

GULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Képviselő-testületének

1/2021. (II.19) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Gulács Község Önkormányzata Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt jogkörében eljárva Gulács Község Önkormányzata Képviselő-testületének jogkörét gyakorolva a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – a 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§

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

2. Az önkormányzat költségvetési intézményei

2.§

(1) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv:

Gulács Község Önkormányzata

(2) Önállóan működő költségvetési szervek:

Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja

3. Az önkormányzat és költségvetési intézményeinek 2021. évi költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) Gulács Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) összesített 2021. évi költségvetését:

374 195 969 Ft Költségvetési bevétellel

374 195 969 Ft Költségvetési kiadással

0 Ft költségvetési egyenleggel

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten és azon

belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.
- (4) A képviselő-testület a 2021. évben működésképeségét veszélyeztető helyzet feloldására pályázatokat készít.

4. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *9. melléklet* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 1 000 000 Ft általános tartalékot állapít meg.

5. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti

kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig¹ az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
 - (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
 - (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja. Az önkormányzat a 2021. évi feladatellátása során felmerülő, működéssel kapcsolatos, átmeneti likviditási nehézségeket folyószámla hitel igénybevételével tervezi megoldani az erre vonatkozó szabályozási rendszer betartásával.
 - (9) A munkáltató jutalmat, jutalékot – önkormányzati és intézményi szinten, egységesített elvek alapján – a Képviselő-testület által e célokra megállapított, jóváhagyott előirányzathoz fizethet ki. Jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-át nem haladhatja meg.
 - (10) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került. Az elszámolási határidő meghosszabbítását a polgármester engedélyezheti.
 - (11) Gulács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy bármely azonnali intézkedést igénylő sürgős esetben – különös tekintettel a közvetlen életveszélyes állapot megszüntetésére irányuló eseteket – a szükséges valamennyi intézkedést megtegye két testületi ülés között egy millió forint összeghatárig, az általános tartalék terhére. Gulács Község Polgármestere az így megtett intézkedésekről köteles a soron következő Képviselő-testületi ülésen beszámolni.
 - (12) A 2021. évi központi költségvetésről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése alapján 2021. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 56 700 Ft összegben állapítja meg.
 - (13) A Hivatalnál foglalkoztatott irodavezetők vezetői illetménypótléokra jogosultak, melynek mértéke - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 236. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel irodavezetők esetén az alapilletmény 15 %-a
 - (14) A Hivatalnál foglalkoztatott valamennyi köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult. Az illetménykiegészítés 2021. évi mértéke – a közszolgálati tisztviselőkről
-

szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés c) pontjában, valamint a 234. § (4) bekezdésben foglaltakra tekintettel –

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

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

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

6. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5 000 eFt összeghatárig - mely esetenként a 1 000 eFt összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2021. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (8) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

7. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

8. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Tarpai KÖH útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. § Záró és vegyes rendelkezések

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.


.....
dr. Kozák Krisztián
jegyző




.....
Ujvári Judit
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetve 2021. február 19-én.


.....
dr. Kozák Krisztián
jegyző

Gulács Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVIONT MÉRLEGE

1. sz. melléklet

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi előirányzat	A 2021 évi előirányzathól kötelező feladat	A 2021 évi előirányzathól önként vállalt feladat	A 2021 évi előirányzathól államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	129 923 969	129 923 969		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 248 188	24 248 188	0	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0	0	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	43 645 981	43 645 981	0	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 339 260	2 339 260	0	0
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		0	0	0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	59 690 540	59 690 540	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	69 964 000	69 964 000		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	69 964 000	69 964 000	0	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		0	0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	78 595 000	78 595 000		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	78 595 000	78 595 000	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		0	0	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		0	0	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	5 000 000	5 000 000		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	4 800 000	4 800 000	0	0
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	2 500 000	2 500 000	0	0
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 300 000	2 300 000	0	0
4.2.	Gépjárműadó		0	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	0	0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	9 410 000	8 710 000	700 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 000 000	3 000 000	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 050 000	1 350 000	700 000	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		0	0	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek		0	0	0
5.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 000 000	0	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 360 000	1 360 000	0	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0
5.8.	Kamatbevételek		0	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0
5.10.	Egyéb működési bevételek		0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése		0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése		0	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0	0
6.4.	Részeselek értékesítése		0	0	0
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	24 000	24 000		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		0	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	24 000	24 000	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		0	0	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0	0	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	292 916 969	292 216 969	700 000	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	9 000 000	9 000 000		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	9 000 000	9 000 000	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	42 711 000	42 711 000		

Gulács Község Önkormányzata

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 711 000	42 711 000	0	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		0	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	29 568 000	29 568 000	0	0
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	0
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0	0	0
13.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás	29 568 000	29 568 000	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		0	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		0	0	0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		0	0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	81 279 000	81 279 000	0	0
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	374 195 969	373 495 969	700 000	0

Gulács Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi előirányzat	A 2021 évi előirányzattól kötelező feladat	A 2021 évi előirányzattól önként vállalt feladat	A 2021 évi előirányzattól államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	205 512 632	204 812 632	700 000	0
1.1.	Személyi juttatások	97 910 000	97 910 000	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 144 000	13 144 000	0	0
1.3.	Dologi kiadások	58 159 130	58 159 130	0	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 360 051	22 360 051	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 939 451	13 239 451	700 000	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	6 000 000	6 000 000	0	0
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 239 451	7 239 451	0	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
1.14.	- Kamattámogatások	0	0	0	0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	700 000	0	700 000	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	126 306 000	126 306 000	0	0
2.1.	Beruházások	46 651 000	46 651 000	0	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
2.3.	Felújítások	79 655 000	79 655 000	0	0
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000 000	1 000 000	0	0
3.1.	Általános tartalék	1 000 000	1 000 000	0	0
3.2.	Céltartalék	0	0	0	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	332 818 632	332 118 632	700 000	0
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	9 000 000	9 000 000	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	9 000 000	9 000 000	0	0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	32 377 337	32 377 337	0	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 809 337	2 809 337	0	0
7.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás kiadásai	29 568 000	29 568 000	0	0
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	41 377 337	41 377 337	0	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	374 195 969	373 495 969	700 000	0

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-39 901 663	-39 901 663		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	39 901 663	39 901 663		

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	129 923 969	Személyi juttatások	97 910 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 964 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 144 000
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	58 159 130
4.	Közhatalmi bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 360 051
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	Egyéb működési célú kiadások	13 939 451
6.	4.-ből EU-s támogatás		Tartalékok	1 000 000
7.	Egyéb működési bevételek	9 410 000		
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	209 321 969	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	206 512 632
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Likviditási célú hitelek törlesztése	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Kölcsön törlesztése	
18.	Intézmény finanszírozás irányító szervei támogatás	29 568 000	Intézmény finanszírozás irányító szervei támogatás kiadásai	29 568 000
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 809 337
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	29 568 000	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	32 377 337
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	238 889 969	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	238 889 969
24.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	2 809 337
25.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	-

forinban !

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

forintban!

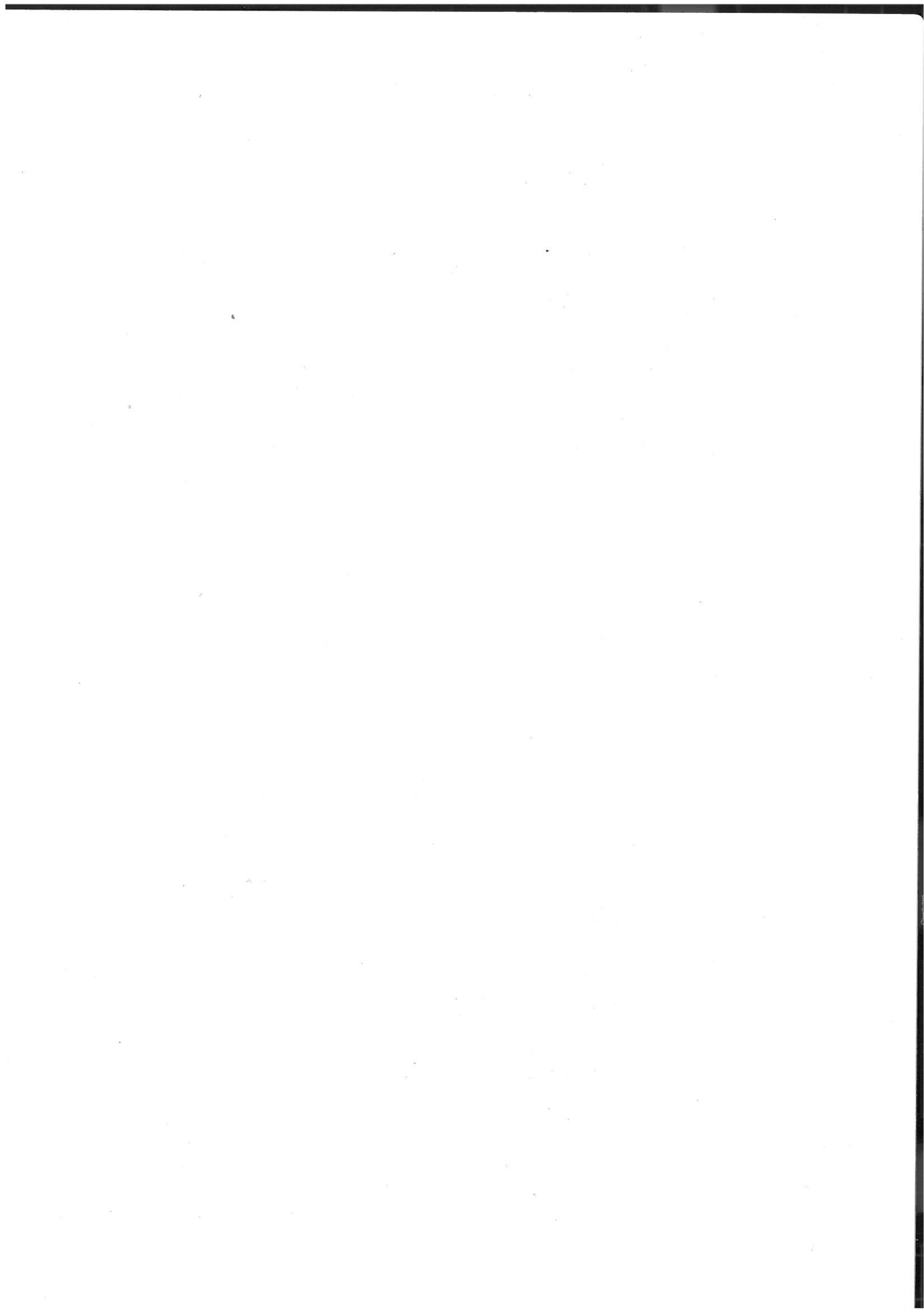
Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	78 595 000	Beruházások	46 651 000
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	79 655 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek helyi adókból	5 000 000		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	83 595 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	126 306 000
13.	<i>Hiány: belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	42 711 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	42 711 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	9 000 000
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Köleson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány: külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	9 000 000	Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	9 000 000		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	51 711 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	9 000 000
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	135 306 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	135 306 000
27.	Költségvetési hiány:	42 711 000	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	9 000 000	Tárgyévi többlet:	-

3. melléklet a 1/2021. (II.19.) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-



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

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2021. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	4 800 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	200 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		5 000 000

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

Gulács Község Önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Saját erő	Támogatás	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi előirányzat	2021. év utáni szükséglet
	2	3			4	5	6=(2-4-5)
I							
közmunika beruházási kiadások, eszközbeszerzés	2 934 000	2021				2 934 000	
LEADER-társégi egységes arculati és inform.pont tervezett beruházások tervkészítés , engedély-elj.	1 359 233	2020	67 986	1 291 265	839 233	520 000	
MAGYAR FALU Óvodai tornaszoba	6 000 000	2021				6 000 000	
MAGYAR FALU orvosi eszközbeszerzés	29 197 000	2021				29 197 000	
MAGYAR FALU elhagyott ingatlan vás	3 000 000	2021				3 000 000	
	5 000 000	2021				5 000 000	
ÖSSZESEN:	47 490 233		67 986	1 291 265	839 233	46 651 000	

8. melléklet a 1/2021. (II.19.) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban!

Források	2021	2022.	2023. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2021	2022.	2023. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2021	2022.	2023. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2021	2022.	2023. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Kiadások

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat 2021 évre	A 2021 évi előirányzathoz kötelező feladat	A 2020 évi előirányzathoz önként vállalt feladat	A 2020 évi előirányzathoz államigazgatási feladat	A 2021 évi előirányzathoz kötelező feladat	A 2021 évi előirányzathoz önként vállalt feladat	A 2021 évi előirányzathoz államigazgatási feladat	A 2021 évi előirányzathoz kötelező feladat	A 2021 évi előirányzathoz önként vállalt feladat	A 2021 évi előirányzathoz államigazgatási feladat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	205 512 632	204 812 632	700 000	0	172 244 632	700 000	0	32 568 000	0	0
1.1.	Személyi juttatások	97 910 000	97 910 000	0	0	74 173 000	0	0	23 737 000	0	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 144 000	13 144 000	0	0	9 463 000	0	0	3 681 000	0	0
1.3.	Dologi kiadások	58 159 130	58 159 130	0	0	53 009 130	0	0	5 150 000	0	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 360 051	22 360 051	0	0	22 360 051	0	0	0	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 939 451	13 239 451	700 000	0	13 239 451	700 000	0	0	0	0
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések	6 000 000	6 000 000	0	0	6 000 000	0	0	0	0	0
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.8.	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.9.	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	7 239 451	7 239 451	0	0	7 239 451	0	0	0	0	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.12.	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.13.	- Arkiévesítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.14.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	700 000	700 000	700 000	0	0	700 000	0	0	0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	136 306 000	126 306 000	0	0	126 306 000	0	0	0	0	0
2.1.	Beruházások	46 651 000	46 651 000	0	0	46 651 000	0	0	0	0	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Felújítások	79 655 000	79 655 000	0	0	79 655 000	0	0	0	0	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7.	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.8.	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.11.	- Visszatartandó támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0
3.1.	Általános tartalék	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0
3.2.	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	332 818 632	332 118 632	700 000	0	299 550 632	700 000	0	32 568 000	0	0
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülről (5.1. + ... + 5.3.)	9 000 000	9 000 000	0	0	9 000 000	0	0	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	9 000 000	9 000 000	0	0	9 000 000	0	0	0	0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	32 377 337	32 377 337	0	0	32 377 337	0	0	0	0	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 809 337	2 809 337	0	0	2 809 337	0	0	0	0	0
7.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (mértéknyitványfinanszírozás)	29 568 000	29 568 000	0	0	29 568 000	0	0	0	0	0
7.4.	Pénzügyi lízingkiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	41 377 337	41 377 337	0	0	41 377 337	0	0	0	0	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	374 195 969	373 495 969	700 000	0	340 927 969	700 000	0	32 568 000	0	0
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	66	66	0	0	56	10				

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Gulács Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft

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

Gulács, 2021. február. hó 19 nap

.....
költségvetési szerv vezetője

11. melléklet a I/2021.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Gulács Község Önkormányzatának Címrendje

Címszám	Címnev
1	Gulács Község Önkormányzata önállóan működő és gazdálkodó
2	Gulács Község Önkormányzati Gondozási Központja

Gulács Község Önkormányzata Önállóan működő és Gazdálkodó Intézmény

1	11130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
2	13320	Közműelő-fenntartás és -működtetés
3	13350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
4	13360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
5	16080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
6	18010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
7	18030	Támogatási célú inanszírozási műveletek
8	22010	Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
9	31030	Közüterület rendjének fenntartása
10	41140	Területfejlesztés igazgatása
11	41231	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
12	41232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
13	41233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
14	41236	Országos közfoglalkoztatási program
15	41237	Közfoglalkoztatási mintaprogram
16	42130	Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások
17	44310	Építésiügy igazgatása
18	45120	Út, autópálya építése
19	45160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
20	47310	Turizmus igazgatása és támogatása
21	51020	Nem veszélyes (települési) hulladékok összegyűjtésének, elválogatásának, elkülönített begyűjtésének, szállítása, átrakása
22	51030	Nem veszélyes (települési) hulladékok vegyes (ömlesztett) begyűjtésének, szállítása, átrakása
23	51040	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
24	51050	Veszélyes hulladék begyűjtésének, szállítása, átrakása
25	52020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése
26	61010	Lakáspolitikai igazgatása
27	63020	Víztermelés, -kezelés, -ellátás
28	64010	Közüvilágítás
29	66010	Zöldterület-kezelés
30	66020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
31	72111	Háziorvosi alapellátás
32	72112	Háziorvosi ügyeleti ellátás
33	74031	Család és névelési egészségügyi gondozás
34	76010	Egészségügy igazgatása
35	76062	Települési-egészségügyi feladatok
36	81010	Sportügyek igazgatása
37	81030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
38	81043	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása
39	81045	Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása
40	81071	Üdülők - szálláshely szolgáltatás és étkeztetés
41	82010	Kulturális igazgatás
42	82042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartás
43	82044	Könyvtári szolgáltatás
44	82091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
45	82092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
46	82093	Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek
47	82094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés
48	84031	Civil szervezetek működési támogatása
49	86090	Egyéb szabadidős szolgáltatás
50	102025	Időskorúak átmeneti ellátása
51	102031	Idősek betegek nappali ellátása
52	107051	Szociális étkeztetés
53	107052	Házi segítségnyújtás
54	98010	Oktatás igazgatása
55	101133	Támogatott lakhatás pszichiai betegek részére
56	101134	Támogatott lakhatás szenvedélybetegek részére
57	101214	Támogatott lakhatás fogyatékos személyek részére
58	104030	Gyermekek napközbeni ellátása
59	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
60	104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások
61	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
62	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások
63	107080	Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok
64	106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadatása, üzemeltetése
65	106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
66	109010	Szociális szolgáltatások igazgatása
67	900020	Önkormányzatok funkcióira nem soroltatón bevételei államháztartáson kívülről
68	900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek

Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja önállóan működő Intézmény

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

Gulács Község Önkormányzatának létszám előirányzata**Gulács Község Önkormányzata önállóan működő és gazdálkodó intézmény
létszámelőirányzata**

		KTV	KJT	MTK	egyéb bérrend.	összesen:
1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1			8	9
	066010 Zöldterület kezelés feladatok		1			1
2	066020 Város és községgazdálkodási feladatok				2	2
3	074031 Család és növédelmi egészségügyi gondozás		1		1	2
4	960302 Köztemető fenntartás és működtetés				1	1
5	082092 Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése				1	1
						0
6	041232 -33 Hosszabb és START közfoglalkoztatás			40		40
	összesen:	1	2	40	13	56

**Gulács Község Önkormányzat Gondozási Központja önállóan működő intézmény
létszámelőirányzata**

		KTV	KJT	MTK	egyéb bérrend.	összesen:
1	102031 Időskorúak nappali intézményi ellátása		2			2
2	107052 Házi segítségnyújtás			7		7
3	107051 Szociális étkeztetés			1		1
4	041232 Hosszabb időtartalmu közfoglalkoztatás					0
	összesen:		2	8		10

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Gulács Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		ezer forint	forint	forint
Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	70 442 005	80 926 623	129 923 969
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 170 388	22 029 291	24 248 188
1.2.	Önkormányzatok egyes gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		4 011 390	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	34 784 980	38 539 222	43 645 981
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 279 450	2 339 260
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	12 686 637	13 002 460	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 064 810	59 690 540
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	86 047 185	67 217 482	69 964 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	86 047 185	67 217 482	69 964 000
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	37 603 036	57 076 208	78 595 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	37 603 036	57 076 208	78 595 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	10 501 760	7 358 991	5 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	8 364 246	7 205 715	4 800 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 425 634	1 703 116	2 500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	6 938 612	5 502 599	2 300 000
4.2.	Gépjárműadó	2 080 539		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	56 975	153 276	200 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	11 349 420	8 890 898	9 410 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 755 341	2 424 309	3 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 299 765	1 106 300	2 050 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 455 100	2 901 040	3 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 651 885	956 173	1 360 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei biztosítási kártérítés		249 600	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 187 329	1 253 476	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	2 700 000		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 700 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	24 000	409 000	24 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	24 000	409 000	24 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	218 667 406	221 879 202	292 916 969
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			9 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			9 000 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	51 788 405	13 767 496	42 711 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	51 788 405	13 767 496	42 711 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	26 633 039	30 126 754	29 568 000
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	2 469 007	2 809 337	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervi támogatás	24 164 032	27 317 417	29 568 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	78 421 444	43 894 250	81 279 000
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	297 088 850	265 773 452	374 195 969

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Gulács Község Önkormányzata
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	ezer forint		
		2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	190 797 845	179 166 995	205 512 632
1.1.	Személyi juttatások	96 745 511	96 122 728	97 910 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 950 071	12 473 216	13 144 000
1.3.	Dologi kiadások	60 939 585	60 662 795	58 159 130
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 303 998	9 401 500	22 360 051
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 858 680	506 756	13 939 451
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		440 756	6 000 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			0
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			0
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre			0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	10 713 680		7 239 451
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			0
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre			0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			0
1.14.	- Kamattámogatások			0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	145 000	66 000	700 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	64 259 590	16 224 988	126 306 000
2.1.	Beruházások	5 690 820	7 734 326	46 651 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			0
2.3.	Felújítások	58 568 770	8 490 662	79 655 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre			0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre			0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre			0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre			0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre			0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre			0
2.12.	- Lakástámogatás			0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			1 000 000
3.1.	Általános tartalék			1 000 000
3.2.	Céltartalék			0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	255 057 435	195 391 983	332 818 632
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	1 873 667		9 000 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			9 000 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	1 873 667		0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	26 306 006	29 786 424	32 377 337
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 141 974	2 469 007	2 809 337
7.3.	Intézmény finanszírozás irányító szervei támogatás kiadásai	24 164 032	27 317 417	29 568 000
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	28 179 673	29 786 424	41 377 337
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	283 237 108	225 178 407	374 195 969

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2020 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2021.	2022.	2023.	2024.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

forintban !

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

Előirányzat-felhasználási terv
2021. évre

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 827 000	10 826 969	129 923 969
3.	Működési célú támogatások AH-on belül	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 333	5 830 337	69 964 000
4.	Felhalmozási célú támogatások AH-on belül					47 126 889	21 000 000				10 468 111			78 595 000
5.	Közhatalmi bevételek			2 000 000	1 000 000					2 000 000				5 000 000
6.	Működési bevételek		785 000	785 000	785 000	785 000	785 000	785 000	785 000	785 000	785 000	785 000	775 000	9 410 000
7.	Felhalmozási bevételek													0
8.	Működési célú költs. pénzmaradvány													0
9.	Felhalmozási célú költs. pénzmaradvány				42 711 000									42 711 000
10.	átvett pénzeszközök				6 000			6 000			6 000			24 000
11.	Finanszírozási bevételek	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	38 568 000
12.	Bevételek összesen:	20 662 333	20 656 333	22 656 333	64 373 333	67 783 222	41 656 333	20 662 333	20 656 333	22 656 333	31 130 444	20 656 333	20 646 306	374 195 969
13.	Kiadások													
14.	Személyi juttatások	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 159 000	8 161 000	97 910 000
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 095 000	1 099 000	13 144 000
16.	Dologi kiadások	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 850 000	4 809 130	58 159 130
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													1 000 000
18.	Egyéb működési célú kiadások	1 500 000	1 500 000	1 500 000	3 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	3 000 000	2 860 051	22 360 051
19.	Beruházások	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 160 000	1 179 451	13 939 451
20.	Felújítások				46651000						11 567 378			46 651 000
21.	Egyéb felhalmozási kiadások					52 087 622	16 000 000							79 655 000
22.	álláshelyi költség. Visszatérítendő	2 809 337												2 809 337
23.	Finanszírozási kiadások	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	3 214 000	38 568 000
24.	Kiadások összesen:	22 787 337	19 978 000	19 978 000	68 129 000	72 065 622	35 978 000	19 978 000	19 978 000	19 978 000	31 545 378	21 478 000	22 322 632	374 195 969
25.	Egységesen:	-2 125 004	678 333	2 678 333	-3 755 667	-4 282 400	5 678 333	684 333	678 333	2 678 333	-414 934	-821 667	-1 676 326	0

A 2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	adatok forintban	
	2021. évi támogatás összesen	
1	2	
Településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása kiegészítéssel		5 514 871
Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása kiegészítéssel		3 546 427
Településüzemeltetés-közműetető támogatása kiegészítéssel		2 294 095
Településüzemeltetés-közutak támogatása kiegészítéssel		1 071 373
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel		11 821 422
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		22 360 051
Szociális étkeztetés		1 990 800
Házi segítségnyújtás szociális segítés		350 000
Házi segítségnyújtás személyi gondozás		10 527 000
Időskorúak nappali intézményi ellátása		6 076 000
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása		2 342 130
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		2 339 260
Összesen:		70 233 429

KIMUTATÁS
a 2021. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

forintban !

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	nonprofit szervezetek	működési célú támogatás	500 000
2.	egyház	működési célú támogatás	200 000
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			800 000

Nem kötelező!