SZENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
1/2020. (II.28.) önkormányzati rendelete

a 2020. 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 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)		költségvetési bevételek	21.161.723	Ft,
b)		finanszírozási bevételek	13.016.277	Ft,
	ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	13.016.277	Ft,
	bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)		költségvetési működési célú kiadások	20.646.444	Ft,
d)		működési célú tartalékok	1.606.000	Ft,
e)		költségvetési felhalmozási célú kiadások	11.487.000	Ft,
f)		költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)		finanszírozási kiadások főösszege	438.556	Ft,
h)		**bevételek és kiadások főösszege**	**34.178.000**	**Ft.**

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 13.016.277 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 2020. 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 1.606.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2020. 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 2020. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában 2020. 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 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Szentjakabfa, 2020. február 27.

Steierlein Imre
polgármester

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

Kihirdetve: 2020. február 28.

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

	Bevételek				*forintban*
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	**2020. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Államigazgatási feladatok előirányzata**
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 184 810	7 184 810	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 979 100	1 979 100	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	**Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**	**1 979 100**	**1 979 100**	**0**	**0**
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
9	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**10 963 910**	**10 963 910**	**0**	**0**
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 000 000	1 000 000	0	0
15	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**11 963 910**	**11 963 910**	**0**	**0**
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 000 000	5 000 000	0	0
21	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**5 000 000**	**5 000 000**	**0**	**0**
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
24	**Jövedelemadók**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
27	Vagyoni típusú adók	500 000	500 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	600 000	600 000	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
33	**Termékek és szolgáltatások adói**	**600 000**	**600 000**	**0**	**0**
34	Egyéb közhatalmi bevételek	0	1	0	0
35	**Közhatalmi bevételek**	**1 100 000**	**1 100 000**	**0**	**0**
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	888 000	888 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	2 207 000	2 207 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 813	2 813	0	0
45	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek**	**2 813**	**2 813**	**0**	**0**
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
48	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0	0

49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
50	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
51	**Működési bevételek**	**3 097 813**	**3 097 813**	**0**	**0**
52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
57	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
63	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
69	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**
70	**Költségvetési bevételek**	**21 161 723**	**21 161 723**	**0**	**0**
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
74	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**0**
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	**Belföldi értékpapírok bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	13 016 277	13 016 277	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
82	**Maradvány igénybevétele**	**13 016 277**	**13 016 277**	**0**	**0**
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
90	**Tulajdonosi kölcsönök bevételei**	0	0	0	0
91	**Belföldi finanszírozás bevételei**	0	0	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
97	**Külföldi finanszírozás bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0
100	**Finanszírozási bevételek**	**13 016 277**	**13 016 277**	**0**	**0**
101	**Bevételek összesen**	**34 178 000**	**34 178 000**	**0**	**0**

	Kiadások				*forintban*
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	**2020. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Államigazgatási feladatok előirányzata**
	A	**B**	**C**	**D**	**E**
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	979 000	979 000	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	50 000	50 000	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**	**1 029 000**	**1 029 000**	**0**	**0**
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2 477 000	2 477 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 304 000	1 304 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	320 000	320 000	0	0
18	**Külső személyi juttatások**	**4 101 000**	**4 101 000**	**0**	**0**
19	**Személyi juttatások**	**5 130 000**	**5 130 000**	**0**	**0**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**747 000**	**747 000**	**0**	**0**
21	Szakmai anyagok beszerzése	70 000	70 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	902 000	902 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	**Készletbeszerzés**	**972 000**	**972 000**	**0**	**0**
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	220 000	220 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	70 000	70 000	0	0
27	**Kommunikációs szolgáltatások**	**290 000**	**290 000**	**0**	**0**
28	Közüzemi díjak	787 000	787 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	93 444	93 444	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 400 000	1 400 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	642 000	642 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	1 415 000	1 415 000	0	0
35	**Szolgáltatási kiadások**	**4 337 444**	**4 337 444**	**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	1 538 000	1 538 000	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	132 000	132 000	0	0
44	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**1 670 000**	**1 670 000**	**0**	**0**
45	**Dologi kiadások**	**7 269 444**	**7 269 444**	**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	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	1 400 000	1 400 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	1 400 000	1 400 000	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**	**1 400 000**	**1 400 000**	**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	6 000 000	5 720 000	280 000	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	100 000	0	100 000	0
74	Tartalékok	1 606 000	1 606 000	0	0
75	**Egyéb működési célú kiadások**	**7 706 000**	**7 326 000**	**380 000**	**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	0	0	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	0	0	0	0
83	**Beruházások**	**0**	**0**	**0**	**0**
84	Ingatlanok felújítása	7 825 000	7 825 000	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	2 114 000	2 114 000	0	0
88	**Felújítások**	**9 939 000**	**9 939 000**	**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	1 500 000	0	1 500 000	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	48 000	48 000	0	0
97	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre**	**1 548 000**	**48 000**	**0**	**0**
98	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**1 548 000**	**48 000**	**1 500 000**	**0**
99	**Költségvetési kiadások**	**33 739 444**	**31 859 444**	**1 880 000**	**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	438 556	438 556	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**	**438 556**	**438 556**	**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	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0
129	**Finanszírozási kiadások**	**438 556**	**438 556**	**0**	**0**
130	**Kiadások összesen**	**34 178 000**	**32 298 000**	**1 880 000**	**0**

forintban

	Költségvetési egyenleg			
	Működési egyenleg			
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
	A	B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	10 963 910	Személyi juttatások	5 130 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	747 000
3	Közhatalmi bevételek	1 100 000	Dologi kiadások	7 269 444
4	Működési bevételek	3 097 813	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 529 277	Egyéb működési célú kiadások	7 706 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	438 556
8	**Működési bevételek**	**22 691 000**	**Működési kiadások**	**22 691 000**
9			**Működési költségvetési egyenleg**	**0**
10	**Felhalmozási egyenleg**			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 000 000	Beruházások	0
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	9 939 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 548 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 487 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	**Felhalmozási bevételek**	**11 487 000**	**Felhalmozási kiadások**	**11 487 000**
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	-	0	0	0		
2	**Beruházások összesen**	**0**	**0**	**0**		
3	Villámhárító felszerelése a Szentjakabfa Fő u. 37. sz. épületre	250 000	68 000	318 000	nem	nem
4	Ravatalozó felújításhoz tervkészítés	200 000	54 000	254 000	nem	nem
5	Parkerdő színpad és tető készítése	7 375 000	1 992 000	9 367 000	nem	nem
6	**Felújítások összesen**	**7 825 000**	**2 114 000**	**9 939 000**		
7	**Beruházások és felújítások összesen:**	**7 825 000**	**2 114 000**	**9 939 000**		
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	48 000	0	48 000	nem	nem
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	1 500 000	0	1 500 000	nem	nem
11	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**9 373 000**	**2 114 000**	**11 487 000**		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	**2020. év**	**2021. év**	**2022. év**	**2023. 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	1 100 000	1 100 000	1 150 000	1 150 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2 207 000	2 207 000	2 307 000	2 307 000
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**	**3 307 000**	**3 307 000**	**3 457 000**	**3 457 000**

	Tartalékok	*forintban*
	Megnevezés	**2020. évi eredeti előirányzat**
	A	**B**
1	**Általános tartalék összesen**	**1 606 000**
2	Működési célú	1 606 000
3	Felhalmozási célú	0
4	**Céltartalék összesen**	**0**
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	0
7	**Tartalékok összesen**	**1 606 000**

7. melléklet az 1/2020. (II.28.) önkormányzati rendelethez

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
1	-	-	-	-	-	-
2	**Összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

forintban

	Költségvetési mérleg			
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
	A	B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	10 963 910	Személyi juttatások	5 130 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	747 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 000 000	Dologi kiadások	7 269 444
4	Közhatalmi bevételek	1 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000
5	Működési bevételek	3 097 813	Egyéb működési célú kiadások	7 706 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	9 939 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 548 000
9	**Költségvetési bevételek összesen**	**21 161 723**	**Költségvetési kiadások összesen**	**33 739 444**
10	Maradvány igénybevétele	13 016 277	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	438 556
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	**Finanszírozási bevételek**	**13 016 277**	**Finanszírozási kiadások**	**438 556**
16	**Bevételek összesen**	**34 178 000**	**Kiadások összesen**	**34 178 000**

Előirányzat felhasználási terv *forintban*

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	**Január**	**Február**	**Március**	**Április**	**Május**	**Június**	**Július**	**Augusztus**	**Szeptember**	**Október**	**November**	**December**	**Összesen:**
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	877 113	986 752	877 113	877 113	986 752	931 932	931 932	767 474	1 096 391	1 315 669	877 113	438 556	10 963 910
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	80 000	90 000	80 000	80 000	90 000	85 000	85 000	70 000	100 000	120 000	80 000	40 000	1 000 000
3	Közhatalmi bevételek	71 500	99 000	275 000	132 000	49 500	38 500	16 500	6 600	165 000	110 000	60 500	75 900	1 100 000
4	Működési bevételek	154 891	154 891	278 803	309 781	185 869	278 803	185 869	185 869	402 716	371 738	278 803	309 781	3 097 813
5	Felhalmozási bevételek								5 000 000					5 000 000
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		2 016 277							13 016 277
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	**Bevételi előirányzat összesen:**	**6 183 503**	**1 330 643**	**1 510 916**	**7 398 894**	**1 312 121**	**3 350 513**	**1 219 301**	**6 029 942**	**1 764 107**	**1 917 407**	**1 296 416**	**864 238**	**34 178 000**
14	***Kiadási előirányzatok***													
15	Személyi juttatások	410 400	461 700	410 400	410 400	461 700	436 050	436 050	359 100	513 000	487 350	410 400	333 450	5 130 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	59 760	67 230	59 760	59 760	67 230	63 495	63 495	52 290	74 700	70 965	59 760	48 555	747 000
17	Dologi kiadások	581 556	654 250	581 556	581 556	654 250	617 903	617 903	508 861	726 944	690 597	581 556	472 514	7 269 444
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	112 000	126 000	112 000	112 000	126 000	119 000	119 000	98 000	140 000	133 000	112 000	91 000	1 400 000
19	Egyéb működési célú kiadások	616 480	693 540	616 480	616 480	693 540	655 010	655 010	539 420	770 600	732 070	616 480	500 890	7 706 000
20	Beruházások													
21	Felújítások			254 000	318 000		2 700 000		6 667 000					9 939 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 500 000	25 000							23 000		1 548 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	438 556												438 556
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	**Kiadási előirányzat összesen:**	**2 218 752**	**2 002 720**	**3 534 196**	**2 123 196**	**2 002 720**	**4 591 458**	**1 891 458**	**8 224 671**	**2 225 244**	**2 113 982**	**1 803 196**	**1 446 409**	**34 178 000**

forintban

	Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése								
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Döntés típusa, megnevezése	2020. 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**
	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	0	155 112
4	Ebből: gépjárműadó	0	155 112
	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	Egyéb nyújtott kedvezménye, vagy kölcsön elengedésének összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások *forintban*

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	**2020. év**	**2021. év**	**2022. év**	**2023. év**
1	Önkormányzatok működési támogatásai	10 963 910	11 183 188	11 406 852	11 634 989
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	1 020 000	1 040 400	1 061 208
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 000 000	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	1 100 000	1 100 000	1 150 000	1 150 000
5	Működési bevételek	3 097 813	3 159 769	3 222 965	3 287 424
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	250 000	250 000	250 000
12	Finanszírozási bevételek	13 016 277	8 551 043	6 843 784	7 627 379
13	**Bevételek összesen**	**34 178 000**	**25 264 000**	**23 914 000**	**25 011 000**
14	Személyi juttatások	5 130 000	5 232 600	5 337 252	5 443 997
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	747 000	761 940	777 179	792 722
16	Dologi kiadások	7 269 444	7 414 833	7 563 130	7 714 392
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000	1 428 000	1 456 560	1 485 691
18	Egyéb működési célú kiadások	7 706 000	7 860 120	6 917 322	7 055 669
19	Beruházások	0	0	1 355 892	619 240
20	Felújítások	9 939 000	2 070 180	0	1 383 010
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 548 000	49 000	49 980	50 980
22	Finanszírozási kiadások	438 556	447 327	456 686	465 298
23	**Kiadások összesen**	**34 178 000**	**25 264 000**	**23 914 000**	**25 011 000**