

**Kétvölgy Községi Önkormányzat képviselő-testületének
1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Módosítva a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelettel
(Egységes szerkezetbe foglalva 2020. október 3-án)

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Kétvölgy Községi Önkormányzatra (továbbiakban: önkormányzat)

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetés egyenlege és finanszírozási rendje

2. § ¹(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetési fő összegét

a) 28.365.359 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 19.567.355 Ft,

- felhalmozási bevételek összege: 0 Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 8.798.004 Ft.

b) 28.365.359 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 25.043.858 Ft,

- felhalmozási kiadások összege: 2.609.236 Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 712.265 Ft.

²(2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 8.085.739 forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 5.476.503 forint hiány,

b) felhalmozási cél szerint 2.609.236 forint hiány.

³(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 8.085.739 forint, ebből:

aaa) működési célú 5.476.503 forint,

aab) felhalmozási célú 2.609.236 ezer forint.

¹ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 1. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

² A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 2. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

³ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 3. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - a 2020. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásokat a 2. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzat a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a határozat 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat a támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése előirányzatát államháztartáson belülré és kívülré bontás szerint, működési és felhalmozási kiadás szerinti bontásban a 6. melléklet szerint mutatja be.

⁴³ § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a tartalék összege 2.370.582 forint.

4. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 7. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetési létszámkeret

5. § Az önkormányzat 2020. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 8. melléklet szerint állapítja meg.

4. Adósságot keletkeztető ügylet

6. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja

⁴ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 4. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

8. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

9 § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

10. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során

a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre ruházza át azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendeletmódosítást terjessze a képviselő-testület elé.

11. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

6. Záró rendelkezések

12. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kétvölgy, 2020. február 13.

P.H.

.....
Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

.....
Doncsecz András
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2020. február 20-án megtörtént.

Alsószölnök, 2020. február 20.

P.H.

.....
Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

⁵1. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2020. évi előirányzat	Kiadások	2020. évi előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 595 023	Személyi juttatások	8 521 331
Közhatalmi bevételek	950 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 292 927
Működési bevételek	22 332	Dologi kiadások	7 701 789
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 066 200
		Egyéb működési célú kiadások	5 461 611
Működési költségvetés	19 567 355	Működési költségvetés	25 043 858
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	783 597
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	1 825 639
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	0	Felhalmozási költségvetés	2 609 236
Maradvány igénybevétele	8 798 004	Államháztartáson belüli megelőlegezések	712 265
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	8 798 004	Finanszírozási kiadások	712 265
Mindösszesen:	28 365 359	Mindösszesen:	28 365 359
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	28 365 359	Kötelező feladatok	28 365 359
Önként vállalt feladatok	0	Önként vállalt feladatok	0
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

⁵ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 5. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	325 080
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 496 000
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
6	Közutak fenntartásának támogatása	267 860
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	3 973 299
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	80 137
10	Polgármesteri illetmény támogatása	954 500
11	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	10 200
12	Minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos támogatás	0
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)	13 207 076
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	2 578 658
16	Szociális étkeztetés	0
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0
18	Szociális ágazati pótlék	0
19	Minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos támogatás	0
20	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...19)	2 578 658
21	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 000 000
22	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
23	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+20+21+22)	17 785 734
24	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
26	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
27	Elkülönített állami pénzalapoktól	509 282
28	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	300 000
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (24+...29)	809 289
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (23+30)	18 595 023

⁶ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 6. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
4	Központi költségvetési szervektől	0
5	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
6	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
7	Elkülönített állami pénzalapoktól	0
8	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
9	Társulások és költségvetési szerveiktől	0
10	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (4+...10)	0
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+11)	0

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb vállalkozásoktól	0
4	Háztartásoktól	0
5	Pénzügyi vállalkozásoktól	0
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)	0

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0
4	Háztartásoktól	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)	0

73. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	150 000
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	150 000
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	500 000
6	Gépjárműadók	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	300 000
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	800 000
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0
10	Egyéb bírság	0
11	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	0
12	Egyéb közhatalmi bevételek (9+11)	0
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+12)	950 000

4. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	0	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	Családi támogatások (2+3)		0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	181200	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbenei)	1825000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)		2066200
11	Ellátottak pénzbenei juttatásai (4+10)		2066200

⁷ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 7. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

5. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

Feladat megnevezése	2020. évi terv
	Önkormányzat
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	617004
Attrakciós elem	420154
Bútor könyvtár	196850
4. Beruházási célú ÁFA	166593
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	783597
1. Ingatlanok felújítása	1437511
Fűtéskorszerűsítés	1437511
2. Felújítási célú ÁFA	388128
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	1825639

⁸6. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	2 148 657
3	Társulásoknak	412 372
4	Központi költségvetési szerv - Bursa Hungarica	50 000
5	Apátistvánfalva temető	60 000
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...5)	2 671 029
7	Egyéb civil szervezeteknek	120 000
8	Háztartásoknak	0
9	Egyházi jogi személyeknek	300 000
10	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (7...+9)	420 000

⁸ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 8. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

11	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülrre	0
12	Tartalék	2 370 582
13	Egyéb működési célú kiadások (6+10+11+12)	5 461 611

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2020. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0
3	Társulásoknak	0
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (2...+4)	0
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	0

7. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés (rovat)	2020.évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási
3	-----	0	0
4			
5			

⁹8. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi létszám előirányzata

fő

Sorszám	Megnevezés	Kétyölgy Községi Önkormányzat
1	Köztisztviselők létszáma	0
2	Közalkalmazottak létszáma	0
3	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1
4	Közfoglalkoztatottak létszáma	1

⁹ A rendelet szövegét a 4/2020 (X.2.) önkormányzati rendelet 9. §-a módosította. Hatályos: 2020.10.03-tól

5	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen: (1+...4)	2
6	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1
7	Részmunkaidőben foglalkoztatottak összesen: (6)	1
8	polgármester (fő állású)	1
9	polgármester (tiszteletdíjas)	-
10	alpolgármester	1
11	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
12	Választott tisztségviselők összesen(8+...11)	5
13	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	2
14	Külső munkavállalók összesen (13)	2

9. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

Az önkormányzat a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	-
3	Összesen		-

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2020.03.15 2020.09.15	950000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		

4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		950000

10. melléklet az 1/2020 (II.20.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	-----	0
4	Bevételek összesen	
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	-----	0
8	Kiadások összesen	0