

Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) és szerveire, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.
- (2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, valamint minden támogatásban részesülő szerve és szervezetre.

2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

- (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi költségvetési főösszege:
639 140 336 Ft.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei együttes 2020. évi költségvetését

**518 424 716 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
635 282 656 Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
120 715 620 Ft finanszírozási bevétellel,
3 857 680 Ft finanszírozási kiadással**

állapítja meg.

Ezen belül:

• működési célú bevételt	261 569 202 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	261 569 202 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• a működési célú kiadásokat	258 177 494 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	258 177 494 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• Működési célú kiadáson belül: juttatások kiadásait	
▪ személyi juttatások kiadási	125 486 570 Ft
▪ a munkaadókat terhelő járulékokat	22 241 994 Ft
▪ a dologi kiadásokat	78 391 250 Ft
▪ az ellátottak pénzbeli juttatásai	13 600 000 Ft
▪ az egyéb működési célú kiadás	4 600 000 Ft
▪ a finanszírozási kiadásokat	3 857 680 Ft
▪ az általános és céltartalékot	10 000 000 Ft
• a felhalmozási célú bevételt	377 571 134 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	377 571 134 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• a felhalmozási célú kiadást	380 962 842 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	380 962 842 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
Felhalmozási kiadáson belül:	
– a beruházási kiadást	271 028 428 Ft-ban
– a felújítási kiadást	0 Ft-ban
– a céltartalékot	109 934 414 Ft-ban

állapítja meg.

- (3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványt, vállalkozási maradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

- (5) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban az **4. melléklet** tartalmazza.

3. Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban meghatározott bevételi főösszegek forrásonkénti bontását, tevékenységi és egyéb bevételeket, valamint az önkormányzat intézményeinek bevételeit forrásonként e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei kiadási előirányzatait és ezen belül kötelező előirányzatait a **6. melléklet** szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint az intézmények támogatását a **7. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat feladatonként az **8. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat célonként a **9. melléklet** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a egyéb felhalmozási célú kiadás előirányzatát a **10. melléklet** szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint önkormányzati költségvetési szervenként e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi közvetett támogatásait a **13. melléklet** szerint állapítja meg.
- (9) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.
- (10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

5. Általános és céltartalék

6. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat működési célú tartalékát 10 000 000 Ft összegben állapítja meg, melyből 5 000 000 Ft közművelődés célú, 5 000 000 Ft általános célú.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 109 934 414 Ft összegben a **16. mellékletben** felsorolt célokra állapítja meg.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

6. Európai Unió projektjei

7. §

A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **17. melléklet** szerint állapítja meg.

7. A bevételi többlet kezelése

8. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a képviselő-testület pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 3 hónapos lekötésig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott lekötési időt meghaladó időre történő lekötésről a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.
- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket – a képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával – a tényleges többlet teljes összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítása után használhatják fel. A képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

8. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások közötti különbözet belső finanszírozására 120 715 620 Ft előző évi költségvetési maradványt vesz igénybe, melyből működési célra 18 092 264 Ft-ot, felhalmozási célra 102 623 356 Ft-ot.

- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány külső finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

9. Többéves kihatással járó feladatok

10. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy nincs az önkormányzatnak a korábbi évekről átnyúló, a 2020-es évre és az azt követő évekre kihatással járó feladata.

10. Előirányzat-felhasználási ütemterv

11. §

A 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **18. melléklet** tartalmazza.

11. A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendeletben meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti, az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:
- a) általános tartalék terhére történő átcsoportosítás joga 1 000 000 Ft erejéig, esetenként maximum 200 000 Ft-ig,
 - b) céltartalék terhére történő átcsoportosítás joga a **16. mellékletben** megjelölt közművelődési tevékenység vonatkozásában
- (2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (5) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

- (6) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

13. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésüket a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy kötelesek megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladataikat maradéktalanul teljesíteni tudják.
- (3) Az intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) Az intézmények számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

14. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önkormányzat költségvetési szervei saját hatáskörükben kezdeményezett rendeletmódosításáról a képviselő-testület a 12. § (6) bekezdésében foglaltak szerint dönt.

12. Az intézményi előirányzat-módosítás szabályai

15. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek saját előirányzat-módosítási hatáskörükben eljárva bevételi és kiadási előirányzataik főösszegeit, ezen belül a kiemelt előirányzatokat, és ezekhez kapcsolódóan a rész-előirányzatokat felemelhetik:
- a) a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többlet-bevételeikből,
- (2) Az intézmények az (1) bekezdésben foglalt hatáskörükben eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhatnak.

- (3) Az intézmények saját hatáskörükben eljárva az intézményi költségvetést az alábbiak szerint módosíthatják:
 - a) A dologi kiadási főcsoporton belül az egyes rész-előirányzatok között az előirányzatokat megváltoztathatják.
 - b) A bevételi előirányzataikon belül az egyes rész-előirányzataikat (az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás kivételével) megváltoztathatják.
 - c) Működési költségvetés és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat-módosítás, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások megváltoztatása felügyeleti engedéllyel, a képviselő-testület rendelet jóváhagyása után hajtható végre. Ezen átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat.
 - d) Az intézmény személyi juttatás és járulékai előirányzata intézményi hatáskörben csak a fenntartó engedélyével, a jogszabályi előírások figyelembevételével módosítható.
- (4) A 2020. évi költségvetési maradvány jóváhagyását követően a költségvetési maradványból intézményi hatáskörben személyi juttatásra a feladatmaradás tételeivel korrigált maradvány használható fel.
- (5) Az intézmény a saját hatáskörű előirányzat-módosításairól a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni, a változásról a jegyző előkészítésében a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

16. §

- (1) A polgármester, illetve az önkormányzati költségvetési szervek vezetői önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörükben eljárva az önkormányzat, illetve intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) előirányzatot a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem léphetik túl.
- (3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) Az intézménynél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha az intézmény valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.
- (5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.
- (6) A képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a képviselő-testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények költségeire biztosít önkormányzati támogatást.

17. §

- (1) A képviselő-testület a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetmény alapot a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ától eltérően 50 000 forintban állapítja meg.
- (2) A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott középfokú végzettségű köztisztviselők részére 20 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.
- (3) A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal által jutalmazására tervezett előirányzatot az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-a.

18. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) 12 500 Ft/fő/hó SZÉP kártya munkáltatói hozzájárulást biztosít. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulék befizetési kötelezettségek teljesítését.
- (2) A képviselő-testület a Somogyszobi Óvodánál foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) ún. SZÉP kártya vendéglátás alszámlájára történő átutalással 12 500 Ft/fő/hó béren kívüli juttatást biztosít.
- (3) A képviselő-testület Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzata szerint cafetéria-juttatásban részesülő személyek vonatkozásában a cafetéria-juttatás 2020. évi keretösszegét 200 000 Ft-ban állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő járulékokat is magában foglalja.
- (4) A képviselő-testület a jogviszonyban álló valamennyi foglalkoztatott részére - (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) – 1 000 Ft/fő/hó összeget biztosít a munkabér bankszámlára történő utalás költségterítésére. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulék befizetési kötelezettségek teljesítését.
- (5) Illetményelőleg csak abban az esetben állapítható meg a kérelmező foglalkoztatott részére, amennyiben az illetményelőleg állományi számlája a kérelem benyújtásakor
 - a) Somogyszob Községi Önkormányzat esetében a 500 000 Ft-ot,
 - b) Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal esetében az 1 000 000 Ft-ot,
 - c) Somogyszobi Óvoda esetében az 500 000 Ft-ot
 nem haladja meg.

14. Az intézményi támogatás pénzellátási rendje

19. §

- (1) A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmény kötelezettség-vállalásával egy időben biztosítja, mely finanszírozás nem haladhatja meg a havi 1/12-ed rész szerinti ütemezést. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, illetve a polgármester engedélyével lehet.

- (2) A Somogyszobi Óvoda pénzellátási rendszerénél a kötelezettség vállalása nem haladhatja meg a kiadások saját bevétellel korrigált 1/12-ed rész szerinti ütemezését. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, illetve a polgármester engedélyével lehet.

15. A költségvetési szervek költségvetési maradványa

20. §

- (1) Az önkormányzat, valamint költségvetési szervei költségvetési maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület gazdasági szűkséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szűkséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

16. Átadott pénzeszközök pénzellátási rendje

21. §

- (1) A képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó szabályokat külön rendeletben szabályozza.
- (2) A Somogyszobi Vasutas Sportegyesület és a Somogyszobi Judo Club részére megállapított támogatás pénzellátása a felmerült kiadások arányában, előzetes írásos kérelem engedélyeztetését követően kerülhet sor. A kérelem teljesítését a polgármester engedélyezheti.

17. Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

22. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervek belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

- (4) Jogszámban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv ügyrendjében, illetve szervezeti és működési szabályzatában határozza meg.
- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
 - a) az ellátandó feladatot,
 - b) a díjazás mértékét,
 - c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - d) a szerződés időtartamát,
 - e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint
 - f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

18. Egyéb rendelkezések

23. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2020. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére, kiadások teljesítésére.
- (3) A jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

24. §

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester az önkormányzat 2020. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 9/2019. (XII. 19.) rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszédéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek, mellékletei tartalmazzák.

19. Záró rendelkezések

25. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-től kell alkalmazni.

26. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi átmenti gazdálkodásáról szóló 9/2019. (XII. 19.) önkormányzati rendelet.

(A rendelet mellékletei 1-től 18-ig terjednek.)


Hodorics Katalin
polgármester




Nagy Zoltán Sándorné
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2020. február 27.




Nagy Zoltán Sándorné
jegyző

1. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi
CIMRENDJE

Megnevezés
1. Az önkormányzat költségvetési szervei
Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
Somogyszobi Óvoda
2. Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek

2. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló előző évek maradványa

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
MŰKÖDÉSI CÉL				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	18 092 264	18 092 264	0	0
Összesen:	18 092 264	18 092 264	0	0
FELHALMOZÁSI CÉL				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	102 623 356	102 623 356	0	0
ebből : lekötött betét	0	0	0	0
Összesen:	102 623 356	102 623 356	0	0
Mindösszesen:	120 715 620	120 715 620	0	0

3. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi
a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
KIADÁS				
Működési cél	0	0	0	0
Felhalmozási cél	0	0	0	0
Kiadás összesen:	0	0	0	0
BEVÉTEL				
Működési cél	0	0	0	0
Felhalmozási cél	0	0	0	0
Bevétel összesen:	0	0	0	0

4. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez
Somogyzsb Községi Önkormányzat és intézményei
2020. évi nettósított bevételei

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Összesen	Ezen belül		
					Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
Működési bevétel							
B1 Működési támogatások áht-n belülről	121 949 480	0	0	121 949 480	121 949 480	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	69 400 000	0	0	69 400 000	69 400 000	0	0
B4 Működési bevételek:	9 601 000	90 000	42 136 458	51 827 458	51 827 458	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	300 000	0	0	300 000	300 000	0	0
Tárgyévi működési bevétel:	201 250 480	90 000	42 136 458	243 476 938	243 476 938	0	0
B8 Finanszírozási bevétel:	18 092 264	48 830 683	68 252 692	135 175 639	135 175 639	0	0
ebből: előző évi költségvetési maradvány	18 092 264	0	0	18 092 264	18 092 264	0	0
Működési bevétel összesen:	219 342 744	48 920 683	110 389 150	378 652 577	378 652 577	0	0
Felhalmozási bevétel							
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	274 947 778	0	0	274 947 778	274 947 778	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi felhalmozási bevétel:	274 947 778	0	0	274 947 778	274 947 778	0	0
B8 Finanszírozási bevétel:	102 623 356	0	511 150	103 134 506	103 134 506	0	0
ebből: előző évi költségvetési maradvány	102 623 356	0	0	102 623 356	102 623 356	0	0
B9 felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevétel összesen:	377 571 134	0	511 150	378 082 284	378 082 284	0	0
Bevétel mindösszesen:	596 913 878	48 920 683	110 900 300	756 734 861	756 734 861	0	0
ebből irányítószerervi támogatás	0	-48 830 683	-68 763 842	-117 594 525	-117 594 525	0	0
Önkormányzati szintű bevétel:	596 913 878	90 000	42 136 458	639 140 336	639 140 336	0	0

**Somogyiszob Községi Önkormányzat és intézményei
2020. évi nettósított kiadásai**

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Összesen	Ezen belül		
					Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
Működési kiadás							
K1 Személyi jellegű kiadások	32 677 465	34 740 955	58 068 150	125 486 570	125 486 570	0	0
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	5 552 266	6 229 728	10 460 000	22 241 994	22 241 994	0	0
K3 Dologi jellegű kiadások	28 580 250	7 950 000	41 861 000	78 391 250	78 391 250	0	0
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	13 600 000	0	0	13 600 000	13 600 000	0	0
K5 Egyéb működési célú kiadások	4 600 000	0	0	4 600 000	4 600 000	0	0
K513 Tartalék	10 000 000	0	0	10 000 000	10 000 000	0	0
K915 Finanszírozási kiadások	117 594 525	0	0	117 594 525	117 594 525	0	0
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 857 680	0	0	3 857 680	3 857 680	0	0
Működési kiadás összesen:	216 462 186	48 920 683	110 389 150	375 772 019	375 772 019	0	0
Felhalmozási kiadás							
K6 Beruházási kiadások	270 517 278	0	511 150	271 028 428	271 028 428	0	0
K7 Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
K512 Tartalék	109 934 414	0	0	109 934 414	109 934 414	0	0
Felhalmozási kiadás összesen:	380 451 692	0	511 150	380 962 842	380 962 842	0	0
Kiadás mindösszesen:	596 913 878	48 920 683	110 900 300	756 734 861	756 734 861	0	0
ebből irányítószerervi támogatás	-117 594 525	0	0	-117 594 525	-117 594 525	0	0
Önkormányzati szintű kiadás:	479 319 353	48 920 683	110 900 300	639 140 336	639 140 336	0	0

5. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
költségvetési bevételei forrásonként

Ft-ban

Működési bevétel	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államig. feladat
B1 Működési támogatások államháztartáson belülről	121 949 480	121 949 480	0	0
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	107 340 647	107 340 647	0	0
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	42 729 615	42 729 615	0	0
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 041 310	32 041 310	0	0
- Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	7 235 000	7 235 000	0	0
- Települési önkormányzatok gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	16 618 284	16 618 284	0	0
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 916 532	1 916 532	0	0
B16 Egyéb működési célú támogatások	14 608 833	14 608 833	0	0
TB pénzügyi alapjaitól	5 760 000	5 760 000	0	0
Közfoglalkoztatás támogatása	1 121 147	1 121 147	0	0
Települési önkormányzattól átvett hozzájár. közös feladatellátás (Kaszó)	2 404 725	2 404 725	0	0
Települési önkormányzattól átvett hozzájár. közös feladatellátás (Bolhás)	5 322 961	5 322 961	0	0
Fejezettől átvett eu-s program. és hazai társfin.	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	69 400 000	69 400 000	0	0
B34 Vagyoni típusú adók	4 000 000	4 000 000	0	0
Kommunális adó	4 000 000	4 000 000	0	0
B35 Termékek és szolgáltatások adói	65 000 000	65 000 000	0	0
Iparüzési adó	60 000 000	60 000 000	0	0
Gépjárműadó	5 000 000	5 000 000	0	0

B36 Egyéb közhatalmi bevétel	400 000	400 000	0	0
Pótlék	100 000	100 000	0	0
Talajterhelési díj	300 000	300 000	0	0
B4 Működési bevételek:	9 601 000	9 601 000	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	1 600 000	1 600 000	0	0
- ebből: bérleti díj	700 000	700 000	0	0
Tulajdonosi bevételek	8 000 000	8 000 000	0	0
Kamat bevétel	1000	1000	0	0
Költségek megtérülései	0		0	0
Egyéb működési bevétel	0		0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	300 000	300 000	0	0
Kölcsön törlesztés	300 000	300 000	0	0
Tárgyévi bevétel összesen:	201 250 480	201 250 480	0	0
B8 Finanszírozási bevétel:	18 092 264	18 092 264	0	0
Előző évi költségvetési maradvány	18 092 264	18 092 264	0	0
Működési bevétel összesen:	219 342 744	219 342 744	0	0

Felhalmozási bevétel	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államig. feladat
B2 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	274 947 778	274 947 778	0	0
VP külterületi utak eszközfejlesztés	4 684 500	4 684 500	0	0
KEOP szennyvízfelújítás	270 263 278	270 263 278	0	0
EFOP Rinyamenti közösségaz Emberekért	0	0	0	0
B5 Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0
Tárgyévi felhalmozási bevétel:	274 947 778	274 947 778	0	0
B8 Finanszírozási bevétel:	102 623 356	102 623 356	0	0
Előző évi költségvetési maradvány	102 623 356	102 623 356	0	0
Felhalmozási bevétel összesen:	377 571 134	377 571 134	0	0
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	596 913 878	596 913 878	0	0

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2020. évi
bevételei kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
B402 Szolgáltatások bevételei	90 000	90 000	0	0
B8 Finanszírozási bevétel:	48 830 683	48 830 683	0	0
B816 Irányítószeri támogatás	48 830 683	48 830 683	0	0
Tárgyévi működési bevétel összesen:	48 920 683	48 920 683	0	0

Somogyszobi Óvoda
2020. évi
bevételei kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
B402. Szolgáltatások ellenértéke	30 596 063	30 596 063	0	0
B405. Ellátási díjak	2 582 250	2 582 250	0	0
B406. ÁFA bevétel	8 958 145	8 958 145	0	0
B4. Működési bevételek	42 136 458	42 136 458	0	0
B8. Finanszírozási bevétel:	68 763 842	68 763 842	0	0
Tárgyévi működési bevétel összesen:	110 900 300	110 900 300	0	0

6. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2020. évi
kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. köt. feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államig. feladat
K1 Személyi jellegű kiadások	34 740 955	34 740 955	0	0
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	6 229 728	6 229 728	0	0
K3 Dologi jellegű kiadások	7 950 000	7 950 000	0	0
Működési célú kiadás összesen:	48 920 683	48 920 683	0	0
K6 Beruházások	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadás összesen:	0	0	0	0
Kiadás összesen:	48 920 683	48 920 683	0	0

Létszám-előirányzat:

9 fő

Somogyszobi Óvoda
2020. évi
kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. köt. feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államig. feladat
K1 Személyi jellegű kiadások	58 068 150	58 068 150	0	0
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	10 460 000	10 460 000	0	0
K3 Dologi jellegű kiadások	41 861 000	41 861 000	0	0
Működési célú kiadás összesen:	110 389 150	110 389 150	0	0
K6 Beruházások	511 150	511 150	0	0
Felhalmozási célú kiadás összesen:	511 150	511 150	0	0
Kiadás összesen:	110 900 300	110 900 300	0	0

Létszám-előirányzat:

14 fő

7. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi
működési kiadásai szakfeladat szerinti bontásban

Ft-ban

Az önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatai	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő	Dologi kiadások	Összesen
<i>Önkormányzat kötelező feladatai szakfeladatonként</i>				
Igazgatási tevékenység	16 688 808	2 998 600	3 920 000	23 607 408
Zöldterület kezelés	2 723 832	499 200	1 650 000	4 873 032
Közutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	500 000	500 000
Önkormányzati vagyongazdálkodás	0	0	0	0
Köztemető fenntartása és működése	0	0	698 000	698 000
Közvilágítás	0	0	4 064 000	4 064 000
Községgazdálkodás	1 835 878	337 000	9 400 000	11 572 878
Közfoglalkoztatás	3 329 820	291 359		3 621 179
Védőnői szolgálat	5 018 487	880 000	660 000	6 558 487
Kultúrház	832 500	131 120	4 600 000	5 563 620
Közművelődési tevékenység	1 560 480	294 647	1 516 000	3 371 127
Könyvtár	480 000	84 000	450 000	1 014 000
Szünidei étkeztetés			641 250	641 250
Társadalmi tevékenység kaps. fel.	207 660	36 340	0	244 000
Települési hulladékszállítás	0	0	381 000	381 000
Vízellátással kapcsolatos üzemeltetés	0	0	100 000	100 000
Kötelező feladat összesen:	32 677 465	5 552 266	28 580 250	66 809 981
<i>Önkormányzat önként vállalt feladatai:</i>				
<i>Allamigazgatási feladatok:</i>				
Mindösszesen:	32 677 465	5 552 266	28 580 250	66 809 981

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	13 600 000	13 600 000	0	0
<i>K42 gyermekvédelmi támogatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
K48 Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások	13 600 000	13 600 000	0	0
- települési támogatás (létfenntartási)	750 000	750 000	0	0
- települési támogatás (temetési)	500 000	500 000	0	0
- települési támogatás (hulladék díj)	8 800 000	8 800 000	0	0
- térítési díj támogatás	1 500 000	1 500 000	0	0
- köztemetés	350 000	351 000	0	0
- székporúak ajándék utalványa	1 200 000	1 200 000	0	0
- Bursa ösztöndíj támogatás	500 000	500 000	0	0
K5 Egyéb működési célú kiadások	4 600 000	4 600 000	0	0
K506 Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 000 000	2 000 000	0	0
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás hozzájárulás	2 000 000	2 000 000	0	0
K508 Működési kölcsön nyújtás államháztartáson kívülre	300 000	300 000	0	0
K512 Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül:	2 300 000	2 300 000	0	0
Somogyzombi Vasutas SE támogatása	1 200 000	1 200 000	0	0
Somogyzombi Judo Club támogatása	1 000 000	1 000 000	0	0
Civil szervezetek, egyházak támogatása	100 000	100 000	0	0

**2020. évi finanszírozási kiadások
K9.**

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 857 680
K915 intézményi finanszírozások:	117 594 525
Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal	48 830 683
Somogyszobi Óvoda	68 763 842
Összesen:	121 452 205

8. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi
beruházási kiadásai feladatonként
K6.**

Ft-ban

Önkormányzatok kötelező feladatai:	Előirányzat
KEOP Szennyvíztelep korszerűsítés	270 263 278
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	254 000
-	
-	
Kötelező feladat összesen:	270 517 278
Önkormányzatok önként vállalt feladatai:	
Államigazgatási feladatok:	
M i n d ö s s z e s e n :	270 517 278

9. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi
felújítási kiadásai célonként
K7.

Ft-ban

Önkormányzatok kötelező feladatai:	
Pályázati forrásból megvalósuló feladatok	0
-	
-	
-	
Saját forrásból megvalósuló feladatok	0
-	
-	
-	
Kötelező feladat összesen:	0
Önkormányzatok önként vállalt feladatai:	
Államigazgatási feladatok:	
M i n d ö s s z e s e n :	0

10. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi
egyéb felhalmozási célú kiadásai
K8.**

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0	0

11. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Somogyszob Községi Önkormányzat és intézményei
2020. évi
létszám előirányzata**

Megnevezés (létszám előirányzat)	(fő)
Önkormányzat: polgármester + közalkalmazottak	3
Önkormányzat egyéb jogviszony	4
Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal	9
Somogyszobi Óvoda	14
Statisztikai létszám előirányzat átlag összesen:	30

14. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez**Somogyszob Községi Önkormányzat
2020. évi****Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az
adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege**

Ft-ban

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügyletek összege
-	
ÖSSZESEN:	0

15. melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat

2020. évi

saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Ft-ban

Megnevezés	2020	2021	2022	2023
SAJÁT BEVÉTELEK				
Helyi adó	69 000 000	69 000 000	69 000 000	69 000 000
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítése	0	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	400 000	400 000	400 000	400 000
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	77 400 000	77 400 000	77 400 000	77 400 000

Adósságot keletkeztető ügyletek	2020	2021	2022	2023
Hitel, kölcsön	0	0	0	0
Értékpapír	0	0	0	0
Váltó	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

16. számú melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyoszob Községi Önkormányzat
2020. évi
céltartalékának alakulása

Megnevezés	Ft-ban			
	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
Működési célú tartalék:	10 000 000	10 000 000	0	0
Közművelődési célú	5 000 000	5 000 000	0	0
Általános tartalék	5 000 000	5 000 000	0	0
Felhalmozási célú tartalék:	109 934 414	109 934 414	0	0
Környezetvédelmi feladatok	584 863	584 863	0	0
Üzemeltetési díj tartalék (víz)	15 262 552	15 262 552	0	0
Üzemeltetési díj tartalék (csatorna)	62 926 685	62 926 685	0	0
Egyéb célokra (szabad)	31 160 314	31 160 314	0	0
Összesen:	119 934 414	119 934 414	0	0

17. számú melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Somogyoszob Községi Önkormányzat
2020. évi
Európai Uniói projektjei

Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	EU pályázati támogatás	Saját forrás
KEOP Szennyvíztelep korszerűsítés	270 263 278	270 263 278	0
TOP Rinyamenti gasztronómiai és kulturális maraton	274 028	274 028	0
EFOP Rinyamenti Közösség az Emberekért	2 628 218	2 628 218	0
VP6-7.2.1 Külterületi utak eszközbeszerzése	0	4 684 500	0
Összesen:	273 165 524	277 850 024	0

18. számú melléklet a 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Somogyoszob Községi Önkormányzat és intézményei
2020. évi
előirányzat-felhasználási ütemterve**

Ft-ban

	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Össz:
Bevételek													
B1 Működési tám.áht-n belülről	15538422	9000000	9000000	11000000	11000000	11000000	10411058	9000000	9000000	9000000	9000000	9000000	121949480
B2 Felhalmozási c. tám. áht-n belülről	0	0	4684500	0	0	0	1300000000	0	0	0	1310000000	9263278	274947778
B3 Közhatalmi bevételek	1500000	1500000	25000000	1500000	1500000	1500000	1500000	1500000	25000000	1500000	1500000	59000000	694000000
B4 Működési bevételek	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	4000000	7827458	51827458
B6 Működési c. átvett pénzeszk. Áht-n kívül	25000	25000	25000	25000	25000	25000	25000	25000	25000	25000	25000	25000	3000000
B7 Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8 Finanszírozási bevétel	120715620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120715620
Bevételek összesen	141779042	14525000	42709500	16525000	16525000	16525000	145936058	14525000	38025000	14525000	145525000	32015736	639140336
Kiadások													
K1 Személyi juttatások	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	15486570	125486570
K2 Munkaadót terhelő járulékok	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	1800000	2441994	22241994
K3 Dologi kiadások	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6500000	6891250	78391250
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	2600000	13600000
K5 Egyéb működési célú kiadások	9760000	9760000	9860000	11760000	11760000	11760000	11071058	9760000	9760000	9760000	9760000	9763356	124534414
K6 Beruházások	0	511150	127000	0	127000	0	1300000000	0	0	0	140263278	0	271028428
K7 Felújítási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 914 Áht-n belüli megelőlegezés visszafiz.	3857680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3857680
Kiadások összesen	32917680	29571150	29287000	31060000	31187000	31060000	160371058	29060000	29060000	29060000	169323278	37183170	639140336