

SENTJAKABFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2/2021. (II.19.) önkormányzati rendelete

a 2021. évi költségvetésről

Szentjakabfa Község Önkormányzata Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletre és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésére tekintettel az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 11. alcím vonatkozásában a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében 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.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

- a) költségvetési bevételek 22.244.674 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 13.155.326 Ft,
- ba) ebből belső hiány összege/maradvány 11.885.326 Ft,
- bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 18.506.956 Ft,
- d) működési célú tartalékok 2.820.000 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 11.144.000 Ft,
- f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok 1.200.000 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 1.729.044 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 35.400.000 Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 11.885.326 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét 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 2 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 2 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 2021. 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 2021. 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 2021. 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 2021. 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 2021. 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 2021. évi előirányzatok felhasználását a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület több éves kihatással járó döntéseket nem hozott.

(12) A Képviselő-testület közvetett támogatásokkal nem tervez.

(13) A Képviselő-testület 2021. 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 10. 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 4.020.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.
- (2) A 2021. 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 felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti, esetenként 500.000 Ft összeget el nem érő átcsoportosítás végrehajtására. A polgármester az átcsoportosításokról az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (3) A képviselő-testület a jóváhagyott bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruházza át.

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

(5) Amennyiben a 4. mellékletben meghatározott megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.

(6) A képviselő-testület a beszerzésekről, egyéb kötelezettségvállalásokról való döntés jogát nettó 1.000.000 Ft egyedi értékhatárig a polgármesterre ruházza át.

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 2021. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában 2021. 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 240.000 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) 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 CXCV. 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. Az államháztartáson kívüli forrás átvétele

11. §

(1) Az alapítványtól származó forrás átvételéről a képviselő-testület, egyéb államháztartáson kívülről származó forrás átvételéről átruházott hatáskörben a polgármester dönt.

(2) A forrás átvételéről meghozott döntés előtt vizsgálni kell az átadóval megkötendő megállapodás tartalmát, az átvétel következményeit, az átvétellel esetlegesen felmerülő kiadásokat.

(3) Az Önkormányzat az átadóval a forrás átvétele tárgyában írásban szerződést köt, amely tartalmazza a felhasználás célját vagy a célhoz nem kötöttség tényét, a felhasználásra vonatkozó szabályokat, az átadás időpontját, az elszámolás módját, határidejét.

(4) Célhoz kötött, pénzügyi kötelezettségvállalással járó államháztartáson kívülről származó forrás átvételéről az Önkormányzat akkor dönthet, ha a szükséges költségvetési előirányzat rendelkezésre áll és a forrás átvétele nem veszélyezteti az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását.

(5) A polgármester a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban tájékoztatja a képviselő-testületet az előző évben államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökről.

12. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet 73. sor kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján 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.

13. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

13. §

(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) üzemanyag felvételre,
- f) kisösszegű megbízási díjak kifizetésére
- g) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

(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.

14. Záró rendelkezések

15. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba, szabályait 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
a) a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (III.21.) önkormányzati rendelete
b) a 2019. évi költségvetésről szóló 1/2019. (II.28.) önkormányzati rendelete
c) a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 4/2020. (VII.7.) önkormányzati rendelete.

(3) Hatályát veszti Szentjakabfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 11/2017. (XII.28.) önkormányzati rendeletének 9. § (2) bekezdés g) pontja.

Szentjakabfa, 2021. február 16.

Steierlein Imre
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

Kihirdetve: 2021. február 19.

dr. Varga Viktória
jegyző

Bevételek					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
	A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 436 275	7 436 275	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 737 000	1 737 000	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 832	32 832	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 769 832	1 769 832	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	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	11 476 107	11 476 107	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	2 215 000	2 215 000	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 691 107	13 691 107	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	4 999 998	4 999 998	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 999 998	4 999 998	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	450 000	450 000	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	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek	460 000	460 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	3 036 000	3 036 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	55 000	55 000	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	2 569	2 569	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 569	2 569	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	3 093 569	3 093 569	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	22 244 674	22 244 674	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	11 885 326	11 885 326	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	11 885 326	11 885 326	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 270 000	1 270 000	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	1 270 000	1 270 000	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	13 155 326	13 155 326	0	0
101	Bevételek összesen	35 400 000	35 400 000	0	0

Kiadások					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
	A	B	C	D	E
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 040 000	2 040 000	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	2 140 000	2 140 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2 477 000	2 477 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 404 000	1 404 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	273 000	273 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	4 154 000	4 154 000	0	0
19	Személyi juttatások	6 294 000	6 294 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	762 000	762 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	70 000	70 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 183 000	1 183 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	1 253 000	1 253 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	175 000	175 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000	50 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	225 000	225 000	0	0
28	Közüzemi díjak	635 000	635 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	111 000	111 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	780 000	780 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	662 000	662 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	1 276 956	1 276 956	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	3 464 956	3 464 956	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	1 266 000	1 266 000	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	182 000	182 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 448 000	1 448 000	0	0
45	Dologi kiadások	6 390 956	6 390 956	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	1 400 000	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 előírás alapján 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 belülrre	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	3 500 000	3 420 000	80 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	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 kívülrre	160 000	160 000	0	0
74	Tartalékok	4 020 000	4 020 000	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	7 680 000	7 600 000	80 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 100 000	1 100 000	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	480 000	480 000	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	427 000	427 000	0	0
83	Beruházások	2 007 000	2 007 000	0	0
84	Ingatlanok felújítása	7 820 000	7 820 000	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	1 262 000	1 262 000	0	0
88	Felújítások	9 082 000	9 082 000	0	0

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívültre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívültre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre	55 000	55 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre	55 000	55 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	55 000	55 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	33 670 956	33 590 956	80 000	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 kívültre	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	1 729 044	1 729 044	0	0
113	Központi, irányító szervei 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	Hosszú 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	1 729 044	1 729 044	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 nemzetközi 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	1 729 044	1 729 044	0	0
130	Kiadások összesen	35 400 000	35 320 000	80 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
	A	B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	11 476 107	Személyi juttatások	6 294 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 215 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	762 000
3	Közhatalmi bevételek	460 000	Dologi kiadások	6 390 956
4	Működési bevételek	3 093 569	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 541 324	Egyéb működési célú kiadások	6 480 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 270 000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 729 044
8	Működési bevételek	23 056 000	Működési kiadások	23 056 000
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 999 998	Beruházások	2 007 000
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	9 082 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	1 200 000
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	55 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	7 344 002	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	Felhalmozási bevételek	12 344 000	Felhalmozási kiadások	12 344 000
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	Településrendezési terv készítése	1 100 000	297 000	1 397 000	nem	nem
2	Könyvtári eszközök beszerzése	280 000	76 000	356 000	nem	nem
3	Fűnyíró beszerzése	200 000	54 000	254 000	nem	nem
4	Beruházások összesen	1 580 000	427 000	2 007 000		
5	Ravatalozó felújításhoz tervkészítés	200 000	54 000	254 000	nem	nem
6	Faluház (Fő utca 37.) festése	400 000	108 000	508 000	nem	nem
7	Parkerdő színpad és tároló készítése	7 220 000	1 100 000	8 320 000	nem	nem
8	Felújítások összesen	7 820 000	1 262 000	9 082 000		
9	Beruházások és felújítások összesen:	9 400 000	1 689 000	11 089 000		
10	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	55 000	0	55 000	nem	nem
11	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
12	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	nem	nem
13	Felhalmozási kiadások összesen:	9 455 000	1 689 000	11 144 000		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év	2024. 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	460 000	460 000	510 000	510 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	55 000	55 000	60 000	60 000
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	515 000	515 000	570 000	570 000

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	Általános tartalék összesen	2 820 000
2	Működési célú	2 820 000
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	1 200 000
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	1 200 000
7	Tartalékok összesen	4 020 000

Európai Unió programok

forintban

	Európai Unió 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	VP6-19.2.1-28-1-17 Együttműködésekkel kiegészülő termelés-, szolgáltatás-, illetve kínálatfejlesztési, -bővítési fejlesztések, 3007805863	5 105 911	776 440	5 882 351	882 353	4 999 998
2	Összesen	5 105 911	776 440	5 882 351	882 353	4 999 998

forintban

Költségvetési mérleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
	A	B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	11 476 107	Személyi juttatások	6 294 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 215 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	762 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 999 998	Dologi kiadások	6 390 956
4	Közhatalmi bevételek	460 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000
5	Működési bevételek	3 093 569	Egyéb működési célú kiadások	7 680 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	2 007 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felújítások	9 082 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	55 000
9	Költségvetési bevételek összesen	22 244 674	Költségvetési kiadások összesen	33 670 956
10	Maradvány igénybevétele	11 885 326	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 270 000	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 729 044
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	13 155 326	Finanszírozási kiadások	1 729 044
16	Bevételek összesen	35 400 000	Kiadások összesen	35 400 000

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	918 089	1 032 850	918 089	918 089	1 032 850	975 469	975 469	803 327	1 147 611	1 377 133	918 089	459 044	11 476 107
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	177 200	199 350	177 200	177 200	199 350	188 275	188 275	155 050	221 500	265 800	177 200	88 600	2 215 000
3	Közhatalmi bevételek	29 900	41 400	115 000	55 200	20 700	16 100	6 900	2 760	69 000	46 000	25 300	31 740	460 000
4	Működési bevételek	154 678	154 678	278 421	309 357	185 614	278 421	185 614	185 614	402 164	371 228	278 421	309 357	3 093 569
5	Felhalmozási bevételek							4 999 998						4 999 998
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	11 885 326												11 885 326
11	Belföldi finanszírozás bevételei	101 600	100 330	107 950	115 570	101 600	114 300	93 980	101 600	95 250	99 060	114 300	124 460	1 270 000
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	13 266 793	1 528 608	1 596 660	1 575 415	1 540 114	1 572 565	6 450 236	1 248 352	1 935 525	2 159 221	1 513 310	1 013 201	35 400 000
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	503 520	566 460	503 520	503 520	566 460	534 990	534 990	440 580	629 400	597 930	503 520	409 110	6 294 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	60 960	68 580	60 960	60 960	68 580	64 770	64 770	53 340	76 200	72 390	60 960	49 530	762 000
17	Dologi kiadások	511 276	575 186	511 276	511 276	575 186	543 231	543 231	447 367	639 096	607 141	511 276	415 412	6 390 956
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	614 400	691 200	614 400	614 400	691 200	652 800	652 800	537 600	768 000	729 600	614 400	499 200	7 680 000
20	Beruházások				254 000			698 500	254 000		698 500		356 000	2 007 000
21	Felújítások			8 320 000								508 000		9 082 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				27 000							28 000		55 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	560 644	100 330	107 950	115 570	101 600	114 300	93 980	101 600	95 250	99 060	114 300	124 460	1 729 044
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	2 362 800	2 127 756	10 230 106	2 198 726	2 129 026	2 029 091	2 707 271	1 932 487	2 347 946	2 937 621	2 452 456	1 944 712	35 400 000

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	11 476 107	11 705 629	11 939 742	12 178 537
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 215 000	2 259 300	2 304 486	2 350 576
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 999 998	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	460 000	1 100 000	1 150 000	1 150 000
5	Működési bevételek	3 093 569	3 155 440	3 218 549	3 282 920
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	13 155 326	8 550 630	6 843 223	7 626 968
13	Bevételek összesen	35 400 000	27 021 000	25 706 000	26 839 000
14	Személyi juttatások	6 294 000	6 419 880	6 548 278	6 679 243
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	762 000	777 240	792 785	808 640
16	Dologi kiadások	6 390 956	6 518 775	6 649 151	6 782 134
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000	1 428 000	1 456 560	1 485 691
18	Egyéb működési célú kiadások	7 680 000	7 833 600	6 890 272	7 028 077
19	Beruházások	2 007 000	0	1 355 892	619 240
20	Felújítások	9 082 000	2 070 180	0	1 383 010
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	55 000	49 000	49 980	50 980
22	Finanszírozási kiadások	1 729 044	1 924 325	1 963 083	2 001 984
23	Kiadások összesen	35 400 000	27 021 000	25 706 000	26 839 000