

**Kétvölgy Községi Önkormányzat képviselő-testületének
1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésben biztosított jogkörében Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörében eljárva Kétvölgy Község Polgármestere a következőket rendeli el:

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) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetési főösszegét

a) 78.901.868 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 19.558.231 Ft,

- felhalmozási bevételek összege: 0 Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 59.343.637 Ft.

b) 78.901.868 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 21.952.173 Ft,

- felhalmozási kiadások összege: 56.212.326 Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 737.369 Ft.

(2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 58.606.268 forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 2.393.942 Ft hiány,

b) felhalmozási cél szerint 56.212.326 Ft hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2021. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek költségvetési maradványának igénybevétele összesen: 58.606.268 Ft, ebből:

aaa) működési célú 2.393.942 Ft,

aab) felhalmozási célú 56.212.326 Ft

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - a 2021. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

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

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

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

(8) Az önkormányzat beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a Rendelet 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 Rendelet 6. melléklete szerint mutatja be.

3. § Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 1.566.771 Ft.

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

3. Költségvetési létszámkeret

5. § Az önkormányzat 2021. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a Rendelet 8. melléklete 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 felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a Rendelet 9. melléklete 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 elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

9 § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat 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 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 Rendelet 10. melléklete tartalmazza.

6. Záró rendelkezések

12. § E Rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kétvölgy, 2021. február 15.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

P.H.

Doncsecz András
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2021. február 15-én megtörtént.

Alsószölnök, 2021. február 15.

P.H.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2021. évi előirányzat	Kiadások	2021. évi előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 658 231	Személyi juttatások	7 646 452
Közhatalmi bevételek	900 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 166 246
Működési bevételek	0	Dologi kiadások	7 710 548
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 873 200
		Egyéb működési célú kiadások	3 555 727
Működési költségvetés	19 558 231	Működési költségvetés	21 952 173
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	2 159 000
Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	54 053 326
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetés	0	Felhalmozási költségvetés	56 212 326
Maradvány igénybevétele	59 343 637	Államháztartáson belüli megelőlegezések	737 369
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	59 343 637	Finanszírozási kiadások	737 369
Mindösszesen:	78 901 868	Mindösszesen:	78 901 868
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	78 901 868	Kötelező feladatok	78 901 868
Önként vállalt feladatok	0	Önként vállalt feladatok	0
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	480 417
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 688 696
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	147 784
6	Közutak fenntartásának támogatása	394 513
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 867 057
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
10	Polgármesteri illetmény támogatása	0
11	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	15 074
12	Kiegészítő támogatás	0
13	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..12)	13 593 541
14	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
15	Szociális feladatok egyéb támogatása	2 570 676
16	Szociális étkeztetés	0
17	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0
18	Szociális ágazati pótlék	0
19	Gyermekétkeztetés támogatása	0
20	Kiegészítő támogatás	0
21	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (15+...20)	2 570 676
22	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000
23	Költségvetési támogatás mindösszesen (13+14+21+22)	18 434 217
24	Központi költségvetési szervektől	0
25	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
26	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
27	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
28	Elkülönített állami pénzalapoktól	224 014
29	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
30	Társulásoktól és költségvetési szerveitől	0
31	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (24+...31)	224 014
33	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (23+32)	18 658 231

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
4	Központi költségvetési szervektől	0
5	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	
6	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
7	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
8	Elkülönített állami pénzalapoktól	0
9	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
10	Társulások és költségvetési szerveiktől	0
11	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (4+...11)	0
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+12)	0

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2021. 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	2021. 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

3. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

A		B
1	Megnevezés	2021. 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)	250 000
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+...7)	750 000
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)	900 000

4. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

A		B
1	Megnevezés	2021. évi előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0
4	Családi támogatások (2+3)	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	181 200
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	1 532 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	100 000
9	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)	1 873 200
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)	1 873 200

5. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai és felújításai

Ft-ban

Feladat megnevezése		2021. évi előirányzat
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (2.1)	0
2.1	Egyéb informatikai eszközök	0
3	Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1+3.2)	1 700 000
3.1	Egyéb tárgyi eszköz (bútor beszerzés)	700 000
3.2	Játszóterei eszközök beszerzése	1 000 000
4	Beruházási célú ÁFA	459 000
5	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN (1+...4)	2 159 000
6	Ingatlanok felújítása (6.1+6.2)	42 561 589
6.1	Magyar falu - temető fejlesztés	3 356 743
6.2	Térségfejlesztési program- Kemencés ház kialakítása	39 204 846
7	Felújítási célú ÁFA	11 491 737
8	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN (6+7)	54 053 326

6. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

A		B
1	Megnevezés	2021. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek	910 400
3	Társulásoknak	408 556
4	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	0
5	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülrre (2+...5)	1 318 956
7	Egyéb civil szervezeteknek	670 000
8	Háztartásoknak	0
9	Egyházi jogi személynek	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre (7...+9)	670 000
11	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülrre	0
12	Elvonások és befizetések	0
13	Tartalék	1 566 771
14	Egyéb működési célú kiadások (6+10+11+12+13)	3 555 727

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2021. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0
3	Társulásoknak	0
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	0
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	0

7. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

	A	B	
1	Megnevezés	2021. évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási
3	-	0	0

8. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi létszám előirányzata

fő

Sorszám	Megnevezés	Kétvölgy Községi Önkormányzat
1	Köztisztviselők létszáma	0
2	Közalkalmazottak létszáma	0
3	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1
4	Közfoglalkoztatottak létszáma	1
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)	0
9	Polgármester (tiszteletdíjas)	1
10	Alpolgármester	1
11	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
12	Választott tisztségviselők összesen (6+...9)	5
13	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1
14	Külső munkavállalók összesen (11)	1

9. melléklet az 1/2021. (II.15.) 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 kötelezettségei 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	-	0
3	Összesen	-	0

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	2021.03.15 2021.09.15	900 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0
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		900 000

10. melléklet az 1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának 2021. évi 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	0
5	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	-	0
8	Kiadások összesen	0