétkeztetési feladatellátási helyek számától függő tényező, amelynek értéke

1 feladatellátási hely esetén:	1,0
2-3 feladatellátási hely esetén:	1,1
4-6 feladatellátási hely esetén:	1,2
6 feladatellátási hely felett:	1,3

A dolgozók bértámogatásának meghatározása

$$Tsz = Dsz * Ábd$$

ahol:

Tsz = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbéralapú támogatása,

Ábd = a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók átlagbérének elismert összege.

A támogatás felhasználható a 2018. december havi bérek 2019. januárban történő kifizetésére is.

ab) Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A támogatás összege (a továbbiakban: *T*) – a Kincstár által ellenőrzött helyi önkormányzati adatszolgáltatás alapján – legfeljebb az alábbiak szerint meghatározott mérték lehet:

$$T \leq Kgy - Szt$$

ahol:

Kgy = az intézményi gyermekétkeztetés várható éves nyersanyag- és dologi kiadása (vásárolt szolgáltatás esetében a vásárolt szolgáltatás útján ellátottakra számított *aa)* alpont szerinti támogatással csökkentett éves nyersanyag- és dologi kiadás összege),

Szt = személyi térítési díjból származó bevétel elvárt éves összege.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának összege nem haladhatja meg az önkormányzat által jelzett nettó kiadások bértámogatással csökkentett összegét.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2.a) pontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességét is figyelembe véve – a miniszterek 2018. december 21-éig döntenek. A Kiegészítő szabályok 2.b) pontja szerinti májusi és októberi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják.

b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. Az étkezési adagok számába beleértendő a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 13/A. § (1)-(2) bekezdése szerint biztosított szünidei étkeztetés is.

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó adóerő-képesség (forint)	Fajlagos összeg korrigált értéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján (forint/étkezési adag)
0-18 000	570
18 001-21 000	542
21 001-24 000	513
24 001-27 000	485
27 001-30 000	456
30 001-35 000	399
35 001-40 000	342
40 001-	285

A támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2.a) pontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása összességében, mutatószámok szerint:-Gyermekétkeztetés

III.5. Gyermekétkeztetés támogatása					
110	III.5.aa)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	1 900 000	4,77
111	III.5.ab)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint		
112	III.5.b)	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	570	4563
116	III.5	Gyermekétkeztetés támogatása	forint		
					21 947 560

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

Az előirányzat a települési önkormányzatokat a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok ellátásához illeti meg.

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 210 forint/fő de településenként legalább 1 800 000 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

Bevételi előirányzat tervezett összege: 2.416.370 Ft

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

I. Működési célú támogatások

Kiegyenlítő bérrendezési alap

Előirányzat: 11 000,0 millió forint

Az előirányzathoz a 38 000 forintot meg nem haladó egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező, önkormányzati hivatal fenntartó települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményének emeléséhez. Közös önkormányzati hivatal esetében a pályázat benyújtására a székhely önkormányzat jogosult.

A támogatás a 2. melléklet I.1. a) pontja szerinti elismert hivatali létszám után vehető igénybe. Az igénylés feltételeként a települési önkormányzatnak vállalnia kell, hogy az illetményalapot 2019-re legalább a pályázati kiírásban meghatározott összegben állapítja meg.

Az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő, differenciált támogatás fajlagos összegei:

Egy lakosra jutó adóerő-képesség kategóriák	Kiegészítő támogatás fajlagos összege
20 000 forint vagy kevesebb	800 000 forint/fő/év
20 001 - 25 000 forint között	760 000 forint/fő/év
25 001 - 27 500 forint között	720 000 forint/fő/év
27 501 - 30 000 forint között	680 000 forint/fő/év
30 001 - 32 500 forint között	640 000 forint/fő/év
32 501 - 35 000 forint között	560 000 forint/fő/év
35 001 - 38 000 forint között	480 000 forint/fő/év

Ha 2018. július 1-jén a hivatalban alkalmazott illetményalap a 60. § (1) bekezdésében szereplő összeg

a) 110%-át nem haladta meg, úgy a táblázat szerinti fajlagos összeg igényelhető,

b) az a) pont szerinti mértéket meghaladta, de a 120%-át nem érte el, úgy a táblázat szerinti fajlagos összeg 75%-a igényelhető,

c) 120%-át elérte vagy meghaladta, úgy a táblázat szerinti fajlagos összeg 50%-a igényelhető.

A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter dönt. A vissza nem térítendő támogatás folyósítása előfinanszírozás keretében, egy összegben történik, felhasználásának határideje tárgyév december 31-e.

Bevételi előirányzat: 12.616.000 Ft

V. MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozási szerződés keretén belül finanszírozza az iskola-egészségügyi, a védőnői szolgálat működését.

A közfoglalkoztatás tervezése során az áthúzódó közfoglalkoztatással, illetve a 2019.évi kérelemben szereplő tervszámokkal számolunk.

VI. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Gyulaháza Község Önkormányzata rendelkezik hatályos rendelettel a bevezetett helyi adókról.

Az gyulaházai lakóhellyel rendelkezők gépjárműadójának 40%-a .

Idegen bevételek 40%-a.

Bírságok önkormányzatot megillető része, pótlékok

VII. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételeket rovatrend szerinti részletezettségben terveztük. A szolgáltatások között a bérleti díjak, a közvetített szolgáltatások között pedig a továbbszámlázott költségek jelennek meg tervezett bevételként.

VIII. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

Nincs ilyen tervezett bevétel.

IX. MŰKÖDÉSI ÉS A FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL

Ide terveztük a lakáshitel törlesztéseket.

X. ELŐZŐ ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ MARADVÁNY ÁTVÉTELE

A költségvetési szervek előző évi maradványa jelenik meg finanszírozási bevételként.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

A kiadások között biztosítani kell a Képviselő-testületnek a feladatfinanszírozásban megjelölt előirányzatokat, a pályázati források támogatási okirataiban, szerződéseiben előírt feltételekkel megfelelő felhasználását.

A finanszírozási források között szereplő, előző évi maradvány kötelezettségvállalással terhelt, illetve meghatározott célra használható fel. A tervezett maradvány: 180 242 461 Ft.

Az intézmények részére javasolt előirányzatok nagyságát az alábbiak határozzák meg:

- Általánossággal kijelenthető, hogy az állam által az adott közfeladatra biztosított hozzájárulás nem elegendő az intézmények fenntartásához, ahhoz az önkormányzatnak a saját bevételeivel is hozzá kell járulnia.

Az önkormányzati költségvetés működési kiadásainak jelentős részét képezik a **személyi kiadások és járulékok**:

- Személyi juttatások: Az előirányzatnak tartalmaznia kell a költségvetési intézmények közalkalmazottainak, köztisztviselőinek, a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalóinak bérét, pótlékait, egyéb juttatásokat, és a képviselők tiszteletdíját. Ezen jogcím alatt beépítésre kerül a Gyulaházai Közös Önkormányzati Hivatalnál dolgozók személyi juttatásiba a kiegyenlítő bérrendezési alaphól megpályázott (döntés 2019.02.28) 12.616.000 Ft összeg.

- Munkaadó által fizetett adó:

A személyi jellegű juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke: 19,5 %.

Dologi és egyéb folyó kiadások:

A 2019.évi dologi kiadásai tervszám kialakításánál több irányú szempontrendszerrel kell figyelembe venni: előző évi terv, tény, elérhető energia és egyéb megtakarítási lehetőségek, karbantartási és beszerzési szükségletek, stb.

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A dologi kiadások jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartásával kapcsolatos közüzemi szolgáltatások, karbantartási szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét.

A falu szépítése érdekében a település virágosítását, parkosítását tovább szeretnénk folytatni, mert erre folyamatosan szükség van. E tevékenységet elsősorban a közfoglalkoztatásban részt vevő dolgozók munkájával valósítjuk meg.

2019.évben a dologi kiadások között szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagok beszerzése, közüzemi díjak, karbantartási-kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, vásárolt élelmezés és egyéb dologi kiadásokat tervezünk az önkormányzatnál illetve intézményinél.

Közfoglalkoztatás keretében tervezhető dologi költség: 10 343 146 Ft.

Pénzbeli szociális ellátások - Ellátottak pénzbeli juttatási:

A szociális támogatás területén helyi rendeletben kellett szabályozni a települési önkormányzat által meghatározott segélyezési formákat.

Állami támogatásként önkormányzatunk a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen 24 006 000 Ft-ban részesült. Ezen összeg tervezhető a 2019.évi költségvetési évben szociális ellátások finanszírozására.

Egyéb működési célú kiadások:

Egyéb működési célú kiadások: civil szervezetek - alapítványok, egyesületek-, iskola egészségügy támogatása, háziorvosnak átadott pénzeszköz kerül betervezésre.

Felhalmozási kiadások:

- Turisztikai projekt - Űrrepülés-történeti kiállító csarnok: 145 762 322 Ft
- Játsszótér építése: 5 000 000 Ft
- Műfüves kispálya építése: 4 000 000 Ft
- Egészségház –orvosi rendelő környezetének rendezése (térburkolat, parkosítás, kerítés), berendezések beszerzése: 4 000 000 Ft
- Közfoglalkoztatás (Járási startmunka mintaprogram- Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás) keretében: 12 629 960 Ft (trapézlemez, cement, fa fűrészáru , zsindely, kisteherautó, térkő, stb.)
- Közfoglalkoztatás (Járási startmunka mintaprogram- Mezőgazdasági program): 6 083 300 Ft (gyűjtőtartály, magozó gép, szita, permetező és tartozékai, stb)

Végleges átadott pénzeszközök:

Végleges pénzeszköz átadások jogcímen az önkormányzat intézményei (Gyulaházai Közös Önkormányzati Hivatal, Idősek Ápoló- Gondozó Otthona, Gyulaházai Életfa Óvoda, Kistérségi Szociális és Gyermekjóléti Társulás-Gyulaháza) részére átadott központi irányító szervi támogatásokat tervezzük.

Tartalékok, finanszírozási műveletek:

A költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepelnie az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartaléknak.

A költségvetési rendelet az előírásoknak megfelelően működési hiányt nem tartalmazhat, a költségvetési hiány, a bevételek és kiadások különbözete belső finanszírozással, az előző évek költségvetési maradványának felhasználásával rendezhető.

Fent leírtakra tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést szíveskedjen megvitatni!

Gyulaháza, 2019. március 11.


Bardi Béla
polgármester



GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../....(.....)
ö n k o r m á n y z a t i r e n d e l e t e

az önkormányzat 2019. évi költségvetésének megállapításáról

Gyulaháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva
a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Gyulaháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat

- a) költségvetési bevételi főösszegét 666 682 560 forintban
- b) költségvetési kiadási főösszegét 666 682 560 forintban
- c) költségvetési hiányát 0 ezer forintban állapítja meg.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, külön bemutatva a közfoglalkoztatottak létszámát a 1. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint a 7. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint a 9., 10., 11., 12. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 13. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

5. §

- (1) A képviselő-testület az általános tartalékot 1.500.000 forintban a működési céltartalékot 500.000 forintban állapítja meg.

(2) Az általános tartalékkal és a céltartalékkal való rendelkezés joga a Képviselő-testület hatásköre.

6.§

A polgármester 600.000 forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról. Döntéséről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

7.§

Az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 46.380 forintban határozza meg 2019. január 1-től.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

Gyulaháza, 2019. március 11.

Bardi Béla
polgármester



Pappné Vass Erzsébet
jegyző

Záradék:

Az önkormányzati rendelet az önkormányzati hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdetve 2019.

Gyulaháza, 2019.

Pappné Vass Erzsébet
jegyző



INDOKOLÁS

- az önkormányzat 2019. évi költségvetésének elfogadásához -

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§. (3) bekezdése alapján a költségvetési rendelet tervezetét a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ -a írja elő, hogy a jogszabály előkészítőjének előzetes hatástanulmányt kell készíteni, melyről tájékoztatni kell a Képviselő-testületet. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
- b) környezeti és egészségi következményeit,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait,
- d) a jogszabály megalkotásának szükségességét, elmaradásának várható következményeit,
- e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A hatásvizsgálat elkészült, amelyről az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI HATÁSOK:

Gyulaháza község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatása egzakt módon nem mérhető. Közvetve azonban hatást gyakorol a településen élő emberek életkörülményeire. A kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok ellátási színvonala attól függ, hogy az önkormányzat megfelelően gazdálkodik-e, megalapozott-e a költségvetése. A 2013-ban bevezetett feladatfinanszírozás biztosítja a kötelező feladatok ellátását, az önkormányzat saját bevételeinek növelésével, annak jó felhasználásával biztosíthat jobb életfeltételeket a településen élők számára.

II. GAZDASÁGI HATÁSOK:

A költségvetési rendelet-tervezetnek gazdaság élénkítő hatása, munkahely teremtő hatása nincs.

III. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nem jár költségvetési kihatással a megalkotása.

IV. KÖRNYEZETI HATÁSOK:

A költségvetési rendelet tervezetnek környezeti hatása nincs. Elvonatkoztatva azonban a költségvetés bevételei között szereplő közfoglalkoztatás támogatása (mind humán, mind dologi oldalról) hozzájárul a településkép rendezettségének biztosításához. Ez hatással van a településen élők környezetére, hozzájárul a

község összképi megjelenésének javulásához, rendezettebbé válásához, parlagfű mentesítéséhez.

V. EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A költségvetési rendelet-tervezetnek egészségi következményei nincs.

VI. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

Nem ismert a rendelet-tervezet szempontjából adminisztratív terhet növelő, vagy esetlegesen csökkentő hatás.

VII. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE

Az önkormányzati rendelet alkotásra az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben kerül sor. A feladatkört az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja határozza meg.

A költségvetési rendelet meg nem alkotásának következménye, hogy az önkormányzat működésképtelenné válik. Az Államkincstár felfüggeszti a havi nettó finanszírozást, az önkormányzat nem tud bért fizetni, nem tudja dologi kiadásait teljesíteni. A kormányhivatal a törvényességi felügyeleti jogkörében az Alaptörvényben és a Mötv-ben meghatározott intézkedéseket tehet az önkormányzattal szemben, szankcionálhat is.

Az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadása nélkülözhetetlen ahhoz, hogy az önkormányzat és költségvetési szervei működni tudjanak. A jogalkotás elmulasztása miatt a kormányhivatal kezdeményezheti a Kúriánál a mulasztás megállapítását. Amennyiben az önkormányzat a Kúria által megadott határidőben nem tesz eleget jogalkotási kötelezettségének a kormányhivatal kezdeményezi a Kúriánál a mulasztás kormányhivatal által történő orvoslásának elrendelését. A kormányhivatal vezetője a rendeletet a helyi önkormányzat nevében alkotja meg, írja alá és a Magyar Közlönyben hirdeti ki.

VIII. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.

KIMUTATÁS			
Engedélyezett létszám (fő)			
Költségvetési szervek megnevezése	Létszám	Közfoglalkoztatottak száma	Összes létszám
Gyulaháza Község Önkormányzata	15	90	105
Gyulaházi Közös Önkormányzati Hivatal	15		15
Gyulaházi Életfa Óvoda 4+2	6		6
Idősek Ápoló-Gondozó Otthona	21		21
Segítőkéz Szociális Ellátó Szolgálat	12		12
Összesen	69	90	159

KIMUTATÁS

GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2019. évi KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEINEK
ALAKULÁSÁRÓL (forintban)

I.A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	101 717 966
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	72 226 000
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	13 929 110
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 524 670
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 552 000
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 144 330
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	2 708 110
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
I.1.d) Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	22 950
I.1. Kiegészítés	9 277 406
I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	261 900
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	27 987 150
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	
2017. évben 8 hónapra	
II.1. (1) 1 óvodapedagógusok elismert létszáma	12 531 633
II.1. (2) 1 óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	2 940 000
2017. évben 4 hónapra	0
II.1. (1) 2 óvodapedagógusok elismert létszáma	6 265 817
II.1. (3) 2 óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	0
II.1. (2) 2 óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	1 470 000
II.2. Óvodaműködtetési támogatás	4 383 000
II.2. (8) 1 gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja-8-hó	2 922 000
II.2. (8) 2 gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja-4 hó	1 461 000
II.3 Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	396 700
II.5.b(1) alapfokozatú végzettségű pedagógus II.kategória	396 700
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	136 833 596
III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	24 006 000
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	35 072 400
III.3.c (1) szociális étkeztetés	2 214 400
III.3.a Család és gyermekjóléti szolgálat	3 740 000
III.3.d Házi segítségnyújtás	29 118 000

III.4. A települési önkormányzatok által az idősök átmeneti és tartós, valamint a és hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	55 807 636
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	
III.4.a A számított segítői munkatárs létszámhoz kapcsolódó bértámogatás	37 024 000
III.4.b Intézmény-üzemeltetési támogatás	18 783 636
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása	21 947 560
III.5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	9 063 000
III.5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	10 283 650
III.5.c A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	2 600 910
I.-III.összesen	
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 416 370
IV.1.d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 416 370
V. Szociális ágazati pótlék, kötelező illetménypótlék tám.	12 669 595
VI.Kiegyenlítő bérrendezési alaphól kapott támogatás	12 616 000
I.-VIA HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN	294 240 677

VII. MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ BEVÉTELEK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1. TB pénzügyi alapjaiból kapott működési célú támogatásértékű bevétel összesen	4 225 200
2. Önkormányzat által szervezett közfoglalkoztatás támogatása összesen	110 616 465
Mezőgazdasági projekt	59 964 432
Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás	49 160 201
Áthúzódó közfoglalkoztatás	1 491 832
3. Közös Önkormányzati Hivatal tag önkormányzatoktól átvett pénzeszköz.	1 991 302
VII. Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összesen	116 832 967

VIII.KÖZHATALMI BEVÉTEL

1.1. Helyi adók	2 900 000
Magánszemélyek kommunális adója	2 900 000
1.2. Átengedett központi adók	3 800 000
Gépjárműadó	3 800 000
1.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	115 000
VIII. Adók, illetékek, járulékok, hozzájárulások, bírságok, díjak, és más fizetési kötelezettségek és bevételek összesen	6 815 000

IX. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL

Továbbszámlázott közüzemi díjak, ingatlanok bérleti díja: vendégházak, étterem stb (Gyulaházai Értéktéremtő Kft.-nek)	12 700 000
Bérleti díj (lakóingatlan bérbeadásából származó)	200 000
Intézményi ellátási díjak	4 512 000
Uszoda, sport és szabadidőközpont bev.	2 376 000
Hozam és kamatbevételek	125 000
Egyéb sajátos bevétel (adomány, mg.termék értékesítése stb)	7 000 000
IX. Intézményi működési bevételek összesen	26 913 000

X. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0
2. Pénzügyi befektetések bevétele	0
X. Felhalmozási bevételek összesen	0

XI. MŰKÖDÉSI ÉS A FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL

1. Áht-n kívülről származó működési célú átvett pénzeszköz	0
2. Áht-n kívülről származó felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000
XI. Működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszköz összesen	200 000

XII. ELŐZŐ ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ MARADVÁNY ÁTVÉTELE

1. Előző évi működési célú maradvány átvétele	0
2. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0
XII.Előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele összesen	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X+XI+XII)	445 001 644

XIII. ELŐZŐ ÉVI ELŐIRÁNYZAT MARADVÁNY, PÉNZMARADVÁNY, VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

1. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány működési	34 719 489
<i>ebből kötelezettségvállalással terhelt</i>	<i>34 719 489</i>
2. Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány felhalmozási	145 762 322
XIII.FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	180 481 811

Gyulaháza Község Önkormányzatának 2019.évi bevételei összesen:

625 483 455 Ft

Gyulaháza Község Önkormányzata önkormányzati feladatainak 2019. évi kiadásai kötelező, önként vállalt és állami, államigazgatási feladatonkénti bontásban

Kötelező feladatok	464 221 133
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	381 715 063
Gyermekétkeztetés, étterem, konyha, vendégház, intézményi és munkahelyi étkeztetés (közüzemi díjak, vásárolt élelmezés)	47 077 570
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz (önkormányzati hatáskör)	24 006 000
Védőnői szolgálat	4 980 532
Uszoda	3 927 198
Művelődési ház	834 846
Könyvtár és kiállító terem	1 581 524
Átadott pénzeszköz	98 400
Önként vállalt feladatok	161 262 322
Átadott pénzeszköz	2 500 000
Önkormányzati feljesztések	158 762 322
Állami, államigazgatási feladatok	0
Összesen	625 483 455

Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás kiadásai

4. melléklet

1. táblázat

I. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Létszámkeret: 3 fő)	Ft
Személyi juttatások:	
-Alapilletmények	7 418 000
-Cafetéria juttatás	417 208
-Egyéb költségtérítés(polgármester költségtérítése)	493 560
-Képviselők tiszteletdíja	1 800 000
Személyi juttatások összesen:	10 129 168
Munkaadókat terhelő járulék:	
-Szociális hozzájárulási adó	1 975 188
-EHO	75 000
Munkaadókat terhelő járulék összesen:	2 050 188
Dologi kiadások:	
-könyv,folyóirat	50 000
-kis értékű tárgyi eszköz beszerzése	200 000
-rendezvények reprezentációs kiadásai	500 000
-egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadás	250 000
-egyéb kommunikációs szolgáltatás	51 600
-karbantartás,kisjavítás	50 000
-pénzügyi szolgáltatásokkiadásai	1 956 000
-különféle egyéb dologi kiadás	100 000
-adók,díjak,egyéb befizetések,biztosítás,állami tám. visszafizetése	600 000
-Általános tartalék	1 500 000
-Működési céltartalék	500 000
-Munkáltató által fizetett SZJA	84 000
-Áfa	324 432
Dologi kiadások összesen:	6 166 032
Központi,irányító szervi támogatás folyósítása:	
-Gyulaházai Közös Önkormányzati Hivatal	84 842 000
-Idősek Ápoló- Gondozó Otthona	61 076 532
-Gyulaházai Életfa Óvoda	28 266 626
Központi , irányító szervi támogatás folyósítása összesen:	174 185 158
Működési célú átadott pénzeszköz Kistérségi Szociális és Gyermekjóléti Táruság Gyulaházának	37 677 259
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 727 500
I.Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége összesen:	239 935 305

II.Város-,községgazdálkodás egyéb szolgáltatás kiadásai (1 fő)	
Személyi juttatás:	2 325 500
Munkaadót terhelő járulék:	453 473
Dologi kiadások:	
-karbantartás	200 000
-hajtó-és kenőanyag beszerzés(zöldterületek kezelése, munkagépek)	1 500 000
-egyéb készletbeszerzés	900 000
-hatósági díjak,biztosítások	1 200 000
-egyéb üzemeltetési ,fenntartási kiadások	1 000 000
-egyéb anyagbeszerzés	500 000
-Gázdíj- telep,régi hivatal épülete, sportpálya(sportöltöző),önkormányzat tulajdonban levő ingatlanok gázdíja(rendszerhasználati díj)	521 912
-Vízdíj-telep, stb.	260 460
-Villamos energia-telep,stb.	168 480
-Áfa	1 363 730
Dologi kiadások összesen:	7 614 582
II.Város –és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás kiadásai összesen:	10 393 555
III.Közvilágítási feladatok:	
Dologi kiadások:	
-villamos energia	2 899 560
-áfa	745 032
Dologi kiadások összesen:	3 644 592
III. Közvilágítási feladatok összesen:	3 644 592
IV. Helyi közutak fenntartása:	
Dologi kiadások:	
-karbantartás,út felújítás	2 132 366
-Áfa	575 744
Dologi kiadások összesen:	2 708 110
IV.Helyi közutak fenntartása összesen:	2 708 110
V.Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok kiadásai:	
Dologi kiadások:	
-villamos energia	149 176
-víz-és csatornadíj	163 125
-Anyagbeszerzés	2 153 708
-Áfa	678 321
Dologi kiadások összesen:	3 144 330
V.Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok kiadásai összesen:	3 144 330

VI.Települési vízellátás kiadásai:	
Dologi kiadás:	
-víz- és csatornadíj	2 559 600
-Áfa	691 092
Dologi kiadások összesen:	3 250 692
VI.Települési vízellátás kiadásai összesen:	3 250 692
VII.Közfoglalkoztatás kiadásai:	
Bérköltség:	
1.program: Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás,hagyományos	33 473 747
2.program:Mezőgazdasági projekt	43 965 745
3. Áthúzódó (2017.évről 2018.02.28-ig)közfoglalkoztatás	14 107 822
Bérköltség összesen:	91 547 324
Dologi kiadás:	
-egyéb dologi kiadás	8 377 895
Dologi kiadás összesen:	8 377 895
Felhalmozási kiadás:	
-Közfoglalkoztatás keretében megvalósítandó beruházási kiadások	18 713 260
Felhalmozási kiadás összesen:	18 713 260
VII.Közfoglalkoztatás összesen:	118 638 479
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás kiadásai összesen:	381 715 063

KIMUTATÁS

A 2019.évi átadott pénzeszközökről (forintban)	
Iskola egészségügy támogatása	98 400
Sportegyesület támogatása	2 000 000
Háziorvosnak átadott pénzeszköz	300 000
Alapítványok, egyházak támogatása	200 000
Összesen:	2 598 400

3. táblázat

Gyulaháza Község Önkormányzat segélyek 2019. évi kiadásáról (forintban)

E-ON Lakhatási támogatás	8 500 000
Rendkívüli települési támogatás	1 500 000
Temetési támogatás /egyszeri, köztemetés/	1 000 000
Iskolakezdési támogatás	2 000 000
Idősek napja	1 500 000
Karácsonyi támogatás	3 500 000
Étkezési támogatás	5 006 000
Születési támogatás	1 000 000
Összesen	24 006 000

4. táblázat

KIMUTATÁS
Étkeztetés, vendégházak 2019. évi kiadásairól (forintban)

Dologi kiadások	
vásárolt élelmezés	34 317 877
telefon	151 608
internet	51 600
gáz	2 892 000
villany	2 115 924
víz	1 408 008
ÁFA	6 140 553
Mindösszesen	47 077 570

5. táblázat

Kimutatás Sport és Szabadidőközpont, Uszoda 2019.évi kiadásairól

	A	B
1	Kiadások megnevezése	Forint
2	Dologi kiadás	
	Vízdíj	397 440
	Gázdíj	996 102
	Kábel tv	34 027
	Villanydíj	264 713
	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	1 300 000
	Áfa	834 916
3	Dologi kiadás összesen:	3 927 198
5	Sport és Szabadidő Központ működtetése összesen:	3 927 198

Művelődési és ifjúsági ház

6. táblázat

1	Kiadások megnevezése	forint
2	Dologi kiadások	
	Gázenergia	433 614
	Villamos energia	126 822
	Víz- és csatornadíj	54 403
	Afa	220 007
3	Dologi kiadások összesen:	834 846
	Művelődési ház összesen:	834 846

7. táblázat

Könyvtár és kiállító terem

1	Kiadások megnevezése	Ft
2	Dologi kiadások	
	Gázenergia	292 499
	Villamosenergia	101 508
	Víz- és csatornadíj	145 000
	Internet	67 080
	Karbantartás	50 000
	Könyvtári könyv állomány gyarapítása	400 000
	Afa	325 437
	Üzemeltetési anyagbeszerzés	200 000
3	Dologi kiadások összesen:	1 581 524
	Könyvtár és kiállító terem összesen:	1 581 524

8. táblázat

KIMUTATÁS

A Képviselők 2019. évi tiszteletdíjáról (forintban)

Képviselők tiszteletdíja	1 800 000
Szociális hozzájárulás adó	351 000
Összesen	2 151 000

KIMUTATÁS

A Védőnői Szolgálat 2019. évi kiadásairól (forintban)

Létszámkeret: 1 fő

Személyi juttatások	
- alapilletmény	2 822 820
- egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások	954 120
Személyi juttatások összesen	3 776 940
Munkaadót terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulás adó	736 503
Munkaadót terhelő járulékok összesen	736 503

Dologi kiadások	
gyógyszer	5 000
irodaszer, nyomtatvány	5 000
szakmai anyagok	50 000
tisztítószer	30 000
telefon	57 600
gáz	203 238
karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 000
egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	25 000
belföldi kiküldetés	15 000
ÁFA	71 251
Dologi kiadások összesen	467 089
Mindösszesen	4 980 532

10. táblázat

KIMUTATÁS	
A 2019. évi fejlesztések, beruházások kiadásairól	
1. Turisztikai projekt – Űrrepülés-Történeti kiállító csarnok	145 762 322
2. Játszótér építése	5 000 000
3. Műfüves kispálya építése	4 000 000
4. Egészségház-orvosi rendelő környezetének rendezése	4 000 000
Összesen	158 762 322

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 625.483.455

Közvetett támogatások	
a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,	1 308 525
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,	
c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	105 810
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és	
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.	

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban						
Adatok Ft-ban						
Sorszám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségvállalás éve	Kiadás vonzata évenként			Összesen
			2019.	2020.	2021.	
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		0	0	0	0
3.	Beruházás feladatonként					
4.	Játszótér építése	2019.	5 000 000	0	0	5 000 000
5.	Műfüves kispálya építése	2019.	4 000 000	0	0	4 000 000
6.	Turisztikai projekt	2017.	145 762 322	0	0	145 762 322
7.	Eü-i alapellátás fejlesztése	2017.	4 000 000	0	0	4 000 000
8.				0	0	
9.				0	0	
10.	Összesen		158 762 322	0	0	158 762 322

A helyi önkormányzat kiadásai és bevételei mérlegszerűen	Önkormányzat	Gyulaházi Közös Önkormányzati Hivatal	Gyulaházi Életfa Óvoda	Idősek Ápoló- Gondozó Otthona	Kistérségi szociális és gyermekjóléti Társulás Gyulaháza	Összesen
A helyi önkormányzatok általános működésének és üzemeltetésének támogatása	294240677	0	0	0		294240677
Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	116832967	86833302	28288129	61076532	37677259	330648189
Közhatalmi bevétel	6815000	0	0	0		6815000
Intézményi működési bevétel	26913000	0	0	32777340	5912636	65602976
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	200000	0	0	0		200 000
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány	34719489	0	38497	2470632	0	37228618
Működési bevételek összesen	479721133	86833302	28266626	96324504	43589895	734735460
A helyi önkormányzatok általános működésének és üzemeltetésének támogatása						
Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről					0	0
Közhatalmi bevétel					0	0
Intézményi működési bevétel					0	0
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó felhalmozási bevétel					0	0
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről					0	0
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány	145762322				0	0
Felhalmozási bevételek összesen	145762322	0	0	0		145762322
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	625483455	86833302	282666206	96324504	43589895	880497782
Működési költségvetés előirányzat csoport	448007873	86833302	28266626	96324504	43589895	703022200
Személyi juttatások	94782552	61176959	21279993	59558165	31167499	267965168
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16236542	12291967	4149599	11613842	6048412	50340362
Dologi kiadások	88794460	11549297	2837034	25152497	4767441	133100729
Ellátottak pénzbeli juttatása	24006000	0	0	0		24006000
Egyéb működési célú kiadások	224188319	1815079	0	0	1606543	227609941
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	177475582	0	0	0		177475582
Beruházások	177475582	0	0	0		177475582
<i>ebből EU forrásból származó</i>	0	0	0	0		
Felújítások	0	0	0	0		0
<i>ebből EU forrásból származó</i>	0	0	0	0		0
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	625483455	86833302	282666206	96324504	43589895	880497782
EGYENLEG HIÁNY/TÖBBLET						

Gyulaházi Közös Önkormányzati Hivatal

2019 évi költségvetése

A Gyulaházai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása

MEGNEVEZÉS	2019.évi Ft
I.Átvett pénzeszköz	86 833 302
1.Központi, irányító szervei támogatás	86 833 302
1.1 Állami támogatás	84 842 000
1.1a, Állami támogatás Gyulaháza	32 370 219
1.1b, Állami támogatás Szabolcsbáka	19 383 641
1.1c, Állami támogatás Anarcs	33 088 140
2. Önkormányzati hozzájárulás: Szabolcsbáka	1 991 302
BEVÉTEL ÖSSZESEN:	86 833 302

Kimutatás

Gyulaházi Közös Önkormányzati Hivatal működésének 2019.évi kiadásairól

	Gyulaháza 38,15% 6,02 fő	Szabolcsbáka 22,85% 3,6 fő	Anarcs 39% 6,15 fő	Összesen: 15,77 fő
Személyi juttatások:				
-Rendszeres személyi juttatás	21 198 015	16 214 760	20 899 976	58 312 751
-Köztisztviselők cafetéria juttatása	883 500	589 000	711 708	2 184 208
-Köztisztviselők nem rendszeres juttatásai	200 000	100 000	200 000	500 000
-Egyéb juttatás	72 000	48 000	60 000	180 000
-Jubileumi jutalom	0	0	0	0
Személyi juttatások összesen:	22 353 515	16 951 760	21 871 684	61 176 959
Munkaadókat terhelő járulékok				
-Szociális hozzájárulási adó	4 358 935	3 305 593	4 264 978	11 929 506
-EHO	146 661	98 000	117 800	362 461
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	4 505 596	3 403 593	4 382 778	12 291 967
irodaszer,nyomtatvány	400 000	0	400 000	800 000
könyv, folyóirat	20 000	0	20 000	40 000
üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000	0	100 000	200 000
internet	61 000	0	91 400	152 400
telefon	443 328	0	240 000	683 328
villamos energia	400 000	0	590 000	990 000
gázdíj	735 000	0	40 000	775 000
víz-és csatornadíj	119 000	0	80 000	199 000
karbantartás, kisjavítás	50 000	0	100 000	150 000

Könyvviteli szolgáltatás	0	0	1 690 000	1 690 000
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	1 187 000	612 000	1 029 000	2 828 000
postaköltség	300 000	210 000	400 000	910 000
kiküldetések kiadásai	25 000	25 000	25 000	75 000
egyéb dologi kiadás	100 000	0	100 000	200 000
munkáltató által fizetett SZJA	132 525	88 350	106 756	327 631
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	847 890	84 240	596 808	1 528 938
Dologi kiadások összesen:	4 920 743	1 019 590	5 608 964	11 549 297
Működési célú átadott pénzeszköz Önkormányzatnak	590 365	0	1 224 714	1 815 079
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	32 370 219	21 374 943	33 088 140	86 833 302
Hiány/töblet:	0	- 1 991 302	0	-1 991 302

Életfa Óvoda-Gyulaháza

2019.évi költségvetés

Életfa Óvoda- Gyulaháza

2019.évi költségvetés
Bevételek

1.	Bevételi jogcím megnevezése	Ft
2.	Irányító szervtől átvett támogatásértékű működési bevétel -Állami támogatás: 27 987 150 -Önk.i hozzájárulás: 240 979	28 228 129
3.	Előző évi pénzmaradvány	38 497
3.	Bevételek összesen:	28 266 626

Óvodai nevelés, iskolai előkészítés

2019.évi kiadásai

1	Kiadások megnevezése		Ft
2			
3	Személyi Juttatások	Közalkalmazottak alapilletménye:	20 293 413
		Közalkalmazottak illetménypótlékai	986 580
4	Személyi juttatások összesen:		21 279 993
5	Munkaadókat terhelő járulékok	Szociális hozzájárulás adó	4 149 599
6	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		4 149 599
7	Dologi kiadások	Üzemeltetési anyag beszerzése	270 000
		Internet	54 662
		gázenergia	1 148 472
		gyógyszer beszerzés	0
		Vízdíj, szennyvíz közszolgáltatás	280 000
		Pedagógus továbbképzés	30 000
		Szakmai anyag, kis értékű tárgyi eszk., irodaszer ,nyomtatvány	280 000
		Karbantartás, kisjavítás	50 000
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg.	255 000
		Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0
		Belföldi kiküldetés	0
		telefon	34 428
		Egyéb dologi kiadás	45 000
		Munkaruha	90 000
		Áfa	568 070
8	Dologi kiadások összesen:		2 837 034
9	Óvodai nevelés, iskolai előkészítés összesen:		28 266 626

Idősek Ápoló – Gondozó Otthona
Gyulaháza

2019.évi költségvetés

Idősek Ápoló- Gondozó Otthona

2019.évi kiadása

Létszám: 17 fő (+4 fő egyéb bérrendszer)

1.	Kiadások megnevezése:	Forint
2.	Személyi juttatások:	
3.	Közalkalmazottak alapilletménye:	34 882 500
4.	Egyéb bérrendszer alapilletménye:	12 856 000
5.	Egyéb kötelező illetménypótlék:	3 744 000
6.	Szociális ágazati pótlék:	4 148 737
7.	Közalkalmazottak készenléti, ügyeleti, hely. díja	3 926 928
8.	Személyi juttatások összesen:	59 558 165
9.	Munkaadókat terhelő járulékok:	
10.	Szociális hozzájárulás adó:	11 613 842
11.	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	11 613 842
12.	Dologi kiadások-Intézményi üzemeltetési és fenntartási kiadások, készletbeszerzés:	
13.	Irodaszer, nyomtatvány	100 000
14.	Telefondíj	261 737
15.	Belföldi kiküldetés	150 000
16.	Gázenergia	2 422 193
17.	Villamos energia	100 000

18.	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	375 000
19.	Készletbeszerzés, egyéb anyag beszerzés	3 659 000
20.	Karbantartás, kisjavítás	100 000
21.	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	101 036
22.	Könyv, folyóirat	40 000
24.	Gyógyszer	300 000
25.	Vásárolt élelmezés	12 229 017
26.	Vízdíj, szennyvíz	936 367
27.	Vegyszerbeszerzés, fertőtlenítő	1 500 000
28.	Munkaruha	255 000
29.	Dologi kiadások összesen:	22 529 350
30.	Különféle dologi kiadások:	
31.	Általános forgalmi adó	2 623 147
32.	Különféle dologi kiadások összesen:	2 623 147
33.	Kiadások összesen:	96 324 504

Idősek Ápoló- Gondozó Otthona

2. táblázat

2019.évi bevétele

	A	B
1.	Bevételek megnevezése:	forint
2.	Felügyeleti szervtől átvett támogatásértékű működési bevétel: - állami támogatás: 61 067 532 - önk.-i hozzájárulás: 0	61 076 532
3.	Intézményi ellátási díj bevétele:	32 777 340
4.	Előző évi maradvány:	2 470 632
5.	Bevételek összesen:	96 324 504

Kistérségi Szociális és Gyermejjóléti Társulás Gyulaháza

2019.évi költségvetése

1. táblázat

KISTÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI TÁRSULÁS GYULAHÁZA

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	
Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	43 589 895
<i>ebből állami támogatás</i>	37 677 259
<i>intézményi bevétel</i>	5 912 636
<i>ebből önkormányzati hozzájárulás</i>	0
Közhatalmi bevétel	
Intézményi működési bevétel	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó felhalmozási bevétel	
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány	
Bevételek összesen	43 589 895
Működési költségvetés	43 589 895
Személyi juttatások	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Dologi kiadások	
Ellátottak pénzbeli juttatása	
Egyéb működési célú kiadások	43 589 895
Felhalmozási költségvetés	0
Beruházások	
Felújítások	
Egyéb felhalmozási kiadások	
Kiadások összesen	43 589 895

2. táblázat

Segítőkéz Szociális Ellátó Szolgálat

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	
Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	37 677 259
Közhatalmi bevétel	
Intézményi működési bevétel(házi segítségnyújtás, szociális étkezés)	5 912 636
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó felhalmozási bevétel	
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány	0
Bevételek összesen	43 589 895
Működési költségvetés	43 589 895
Személyi juttatások	31 167 499
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 048 412
Dologi kiadások	4 767 441
Ellátottak pénzbeli juttatása	
Egyéb működési célú kiadások	
Működési céltartalék	1 606 543
Felhalmozási költségvetés	0
Beruházások	
Felújítások	
Egyéb felhalmozási kiadások	
Kiadások összesen	43 589 895

KIMUTATÁS

3. táblázat

Segítőkéz Szociális Ellátó Szolgálat 2019. évi kiadásairól (forintban)

Létszámkeret: 12 fő

Személyi juttatások	
alapilletmény	27 357 500
egyéb kötelező illetménypótlékok	600 000
ágazati pótlék	3 059 999
közlekedési költségterítés	150 000
cafetéria	0
Személyi juttatások összesen	31 167 499
Munkaadót terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulás adó	6 048 412
Munkaadói járulékok összesen	6 048 412

Dologi kiadások

irodaszer, nyomtatvány	200 000
egyéb kiadások	40 000
szakmai anyagok	100 000
munkaruha	180 000
kis értékű tárgyi eszköz	150 000
karbantartási anyagok	100 000
tisztítószer	10 000
telefon	200 000
Internet	50 000
karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	40 000
egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	110 000
postaköltség	50 000
vásárolt ételmezés (Anarcs)	2 286 144
vásárolt ételmezés áfa (Anarcs)	617 259
bérleti és lízingdíjak	50 000
belföldi kiküldetés	100 000
pénzügyi szolgáltatások kiadásai	200 000
egyéb dologi kiadások (továbbképzés)	50 000
áfa	234 038
Összesen	4 767 441
Működési céltartalék	1 606 543
Mindösszesen	43 589 895

KIMUTATÁS

Segítőkéz Szociális Ellátó Szolgálat 2019. évi bevételeiről (forintban)

BEVÉTELEK			
Házi segítségnyújtás	normatíva összege	ellátottak száma	éves összeg
Alapnormatíva összesen	330 000	67	22 110 000
<i>Anarcs</i>	330 000	39	12 870 000
<i>Gyulaháza</i>	330 000	14	4 620 000
<i>Tornyospálca</i>	330 000	14	4 620 000
<i>Ilk</i>	330 000	0	0
Társulási normatíva	99 000	67	6 633 000
Anarcs	99 000	39	3 960 000
Gyulaháza	99 000	14	1 386 000
Tornyospálca	99 000	14	1 386 000
Ilk	99 000	0	0
ÖSSZESEN			28 743 000
Szociális étkeztetés	normatíva összege	ellátottak száma	éves összeg
Anarcs	55 360	21	1 162 560
SZOCIÁLIS SEGÍTÉS	25 000	15	375 000
Anarcs	25 000	5	125 000
Gyulaháza	25 000	6	150 000
Tornyospálca	25 000	4	100 000
Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás	normatíva összege	ellátottak száma	éves összeg
Alapnormatíva	L/5000x3000000	5 234	3 740 000
Anarcs	L/5000x3000000	2 041	1 458 600
Gyulaháza	L/5000x3000000	1 997	1 426 810
Szabolcsbáka	L/5000x3000000	1 196	854 590
Ágazati pótlék			3 656 699

Személyi térítési díjból származó bevételek:			2 226 000
Anarcs		39	1 638 000
Gyulaháza		14	588 000
Tornyospálca		14	0
Szociális étkezési térítési díj-Anarcs			2 331 636
Tornyospálca Község Önkormányzata intézményi térítési díj			1 355 000
BEVÉTELEK összesen:			43 589 895

**Segítőkéz Szociális Ellátó Szolgálat
közös kiadásai szakfeladatonkénti bontásban**

Házi segítségnyújtás (10 fő)	
Személyi juttatások	
- alapilletmény	22 706 500
-pótlék	1 621 079
Személyi juttatások összesen	24 327 579
Munkaadót terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulás adó	4 743 878
Munkaadói járulékok összesen	4 743 878

Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás (2 fő)	
Személyi juttatások	
- alapilletmény	4 651 000
- pótlék	2 038 920
-közlekedési költségtérítés	150 000
Személyi juttatások összesen	6 839 920
Munkaadót terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulás adó	1 304 534
Munkaadói járulékok összesen	1 304 534

Dologi kiadások	
irodaszer, nyomtatvány	200 000
szakmai anyagok	100 000
kis értékű tárgyi eszköz	150 000
belföldi kiküldetés	100 000
karbantartási anyagok	100 000
tisztítószer	10 000
karbantartási,kisjavítási szolgáltatások	40 000
egyéb üzemeltetési ,fenntartási szolgáltatás	110 000
postaköltség	50 000
bérleti díjak	50 000
pénzügyi szolgáltatások kiadásai	200 000
egyéb dologi kiadások (továbbképzés)	50 000
ÁFA	234 038

munkaruha	180 000
telefon	200 000
internet	50 000
Összesen	1 864 038
Működési céltartalék	1 606 543
Mindösszesen	40 686 492

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS:	40 686 492
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL	40 686 492
TERVEZETT MARADVÁNY:	0

Segítőkéz Szociális Ellátó Szolgálat kiadásai
szakfeladatonként, településenként

		Lakosság arányos megosztás				
		24,93%	24,39%	36,08%	14,6%	
		<i>Anarcs:</i>	<i>Gyulaháza:</i>	<i>Tornyospálca:</i>	<i>Ilk:</i>	<i>Szabolcsbáka:</i>
	<i>Lakosság szám</i>	<i>2041</i>	<i>1997</i>	<i>2954</i>	<i>1411</i>	<i>1196</i>
Házi segítségnyújtás (10 fő)		<i>6 fő</i>	<i>2 fő</i>	<i>2 fő</i>		
alapilletmény	22 706 500	13 953 000	4 102 500	4 651 000		
pótlék	1 621 079	882 527	129 000	609 552		
Személyi juttatások összesen	24 327 579	14 835 527	4 231 500	5 260 552	0	0
Szociális hozzájárulás adó	4 743 878	2 892 928	825 143	1 025 807		
Munkaadói járulékok összesen	4 743 878	2 892 928	825 143	1 025 807	0	0
Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás (1 fő és 1 fő intézményvezető)						
alapilletmény	4 651 000	2 232 480	1 418 555	395 335		604 630
vezetői pótlék	600 000	342 000	138 000	102 000		18 000
ágazati pótlék	1 438 920	690 682	438 871	122 308		187 059
közlekedési költségtérítés	150 000	100 000				50 000
Személyi juttatások összesen	6 839 920	3 365 162	1 995 426	619 643	0	859 689
Szociális hozzájárulás adó	1 304 534	626 176	397 884	110 885	0	169 589
Munkaadói járulékok összesen	1 304 534	626 176	397 884	110 885	0	169 589
Dologi kiadások						
irodaszer, nyomtatvány	200000	50000	48000	72000		30000
szakmai anyagok	100000	25000	24000	36000		15000
kis értékű tárgyi eszköz	150000	37500	36000	54000		22500

belföldi kiküldetés	100000	25000	24000	36000		15000
egyéb dologi kiadások (továbbképzés)	50000	12500	12000	18000		7500
AFA	234 038	58510	16169	84254		35105
Munkaruha	180000	52200	50400	77400		0
Telefon díj	200000	50000	48000	72000		30000
Internet díja	50000	12500	12000	18000		7500
Egyéb kiadások	40000	10000	9600	14400		6000
Karbantartási anyagok	100000	25000	24000	36000		15000
Tisztítószer	10000	2500	2400	3600		1500
Karbantartás, javítás	40000	10000	9600	14400		6000
Egyéb üzemeltetési fenntartási szolg.	110000	27500	26400	39600		16500
Postaköltség	50000	12500	12000	18000		7500
Bérleti díj	50000	12500	12000	18000		7500
Pénzügyi szolg.kiadásai	200000	50000	48000	72000		30000
Összesen dologi közös	1 864 038	473 210	454 569	683 654	0	252 605
Kiadás közös	39 079 949	22 193 003	7 904 522	7 700 541	0	1 281 883
Bevétel közös	40 095 699	21 832 585	8 849 415	8 335 573	0	1 078 126
EGYENLEG	+ 1 015 750	- 360 418	+944 893	+635 032		-203 757
Anarcs étkezés kiadás	2 903 403	2 903 403				
Anarcs étkezés bevétel	3 494 196	3 494 196				
Anarcs étkezés egyenleg	+590 793	590 793				
Működési céltartalék(kiadás)	1 606 543	230 375	944 893	635 032	0	-203 757

13. melléklet

Kiadások kötelező, önként vállalt és állami, államigazgatási feladatonkénti bontásban	Önkormányzat	Önkormányzati Hivatal	Gyulaházi Életfa Óvoda	Idősek Ápoló - Gondozó Otthona	Kistérségi Szociális és Gyermekjóléti Társulás	Összesen
kötelező	464 221 133	86 833 302	28 266 626	96 324 504	43 589 895	719 235 460
Önként vállalt	161 262 322	0	0	0	0	161 262 322
állami, államigazgatási	0	0	0	0	0	
Összesen	625 483 455	86 833 302	28 266 626	96 324 504	43 589 895	880 497 782



GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
POLGÁRMESTERE

4545 Gyulaháza, Petőfi S. utca 45. Tel: 06-45-715-006; Fax: 06-45-715-059

E-mail: gyulahazahiv@gmail.com

Ügyiratszám: GYH/ /2019.

ELŐTERJESZTÉS

-a Képviselő-testülethez-

**a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésének ellátására
közérdekű szolgáltató kijelöléséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2019. február 28-án kelt 36500/1722-9/2019.ált. számú határozatában Kovács József Kisvárdai u. 31. szám alatti vállalkozót jelölte ki közérdekű szolgáltatóvá.

A kijelölés időtartama 1 év, 2019.02.28. napjától – 2020. 02.29. napjáig.

A közérdekű kijelölő határozat érvényességi idejének meghosszabbítása kérhető, amennyiben az 1 év alatt az önkormányzat nem talál olyan szolgáltatót, akivel 5-10 évre szerződést kötne. Az 1 év alatt bármikor köthet az önkormányzat több évre szóló szerződést a kijelölt vagy más vállalkozóval a feladat ellátására. Ekkor a kijelölés hatálya megszűnik.

A kijelölő határozatban a szolgáltatás díja $1020 \text{ Ft/m}^3 + \text{ÁFA}$. Ez az összeg az önkormányzati rendeletben – 2/2007. (II.15.) rendelet – meghatározott díj $1133 \text{ Ft } 90\% - \text{a}$. (A korábbi díj $1133 \text{ Ft/m}^3 + \text{ÁFA} = 1440 \text{ Ft/m}^3$, ahol 1083 Ft a gyűjtés, szállítás, ártalmatlanítás volt, 50 Ft az elhelyezési díj volt.)

A közérdekű szolgáltatónál az ideiglenes begyűjtési ellátás során a közszolgáltatási díjból meg nem térülő indokolt költségeket a központi költségvetés az ellátásért felelős önkormányzat útján téríti meg.

A szolgáltató az önkormányzathoz nyújtja be az indokolt többletköltségei iránti igényét, melyet az önkormányzat ellenőriz, véleményez és továbbít a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére.

Gyulaháza, 2019. március 4.



Tisztelettel:

Bardi Béla
polgármester



GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
POLGÁRMESTERE

4545 Gyulaháza, Petőfi S. utca 45. Tel: 06-45-715-006; Fax: 06-45-715-059

E-mail: gyulahazahiv@gmail.com

Ügyiratszám: GYH/ /2019.

ELŐTERJESZTÉS

-a Képviselő-testülethez-

a törvényességi felhívás megtárgyalására, elfogadására.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal törvényességi felügyeleti jogkörében eljárva törvényességi felhívással élt a 2019. február 26-án kelt SZ/153/00641-1/2019. számú átiratában.

A képviselő-testület 2019. január 29-ei ülésen tájékoztatást kapott arról a helyzetről, hogy a folyékony hulladékbegyűjtésére vonatkozó közszolgáltatási szerződés 2018. év végén megszűnt. E tényről a hivatal tájékoztatta a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságot.

2019. február elején a megyei katasztrófavédelmi szervhez benyújtásra került a közszolgáltató kijelölése iránti kérelem. Erre azért került sor, mert nem sikerült egyezsége jutni a közszolgáltatás biztosításáról egy közszolgáltatóval sem.

A közszolgáltató hiányáról, a kijelölési kérelemről a megyei katasztrófavédelem tájékoztatta a kormányhivatalt.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 11. pontja a helyi önkormányzati feladatok körébe sorolja a helyi környezet- és természetvédelmet, vízgazdálkodást, vízkárelhárítást.

A vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 4. § (2) bekezdés d) pontja szerint a települési önkormányzat köteles gondoskodni a településen található szennyvízbekötés nélküli ingatlanok esetében a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésének szervezéséről és ellenőrzéséről. A 44/C. § 1) bekezdés alapján az önkormányzat az egyedi szennyvízkezelés után befogadóba nem vezetett háztartási szennyvíz begyűjtésére közszolgáltatást szervez és tart fenn.

Mivel az önkormányzat nem tett eleget ezen jogszabályi kötelezettségeknek, törvénytörtő helyzet következett be.

Javaslom a törvényességi felhívás elfogadását.

Időközben 2019. február 28-án a megyei katasztrófavédelmi szerv közszolgáltatót jelölt ki egy évre a feladat ellátására. Az önkormányzatnak meg kell kötnie a közszolgáltatási szerződést a kijelölt szolgáltatóval. A szerződés megkötésével a törvénytörtés megszűnik.

Gyulaháza, 2019. március 4.

Tisztelettel,

Bardi Béla

polgármester



**GYULAHÁZA KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2019.(.....)
h a t á r o z a t a**

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal által tett törvényességi felhívás
elfogadásáról.**

A Képviselő-testület

megtárgyalta a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal által – a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésével kapcsolatosan – tett törvényességi felhívást, az abban foglaltakkal egyetért, elfogadja.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

az óvodai felvétel időpontjának, módjának meghatározására.

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nk.tv) 8. § (1)-(2) bekezdésének rendelkezései az alábbiak:

„(1) Az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény. Az óvoda felveheti azt a gyermeket is, aki a harmadik életévét a felvételétől számított fél éven belül betölti, feltéve, hogy minden, a településen, fővárosi kerületben, vagy ha a felvételi körzet több településen található, az érintett településeken lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező hároméves és annál idősebb gyermek óvodai felvételi kérelme teljesíthető.

(2) A gyermek abban az évben, amelynek augusztus 31. napjáig a harmadik életévét betölti, a nevelési év kezdő napjától legalább napi négy órában óvodai foglalkozáson vesz részt. A jegyző - az egyházi és magán fenntartású intézmények esetében a fenntartó - a szülő kérelmére és az óvodavezető, valamint a védőnő egyetértésével, a gyermek jogos érdekét szem előtt tartva az annak az évnek az augusztus 31. napjáig, amelyben az ötödik életévét betölti felmentést adhat a kötelező óvodai nevelésben való részvétel alól, ha a gyermek családi körülményei, képességeinek kibontakoztatása, sajátos helyzete indokolja.”

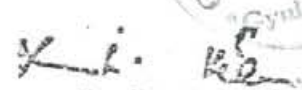
A Nk. tv. 49. § alapján az óvodai felvétel, átvétel jelentkezés alapján történik.

A 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvodába történő jelentkezés módjáról, az óvodai általános felvételi időpontról.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI. rendelet 20. § (1) bekezdése alapján az óvodai beiratkozásra a tárgyév április 20-a és május 20-a között kerül sor.

Az óvodavezetővel történt egyeztetés alapján a beiratkozás időpontjaként 2018. ~~április 19-20.~~ ²⁹⁻³⁰ ai időpontokat javaslok megállapítani. Kérem ez alapján hozzák meg döntésüket.

Gyulaháza, 2019. március 6.

Tisztelettel: 

Bardi Béla
polgármester



**GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

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

határozata

az óvodai felvétel időpontjának, módjának meghatározásáról

A Képviselő-testület:

1.) A Gyulaházai Életfa Óvodába történő általános felvételi időpontját az alábbiak szerint állapítja meg:

2019. április ^{29.}25.- 2018. április ^{30.}26. 8.00-16.00 óráig
Helye: Gyulaházai Életfa Óvoda
4545 Gyulaháza, Petőfi u.43.

2.) A fenntartó az óvodai beiratkozás idejéről, a felvétel módjáról a 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 20. § (1)-(1a) bekezdésében foglaltaknak megfelelő tartalommal hirdetményt tesz közzé. A törvényes képviselő a gyermek óvodába történő felvételét kizárólag személyesen a hirdetményben meghatározott dokumentumok bemutatásával kezdeményezheti.

Határozatról értesülnek:

1./ intézményvezető

2./ szülők az intézmény útján és helyben szokásos módon



GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

4545 Gyulaháza, Petőfi S. utca 45. Tel: 06-45-715-006; Fax: 06-45-715-059

E-mail: gyulahazahiv@gmail.com

Ügyiratszám: GYH/ /2019.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez-

az óvodai felvételi körzethatár meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.) 49. § (3) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat közzéteszi az óvoda felvételi körzetét.

E kötelezettségének a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet alapján az óvodai beiratkozás első határnapját megelőző 30 nappal kell eleget tennie. Az óvodai beiratkozás minden év április 20. és május 20. napja közé esik.

A Képviselő-testület előtt ismert, hogy az önkormányzat fenntartásában működő Gyulaházai Életfa Óvoda fogadja a településen lakóhellyel rendelkezők beíratott gyermekeit. Az óvoda kötelező felvételt biztosító körzethatára megegyezik a település közigazgatási határával.

Kérem a határozat elfogadását.

Gyulaháza, 2019. március 8.



Bardi Béla
polgármester

**GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

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

h a t á r o z a t a

az óvodai felvételi körzethatár megállapításáról.

A Képviselő-testület

1.) a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról rendelkező 229/2012. (VII.28.) Kormányrendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 22. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a Gyulaháza Község Önkormányzata fenntartásában működő Gyulaházai Életfa Óvoda kötelező felvételt biztosító körzethatárát a település közigazgatási határával megegyezően állapítja meg.

Az intézmény az óvodai szabad férőhelyek terhére fogadhat nem gyulaházi lakosú gyermekeket is.

2.) Megbízza az jegyzőt, hogy az 1. pont szerinti döntést és a Korm. rendelet 22. § (2) bekezdésében szereplő adatokat rögzítse a köznevelési információs rendszerben.

Felelős: Jegyző

Határidő: Azonnal