

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján kapott felhatalmazás alapján, valamint 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. Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetési előirányzata az alábbiak szerint teljesült.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	Ft-ban
				Teljesítés %-a
a) Bevételek főösszege	26 550 675	83 088 380	83 851 879	101,0
b) Kiadások főösszege	26 550 675	83 088 380	24 508 242	30,0

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 790.457 Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 51.561.592 Ft többlet.

(3) Az önkormányzat 2. § (2) bekezdés a) pontja szerinti 2020. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozáson belül:
 - aa) az előző évek maradványának igénybevétele 790.457 Ft, ebből:
 - aaa) működési célú 790.457 Ft
 - aab) felhalmozási célú 0 Ft

(4) Az önkormányzat 2. § (2) bekezdés b) pontja szerinti 2020. évi teljesített többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

(5) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadási előirányzatának teljesítését – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(6) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatások, közhatalmi bevételek teljesítését a rendelet 2. melléklete mutatja be.

(7) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 9. melléklete szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzat teljesítését 981.641 forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 1.825.639 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetésében az „egyéb működési célú kiadások” kiemelt előirányzatán belül a fel nem használt tartalékok összege 52.033.836 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 Ft,

b) a céltartalék 52.033.836 Ft,
ba) működési céltartalék 0 Ft,
bb) felhalmozási céltartalék 52.033.836 Ft,
bba) Szlovén Rába-vidék Térségfejlesztési program (Kemencés ház építése) 48.899.594 Ft,
bbb) Magyar falu – (MFP-FVT/2020.) temetői infrastruktúra fejlesztése 3 134 242 Ft.

3.§ Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

4.§ A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gt.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5.§ Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

3. Záró rendelkezések

9. § Ez a rendelet a kihirdetés napján 18.00 órakor lép hatályba.

Kétyölgy, 2021. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Doncsecz András
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése az önkormányzat honlapján történő publikálás útján 2021. május 31. napján megtörtént.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Bevételek	2020. év			Kiadások	2020.év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 372 621	18 998 138	18 998 138	Személyi juttatások	7 768 034	8 801 731	8 195 906
Közhatalmi bevételek	1 210 000	929 000	925 294	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 155 227	1 292 927	1 133 931
Működési bevételek	0	244 972	274 808	Dologi kiadások	7 148 684	8 401 652	6 642 602
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 066 200	2 085 445	2 079 045
				Egyéb működési célú kiadások	5 091 029	55 124 865	2 937 213
Működési költségvetés	19 582 621	20 172 110	20 198 240	Működési költségvetés	23 229 174	75 706 620	20 988 697
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	54 368 872	54 368 872	Beruházások	783 597	1 765 238	981 641
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	1 825 639	4 904 257	1 825 639
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	54 368 872	54 368 872	Felhalmozási költségvetés	2 609 236	6 669 495	2 807 280
Maradvány igénybevétele	6 968 054	8 547 398	8 547 398	Államháztartáson belüli megelőlegezések	712 265	712 265	712 265
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	737 369	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	6 968 054	8 547 398	9 284 767	Finanszírozási kiadások	712 265	712 265	712 265
Mindösszesen:	26 550 675	83 088 380	83 851 879	Mindösszesen:	26 550 675	83 088 380	24 508 242
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	26 550 675	83 088 380	83 851 879	Kötelező feladatok	26 550 675	83 088 380	24 508 242
Önként vállalt feladatok	0	0	0	Önként vállalt feladatok	0	0	0
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

Az önkormányzat 2020. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak, közhatalmi bevételeinek teljesítése

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0	0	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	325 080	325 080	325 080
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 496 000	2 496 000	2 496 000
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
6	Közutak fenntartásának támogatása	267 860	267 860	267 860
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	4 044 931	3 973 299	3 973 299
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	229 400	80 137	80 137
10	Polgármesteri illetmény támogatása	954 500	954 500	954 500
11	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	10 200	10 200	10 200
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)	13 427 971	13 207 076	13 207 076
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	2 578 658	2 578 658	2 578 658
15	Szociális étkeztetés	0	0	0
16	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0
17	Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0
18	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (14+...17)	2 578 658	2 578 658	2 578 658
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	2 000 000	2 000 000
20	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	229 800	229 800
21	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+18+19+20)	17 806 629	18 015 534	18 015 534
22	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
23	Központi kezelésű előirányzatok	0	0	0
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	265 992	682 604	682 604
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	300 000	300 000	300 000
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (22+....29)	565 992	982 604	982 604
31	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0

32	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (21+30+31)	18 372 621	18 998 138	18 998 138
-----------	---	-------------------	-------------------	-------------------

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	54 368 872	54 368 872
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)	0	0	0
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)	0	54 368 872	54 368 872

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
4	Háztartásoktól	0	0	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (2+...5)	0	0	0

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
4	Háztartásoktól	0	0	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről(2+...5)	0	0	0

5. Közhatalmi bevételek

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	150 000	140 000	137 879
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	150 000	140 000	137 879
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	500 000	630 000	628 885
6	Gépjárműadók	260 000	0	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	300 000	86 000	85 600
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	1 060 000	716 000	714 485
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
10	Egyéb közhatalmi bevétel	0	73 000	72 930
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	0	73 000	72 930
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	1 210 000	929 000	925 294

3. melléklet az 5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2020. évi költségvetésének teljesítése

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat		Módosított Előirányzat		Teljesítés	
		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
2	----	0	0	0	0	0	0
3							

4. melléklet az 5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi beruházási, és felújítási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése (2.1)	0	900 660	900 660
2.1 Szlovén Rába-vidék Térségfejlesztési program (Kemencés ház építése)		900 660	900 660
3. Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1.-+3.5)	617 004	680 768	63 764
3.1 Magasnyomású mosó	0	63 764	63 764
3.2 Attrakciós elem	420 154	420 154	0
3.3 Bútor könyvtár	196 850	170 396	0
4. Beruházási célú ÁFA	166 593	183 810	17 217
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN (1+2+3+4)	783 597	1 765 238	981 641
1.Ingatlanok felújítása (1.1)	1 437 511	3 937 511	1 437 511
1.1 Kétvölgy kultúrház fűtéskorszerűsítés	1 437 511	1 437 511	1 437 511
1.2 Magyar falu – (MFP-FVT/2020.) temetői infrastruktúra fejlesztése)	0	2 500 000	0
2. Felújítási célú ÁFA	388 128	966 746	388 128
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN (1+2)	1 825 639	4 904 257	1 825 639

5. melléklet az 5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai
2020. évi előirányzatának teljesítése**

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (családi támogatások)	0	0	0
3	Családi támogatások (2)	0	0	0
4	Települési támogatás (lakásfenntartás)	181 200	181 200	181 200
5	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000	60 000	60 000
6	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli, egyéb támogatás)	1 825 000	1 818 500	1 812 100
7	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	25 745	25 745
8	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	0	0
9	Egyéb nem intézményi ellátások (4+....8)	2 066 200	2 085 445	2 079 045
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai (3+9)	2 066 200	2 085 445	2 079 045

6. melléklet az 5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi létszám előirányzatának teljesítése

fő

1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Köztisztviselők létszáma	0	0	0
3	Közalkalmazottak létszáma	0	0	0
4	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
5	Közfoglalkoztatottak létszáma	1	1	1
6	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:(2+...5)	2	2	2
7	Rész munkaidőben foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
8	polgármester (főállású)	-	-	-
9	polgármester (tiszteletdíjas)	1	1	1
10	alpolgármester	1	1	1
11	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	3	3
12	Választott tisztségviselők összesen: (8+...11)	5	5	5
13	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
14	Külső munkavállalók összesen: (13)	1	1	1

7. melléklet az 5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi maradványa

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2019. év	2020.év
1	Alaptevékenység maradványa	8 798 004	59 343 637
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	8 798 004	59 343 637
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	5 893 622	5 233 306
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 7...+11)	2 904 382	54 110 331
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- Kultúrház fűtéskorszerűsítés	1 825 639	0
8.	- Magyar falu – (MFP-FVT/2020.) Temetői infrastruktúra fejlesztése)	0	4 483 368
9.	- attrakciós elem építése	366 478	0
10.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	712 265	737 369
11.	- Szlovén Rába-vidék Térségfejlesztési program (Kemencés ház építése)	0	48 889 594
12.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
13.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

Az önkormányzat 2020. évi eredmény kimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2019. év	2020. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 188 258	1 225 214
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	66 080	72 640
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	1 254 338	1 297 854
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	17 253 412	18 015 534
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 359 296	982 604
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	1 825 639
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	844 000	10 054 817
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	20 456 708	30 878 594
10	Anyagköltség	386 028	1 034 968
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 540 708	4 507 839
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	5 926 736	5 542 807
13	Béreköltség	4 025 962	3 936 168
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 063 315	4 310 038
15	Bérfelrakások	1 022 574	1 127 589
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	8 111 851	9 373 795
17	Értécsökkenési leírás	5 670 714	5 454 169
18	Egyéb ráfordítások	4 697 463	8 464 368
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	-2 695 718	3 341 309
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	9	9
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	9	9
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
23	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22)	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)	9	9
25	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)	-2 695 709	3 341 318

9. melléklet az 5/2021. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2020. évi helyi adó bevétele és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Ft-ban

1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	150 000	140 000	137 879
6	Idegenforgalmi adó épület után	300 000	86 000	85 600
7	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	500 000	630 000	628 885
8	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
9	Helyi adók összesen	950 000	856 000	852 364

II. Az adóbevételek felhasználása

Ft-ban

1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	852 364
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		852 364