SZENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
1/2019. (II.28.) önkormányzati rendelete

a 2019. évi költségvetésről

Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya Szentjakabfa Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), annak bizottságára terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatni a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, a polgármester, a gazdálkodás szabályszerűségét a jegyző az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)		költségvetési bevételek	15.464.821	Ft,
b)		finanszírozási bevételek	15.553.179	Ft,
	ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	15.553.179	Ft,
	bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)		költségvetési működési célú kiadások	18.229.399	Ft,
d)		működési célú tartalékok	2.802.000	Ft,
e)		költségvetési felhalmozási célú kiadások	7.764.100	Ft,
f)		költségvetési felhalmozási célú tartalékok	1.793.000	Ft,
g)		finanszírozási kiadások főösszege	429.501	Ft,
h)		**bevételek és kiadások főösszege**	**31.018.000**	**Ft.**

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 15.553.179 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(4) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét összesen 1 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 1 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként elhelyezze.

3. A költségvetés részletezése
3. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2019. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2019. évi fejlesztési céljait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételeit az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2019. évi tartalékait célonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő 2019. évi hozzájárulásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználását a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését a 10. melléklet szerint határozza meg.

(12) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2019. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni.

(14) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési tervszámait a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre a 12. melléklet szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenleg
4. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek egyenlege 0 Ft, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

5. Több éves kihatással járó feladatok
5. §

Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

6. A költségvetési tartalék
6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 4.595.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2019. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 200.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok
7. §

(1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.

(3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása
8. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása. A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokon belül a polgármesterre ruházza a feladatok közötti előirányzat módosítást azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 200.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruházza át. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát fenntartja magának.

(4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek évközben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámolók keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.

(5) A polgármester nem lépheti túl a fejlesztési kiadások képviselő-testület által meghatározott összegét. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.

(6) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, amelyről a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása
9. §

(1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.

(2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(3) A képviselő-testület az általános személygépkocsi normaköltség 2019. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában 2019. évben az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.

(5) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére a Képviselő-testület 10 %-os mértékű, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 20 %-os illetménykiegészítést biztosít.

(6) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás keretösszege bruttó 200.000 Ft.

(7) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők havi bruttó 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulásban részesülnek. A bankszámla-hozzájárulás évente két alkalommal összevontan (6 havi) készpénzben kerül kifizetésre.

(8) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(9) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak járó juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás
10. §

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása
11. §

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján – lehetőleg utófinanszírozás keretében – történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások
12. §

(1) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(2) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárban. Készpénz felvétele az alábbi esetekben történhet:

a) költségvetési szerve ellátmányára,
b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
c) reprezentációs kiadásokra,
d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
e) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
f) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

13. §

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el a közöttük létrejött megállapodás szabályai szerint.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, amelynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. Az ellenőrzés végrehajtásáról az éves belsőellenőrzési terv alapján a Balatonfüredi Többcélú társulás gondoskodik.

13. Záró rendelkezések
14. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba.

(2) A rendelet szabályait 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Szentjakabfa 2019. február 26.

Steixner László
polgármester

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

Kihirdetve: 2019. február 28.

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

	Bevételek				*forintban*
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	**2019. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Államigazgatási feladatok előirányzata**
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 190 840	7 190 840	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 746 670	1 746 670	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
7	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**10 737 510**	**10 737 510**	**0**	**0**
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 200 000	1 200 000	0	0
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**11 937 510**	**11 937 510**	**0**	**0**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
22	**Jövedelemadók**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	500 000	500 000	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	400 000	400 000	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
31	**Termékek és szolgáltatások adói**	**900 000**	**900 000**	**0**	**0**
32	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000	0	0
33	**Közhatalmi bevételek**	**920 000**	**920 000**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	840 000	840 000	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	120 000	120 000	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	1 645 000	1 645 000	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 311	2 311	0	0
43	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek**	**2 311**	**2 311**	**0**	**0**
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
46	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0

49	**Működési bevételek**	**2 607 311**	**2 607 311**	**0**	**0**
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
68	**Költségvetési bevételek**	**15 464 821**	**15 464 821**	**0**	**0**
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
72	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 553 179	15 553 179	0	0
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
80	**Maradvány igénybevétele**	**15 553 179**	**15 553 179**	**0**	**0**
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
83	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
88	**Tulajdonosi kölcsönök bevételei**	0	0	0	0
89	**Belföldi finanszírozás bevételei**	0	0	0	0
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
95	**Külföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0	0
98	**Finanszírozási bevételek**	**15 553 179**	**15 553 179**	**0**	**0**
99	**Bevételek összesen**	**31 018 000**	**31 018 000**	**0**	**0**

	Kiadások				*forintban*
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	**2019. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Államigazgatási feladatok előirányzata**
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 020 000	1 020 000	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	100 000	100 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
14	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**1 120 000**	**1 120 000**	**0**	**0**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2 227 480	2 227 480	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	810 000	810 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	100 000	100 000	0	0
18	**Külső személyi juttatások**	**3 137 480**	**3 137 480**	**0**	**0**
19	**Személyi juttatások**	**4 257 480**	**4 257 480**	**0**	**0**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**772 059**	**772 059**	**0**	**0**
21	Szakmai anyagok beszerzése	185 000	185 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 660 000	1 660 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés**	**1 845 000**	**1 845 000**	**0**	**0**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	180 000	180 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	165 000	165 000	0	0
27	**Kommunikációs szolgáltatások**	**345 000**	**345 000**	**0**	**0**
28	Közüzemi díjak	702 000	702 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	153 000	153 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 160 000	1 160 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	90 000	90 000	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000	150 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	1 100 000	1 100 000	0	0
35	**Szolgáltatási kiadások**	**3 355 000**	**3 355 000**	**0**	**0**
36	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 471 860	1 471 860	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	72 000	72 000	0	0
44	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 543 860**	**1 543 860**	**0**	**0**
45	**Dologi kiadások**	**7 088 860**	**7 088 860**	**0**	**0**

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	1 000 000	1 000 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	1 000 000	1 000 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0
58	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**1 000 000**	**1 000 000**	**0**	**0**
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0
63	**Elvonások és befizetések**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 761 000	4 696 000	65 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	350 000	300 000	50 000	0
74	Tartalékok	4 595 000	4 595 000	0	0
75	**Egyéb működési célú kiadások**	**9 706 000**	**9 591 000**	**115 000**	**0**
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000	200 000	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 200	54 200	0	0
83	**Beruházások**	**254 200**	**254 200**	**0**	**0**
84	Ingatlanok felújítása	5 870 000	5 870 000	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 584 900	1 584 900	0	0
88	**Felújítások**	**7 454 900**	**7 454 900**	**0**	**0**

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	55 000	55 000	0	0
97	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre**	**55 000**	**55 000**	**0**	**0**
98	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**55 000**	**55 000**	**0**	**0**
99	**Költségvetési kiadások**	**30 588 499**	**30 473 499**	**115 000**	**0**
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
103	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre**	**0**	**0**	**0**	**0**
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
110	**Belföldi értékpapírok kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	429 501	429 501	0	0
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
117	Hossszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
120	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**429 501**	**429 501**	**0**	**0**
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetiközi szervezeteknek	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
126	**Külföldi finanszírozás kiadásai**	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0
129	**Finanszírozási kiadások**	**429 501**	**429 501**	**0**	**0**
130	**Kiadások összesen**	**31 018 000**	**30 903 000**	**115 000**	**0**

forintban

	Költségvetési egyenleg			
	Működési egyenleg			
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	10 737 510	Személyi juttatások	4 257 480
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 200 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	772 059
3	Közhatalmi bevételek	920 000	Dologi kiadások	7 088 860
4	Működési bevételek	2 607 311	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5 996 079	Egyéb működési célú kiadások	7 913 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	429 501
8	**Működési bevételek**	**21 460 900**	**Működési kiadások**	**21 460 900**
9			**Működési költségvetési egyenleg**	**0**
10	**Felhalmozási egyenleg**			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	254 200
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	7 454 900
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	55 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 557 100	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 793 000
16	**Felhalmozási bevételek**	**9 557 100**	**Felhalmozási kiadások**	**9 557 100**
17			**Felhalmozási költségvetési egyenleg**	**0**

Fejlesztések *forintban*

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	**Nettó összeg**	**ÁFA**	**Bruttó összeg**	**Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége**	**Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége**
1	Gépek, berendezések beszerzése	200 000	54 200	254 200	nem	nem
2	**Beruházások összesen**	**200 000**	**54 200**	**254 200**		
3	Villámhárító felszerelése a Fő u. 37. sz. épületre	200 000	54 000	254 000	nem	nem
4	Parkerdő színpad készítése	2 520 000	680 400	3 200 400	nem	nem
5	Utak javítása	3 150 000	850 500	4 000 500	nem	nem
6	**Felújítások összesen**	**5 870 000**	**1 584 900**	**7 454 900**	**-**	
7	**Beruházások és felújítások összesen:**	**6 070 000**	**1 639 100**	**7 709 100**		
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	55 000	0	55 000	nem	nem
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	
11	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**6 125 000**	**1 639 100**	**7 764 100**		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	**2019. év**	**2020. év**	**2021. év**	**2022. év**
1	**Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet**				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	**Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet**				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	**Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**Saját bevételek**				
20	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	920 000	920 000	930 000	930 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 645 000	1 650 000	1 700 000	1 700 000
22	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
23	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
24	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
25	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
26	**Saját bevételek összesen**	**2 565 000**	**2 570 000**	**2 630 000**	**2 630 000**

	Tartalékok	*forintban*
	Megnevezés	**2019. évi eredeti előirányzat**
A	**B**	**C**
1	**Általános tartalék összesen**	**2 802 000**
2	Működési célú	2 802 000
3	Felhalmozási célú	0
4	**Céltartalék összesen**	**1 793 000**
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	1 793 000
7	**Tartalékok összesen**	**4 595 000**

Európai Uniós programok *forintban*

	Európai Uniós program, projekt megnevezése, azonosító száma	Nettó kiadási összeg	ÁFA	Bruttó kiadási összeg	Programhoz, projekthez történő hozzájárulás	Program, projekt bevétele
A	B	C	D	E	F	G
1	-	-	-	-	-	-
2	**Összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

forintban

	Költségvetési mérleg			
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	10 737 510	Személyi juttatások	4 257 480
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 200 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	772 059
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	7 088 860
4	Közhatalmi bevételek	920 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
5	Működési bevételek	2 607 311	Egyéb működési célú kiadások	9 706 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	254 200
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	7 454 900
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	55 000
9	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 464 821**	**Költségvetési kiadások összesen**	**30 588 499**
10	Maradvány igénybevétele	15 553 179	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	429 501
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	**Finanszírozási bevételek**	**15 553 179**	**Finanszírozási kiadások**	**429 501**
16	**Bevételek összesen**	**31 018 000**	**Kiadások összesen**	**31 018 000**

Előirányzat felhasználási terv *forintban*

Sor-szám	A Megnevezés	B Január	C Február	D Március	E Április	F Május	G Június	H Július	I Auguszt.	J Szept.	K Okt.	L Nov.	M Dec.	N Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	859 001	966 376	859 001	859 001	966 376	912 688	912 688	751 626	1 073 751	1 288 501	859 001	429 500	10 737 510
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96 000	108 000	96 000	96 000	108 000	102 000	102 000	84 000	120 000	144 000	96 000	48 000	1 200 000
3	Közhatalmi bevételek	59 800	82 800	230 000	110 400	41 400	32 200	13 800	5 520	138 000	92 000	50 600	63 480	920 000
4	Működési bevételek	130 366	130 366	234 658	260 731	156 439	234 658	156 439	156 439	338 950	312 877	234 658	260 731	2 607 311
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	5 000 000			6 000 000		4 553 179							15 553 179
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	**Bevételi előirányzat összesen:**	**6 145 166**	**1 287 541**	**1 419 659**	**7 326 132**	**1 272 215**	**5 834 725**	**1 184 927**	**997 584**	**1 670 701**	**1 837 379**	**1 240 259**	**801 712**	**31 018 000**
14	***Kiadások***													
15	Személyi juttatások	340 598	383 173	340 598	340 598	383 173	361 886	361 886	298 024	425 748	404 461	340 598	276 736	4 257 480
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	61 765	69 485	61 765	61 765	69 485	65 625	65 625	54 044	77 206	73 346	61 765	50 184	772 059
17	Dologi kiadások	567 109	637 997	567 109	567 109	637 997	602 553	602 553	496 220	708 886	673 442	567 109	460 776	7 088 860
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 000	90 000	80 000	80 000	90 000	85 000	85 000	70 000	100 000	95 000	80 000	65 000	1 000 000
19	Egyéb működési célú kiadások	776 480	873 540	776 480	776 480	873 540	825 010	825 010	679 420	970 600	922 070	776 480	630 890	9 706 000
20	Beruházások				254 200									254 200
21	Felújítások			254 000			3 200 400		4 000 500					7 454 900
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				25 000							30 000		55 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	429 501												429 501
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	**Kiadási előirányzat összesen:**	**2 255 453**	**2 054 196**	**2 079 952**	**2 105 152**	**2 054 196**	**5 140 474**	**1 940 074**	**5 598 208**	**2 282 440**	**2 168 318**	**1 855 952**	**1 483 586**	**31 018 000**

forintban

	Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése								
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Döntés típusa, megnevezése	2019. év	Döntés hatása	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen
2									
3									
4									
5	Összesen	-		-	-	-	-	-	-

forintban

	Közvetett támogatások		
A	**B**	**C**	**D**
	Támogatás típusa	**Közvetett támogatás összege**	
		Mentesség	**Kedvezmény**
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
2	Lakosság lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	10 000	56 000
4	Ebből: gépjárműadó	10 000	56 000
	telekadó	0	0
	kommunális adó	0	0
	iparűzési adó	0	0
	építményadó	0	0
5	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kezdvezmény, mentesség összege	0	0
6	összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások *forintban*

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	**2019. év**	**2020. év**	**2021. év**	**2022. év**
1	Önkormányzatok működési támogatásai	10 737 510	10 952 260	11 171 305	11 394 732
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 200 000	1 224 000	1 248 480	1 273 450
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	920 000	920 000	930 000	930 000
5	Működési bevételek	2 607 311	2 659 457	2 712 646	2 766 899
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	15 553 179	9 150 633	7 245 489	7 409 000
13	**Bevételek összesen**	**31 018 000**	**24 906 350**	**23 307 920**	**23 774 080**
14	Személyi juttatások	4 257 480	4 342 630	4 429 482	4 518 072
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	772 059	787 500	803 250	819 315
16	Dologi kiadások	7 088 860	7 230 637	7 375 250	7 522 755
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 020 000	1 040 400	1 061 208
18	Egyéb működési célú kiadások	9 706 000	9 900 120	8 998 122	9 178 085
19	Beruházások	254 200	0	157 332	160 479
20	Felújítások	7 454 900	1 151 272	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	55 000	56 100	57 222	58 366
22	Finanszírozási kiadások	429 501	438 091	446 861	455 800
23	**Kiadások összesen**	**31 018 000**	**24 926 350**	**23 307 920**	**23 774 080**