

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2021. május 27-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** A Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozat elfogadása

**Előterjesztő:** Molnárné Titz Andrea elnök

**Előkészítette:** Pere Adrienn pénzügyi ügyintéző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

### 1. Zárszámadás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában leírtak alapján a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az államháztartásról szóló törvény 91. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és az elnök terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási határozat tervezete a Magyar Államkincstár részre 2020. áprilisban feladott éves költségvetési beszámolóban szereplő adatok alapján került összeállításra.

A határozat tervezete tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a német nemzetiségi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változásának bemutatását
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban,
- a német nemzetiségi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a német nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az előbbieken felsorolt mérlegeken és kimutatásokon túl a határozat tervezete részletesen tartalmazza a 2020. évi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatát, valamint az egyes költségvetési sorok teljesítését, a kiadások és bevételek teljesülésének kormányzati funkciónkénti megbontását, és a maradvány meghatározását.

A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi gazdálkodása, működése során az alábbi jelentősebb változásokat, eredményeket szeretném kiemelni:

- a nemzetiségi önkormányzat 1.040.000 Ft működési és 731.476 Ft feladatalapú támogatást kapott,
- a működési támogatásból került finanszírozásra:

- a nemzetiségi képviselő-testület tiszteletdíja és terhei,
  - a Takarékbank Zrt-nél vezetett bankszámla számlavezetési díja,
  - a Szentjakabfa Község Önkormányzatának fizetett bérleti díj,
  - irodaszerek, mosogatógép vásárlása, tagdíjak kifizetése,
- 2020. év során került felhasználásra a 2019. évi, 563.754 Ft összegű feladatalapú támogatás több, mint fele,
- a nemzetiség önkormányzat bankszámláján 2020. december 31-én 648.199 Ft áll rendelkezésre, amelyből 544.256 Ft-ot a feladatalapú támogatás felhasználási feltételeinek megfelelően lehet igénybe venni.

## **2. Bkr. 1. melléklet szerinti nyilatkozat**

Szintén benyújtásra kerül a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 11. § (1) bekezdése szerinti nyilatkozat, amely szerint a költségvetési szerv vezetője köteles ebben a nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

## **3. Belső ellenőrzési jelentés**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján a 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentést legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a képviselő-testület elé kellene terjeszti jóváhagyásra.

Az önkormányzat azonban 2020 évre nem rendelkezik elfogadott ellenőrzési tervvel, tekintettel arra, hogy a belső ellenőri feladatokat a Balatonfüredi Többcélú Társulás útján látja el, és a Társuláshoz tartozó valamennyi önkormányzat belső ellenőrzését 1 fő köztisztviselő (belső ellenőr) végzi, akinek a kapacitása nem terjed ki a társuláshoz tartozó valamennyi költségvetési szerv belső ellenőrzésére.

Fentiek alapján a képviselő-testület 2020. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentést jóváhagyni nem tud.

## **4. Kincstári ellenőrzés**

A zárszámadási rendelet-tervezettel együtt az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján tájékoztatásul benyújtásra kerül a képviselő-testület elé a Magyar Államkincstár által 2020-2021 évben folytatott ellenőrzést lezáró ellenőrzési jelentés is. A jelentés alapján elkészült az intézkedési terv, melyet a Kincstár felé megküldtünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozat-tervezetet áttekinteni, megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

A Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat-tervezetet elfogadja és \_\_\_\_/2021. (...) számon SZNNÖ határozatai közé iktatja.

Szentantalfa, 2021. május 19.

**Molnárné Titz Andrea**  
elnök

**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2021. (.....) SZNNÖ határozata**

**a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról  
Tervezet**

A Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a nemzetiségek jogállásáról szóló 2011. évi CLXXIX törvény 153. § (1) bekezdése alapján, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdését figyelembe véve, a Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. A Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: nemzetiségi önkormányzat) 2020. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	Költségvetési bevételek	1.831.015	Ft
b)	Finanszírozási bevételek	439.881	Ft
c)	Költségvetési működési célú kiadások	1.614.517	Ft
d)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	0	Ft
e)	Finanszírozási kiadások	0	Ft

2. A Képviselő-testület az átlagos statisztikai állományi létszámot 3 főben állapítja meg.

3. A nemzetiségi önkormányzat 2020. évi zárszámadásához a nemzetiségi önkormányzat:

- a) költségvetési bevételi előirányzatainak teljesítésnek működési bevételek, felhalmozási bevételek, és finanszírozási bevételek szerinti részletezését az 1. melléklet,
- b) a költségvetési kiadási előirányzatainak teljesítésének működési kiadások, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások szerinti részletezését a 2. melléklet
- c) bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a 3. melléklet
- d) fejlesztési kiadásait a 4. melléklet
- e) 2020. évi maradványát az 5. melléklet
- f) vagyonkimutatását a 6. melléklet
- g) költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet
- h) 2020. évi pénzeszközök változásának bemutatását a 8. melléklet
- i) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 9. melléklet

tartalmazza.

4. A nemzetiségi önkormányzat adósságállománnyal, az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségekkel nem rendelkezik.

5. A nemzetiségi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségekkel és a részesedésekkel nem rendelkezik.

6. A nemzetiségi önkormányzatnak több éves kihatással járó döntései nincsenek, közvetett támogatásokat nem nyújt.

Szentjakabfa, 2021. május 27.

**Molnárné Titz Andrea**  
elnök

## HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

**17. § (1) A jogszabály előkészítője** – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati határozat esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

### **(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell**

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

#### **a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

##### **aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai**

A Tervezet közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

##### **ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei**

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

##### **ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**

A Tervezet adminisztratív terhet nem keletkeztet.

#### **b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Jogszabályi előírás alapján szükséges a 2020. évről szóló beszámolóról határozatot hozni, mert elmaradása esetén az állami támogatás megvonásra kerül.

#### **c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat  
2020. évi bevételek

1. melléklet

forintban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	A	B	C	D
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	1 040 000	1 821 476	1 821 476
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 821 476</b>	<b>1 821 476</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
22	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0
29	Gépjárműadók	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
31	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	119	119	99
43	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>119</b>	<b>119</b>	<b>99</b>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
46	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	0	9 440	9 440
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>119</b>	<b>9 559</b>	<b>9 539</b>
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
55	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 040 119</b>	<b>1 831 035</b>	<b>1 831 015</b>
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
72	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
77	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	439 881	439 881	439 881
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
80	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>439 881</b>	<b>439 881</b>	<b>439 881</b>
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
83	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
88	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	0	0	0
95	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0
98	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>439 881</b>	<b>439 881</b>	<b>439 881</b>
99	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 480 000</b>	<b>2 270 916</b>	<b>2 270 896</b>

**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi kiadások**

forintban

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	384 000	384 000	384 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	39 370	62 580	62 580
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>423 370</b>	<b>446 580</b>	<b>446 580</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>423 370</b>	<b>446 580</b>	<b>446 580</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>61 000</b>	<b>61 000</b>	<b>57 600</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	27 560	92 067	92 067
23	Árubeszerzés	0	0	0
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>27 560</b>	<b>92 067</b>	<b>92 067</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Közüzemi díjak	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	420 000	420 000	420 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	462 480	521 920	443 320
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>882 480</b>	<b>941 920</b>	<b>863 320</b>
36	Kiküldetések kiadásai	5 000	5 000	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	60 590	60 590	44 960
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	0	5 000	5 000
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>60 590</b>	<b>65 590</b>	<b>49 960</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>975 630</b>	<b>1 104 577</b>	<b>1 005 347</b>

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	0	0
58	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0
59	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
67	Kamattámogatások	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
70	Tartalékok	20 000	553 769	0
71	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>20 000</b>	<b>553 769</b>	<b>0</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	82 670	82 670
76	Részesedések beszerzése	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	22 320	22 320
79	<b>Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>104 990</b>	<b>104 990</b>
80	Ingatlanok felújítása	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0
84	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
91	Lakástámogatás	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
93	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 480 000</b>	<b>2 270 916</b>	<b>1 614 517</b>
96	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
97	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
98	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
99	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
100	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
101	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
102	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
103	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
104	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
105	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
106	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
107	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
108	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
109	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0
110	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
111	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
112	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0
113	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
114	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
115	<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
116	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
117	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
118	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
119	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
120	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
121	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
122	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
123	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
124	Váltókiadások	0	0	0
125	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
126	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 480 000</b>	<b>2 270 916</b>	<b>1 614 517</b>

<b>Bevételek</b>		<i>forintban</i>
	A	B
	<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>2020. évi teljesítés</b>
1	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	9 539
2	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	1 821 476
3	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	439 881
4	<b>Összesen</b>	<b>2 270 896</b>

<b>Kiadások</b>			<i>forintban</i>
	A	B	C
	<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Létszám</b>	<b>2020. évi teljesítés</b>
2	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	3	1 048 147
3	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		0
4	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		566 370
5	<b>Összesen</b>	<b>3</b>	<b>1 614 517</b>

**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi fejlesztési kiadások**

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	<i>Beruházások</i>					
2	Mosogatógép	82 670	22 320	104 990	nem	nem
5	<b>Beruházások összesen</b>	<b>82 670</b>	<b>22 320</b>	<b>104 990</b>		
6	<i>Felújítások</i>					
7	-					
10	<b>Felújítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
11	<b>Beruházások és felújítások összesen:</b>	<b>82 670</b>	<b>22 320</b>	<b>104 990</b>	-	
12	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
13	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
15	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>82 670</b>	<b>22 320</b>	<b>104 990</b>	-	

**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi maradvány**

*forintban*

	<b>A</b>	<b>B</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 831 015
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 614 517
<b>3</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>216 498</b>
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	439 881
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>6</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>439 881</b>
<b>7</b>	<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>656 379</b>
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
<b>9</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai</b>	<b>0</b>
10	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>0</b>
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
<b>12</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai</b>	<b>0</b>
13	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>0</b>
14	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	<b>0</b>
<b>15</b>	<b>Összes maradvány</b>	<b>656 379</b>
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	Alaptevékenység szabad maradványa	656 379
<b>18</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0



Sorszám	Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyont bruttó értéke	Korlátozottan forgalomképes vagyon bruttó értéke	Üzleti vagyon bruttó értéke	Összesen
	A	B	C	D	E
1	<b>A) Befektetett eszközök</b>				
2	<b>I. Immateriális javak</b>				<b>0</b>
3	1. Vagyon értékű jogok	0	0	0	0
4	<i>ebből: 0-ig leírt vagyoni értékű jogok</i>	0	0	0	0
5	2. Szellemi termékek	0	0	0	0
6	<i>ebből: 0-ig leírt szellemi termékek</i>	0	0	0	0
7	Kisértékű vagyoni értékű jogok		0		0
8	Kisértékű szellemi termékek		0		0
9	<b>II. Tárgyi eszközök</b>				<b>1 202 334</b>
10	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
11	<i>ebből: 0-ig leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	0	0	0	0
12	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 202 334	1 202 334
13	<i>ebből: Kulturális javak</i>	0	0	0	0
14	<i>ebből: 0-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	0	0	881 698	881 698
15	Kisértékű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		320 636		320 636
16	3. Tenyészállatok	0	0	0	0
17	4. Berházások, felújítások		0		0
18	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
19	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>				<b>0</b>
20	1. Tartós részesedések		0		0
21	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0		0
22	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0		0
23	<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	0	0	0	0
24	<b>B) Forgóeszközök</b>				<b>0</b>
25	<b>I. Készletek</b>		0		0
26	<b>II. Érékpapírok</b>		0		0
27	<b>C) Pénzeszközök</b>				<b>656 379</b>
28	<b>I. Lekötött bankbetétek</b>		0		0
29	<b>II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>		8 180		8 180
30	<b>III. Forintszámlák</b>		648 199		648 199
31	<b>IV. Devizaszámlák</b>		0		0
32	01-02. számlacsoportba nyilvántartott eszközök	0	0	0	0
33	Államháztartáson belülrre vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0

**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi költségvetési mérleg**

7. melléklet

				<i>forintban</i>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
<b>1</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE</b>			
<b>2</b>	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
3	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	446 580
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 821 476	Munkaadót terhelő járulékok és szha	57 600
5	Vagyoni típusú adók, termékek és szolgáltatások adói, értékesítési és forgalmi adók	0	Dologi kiadások	1 005 347
6	Egyéb közhatalmi bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	Egyéb működési bevételek	9 539	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
9	Finanszírozási bevételek	302 721	Egyéb működési célú kiadások	0
10	Működési bevételek összesen	2 133 736	Finanszírozási kiadások	0
11			Működési kiadások összesen	1 509 527
12			<b>Egyenleg</b>	<b>624 209</b>
<b>13</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE</b>			
<b>14</b>	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	104 990
16	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
18	Finanszírozási bevételek	137 160	Finanszírozási kiadások	0
19	Felhalmozási bevételek összesen	137 160	Felhalmozási kiadások összesen	104 990
20			<b>Egyenleg</b>	<b>32 170</b>
<b>21</b>	<b>ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG</b>			
<b>22</b>	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
23	Működési bevételek	2 133 736	Működési kiadások	1 509 527
24	Felhalmozási bevételek	137 160	Felhalmozási kiadások	104 990
<b>25</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>2 270 896</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>1 614 517</b>

**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2020. évi pénzeszközök változása**

*forintban*

	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
1	<b>Pénzkészlet tárgyidőszak elején</b>	<b>439 881</b>
2	- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi	429 881
3	- Devizabetét számlák egyenlege	0
4	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10 000
5	- Valutapénztárak egyenlege	0
6	<b>Pénzkészlet összesen</b>	<b>439 881</b>
7	<b>Pénzforgalmi bevételek</b>	<b>1 831 015</b>
8	<b>Bevételi korrekciós tétel</b>	<b>0</b>
9	<b>Pénzforgalmi kiadások</b>	<b>1 614 517</b>
10	<b>Kiadási korrekciós tétel</b>	<b>0</b>
11	<b>Pénzkészlet tárgyidőszak végén</b>	<b>656 379</b>
12	Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	648 199
13	- Devizabetét számlák egyenlege	0
14	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	8 180
15	- Valutapénztárak egyenlege	0
16	<b>Pénzkészlet összesen</b>	<b>656 379</b>



**Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Több évre tervezett bevételek és kiadások**

forintban

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 857 906	1 894 335	1 912 550
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	0	0	0
5	Működési bevételek	9 750	9 941	10 037
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	448 679	457 476	461 875
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 316 335</b>	<b>2 361 752</b>	<b>2 384 462</b>
14	Személyi juttatások	455 512	464 443	468 909
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62 220	63 440	64 050
16	Dologi kiadások	1 126 669	1 148 760	1 159 806
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
18	Egyéb működési célú kiadások	564 844	575 920	581 457
19	Beruházások	107 090	109 190	110 240
20	Felújítások	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	0	0	0
23	<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 316 335</b>	<b>2 361 753</b>	<b>2 384 462</b>