

**Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. 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 a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

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

2. Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzatai az alábbiak szerint teljesültek.

- a) Az Önkormányzat 2021. évi bevételi főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti bevételi előirányzat 78.901.868 Ft, módosított bevételi előirányzat 95.867.812 Ft, bevételi teljesítés 96.339.561 Ft.
- b) Az önkormányzat 2021. évi kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti kiadási előirányzat 78.901.868 Ft, módosított kiadási előirányzat 95.867.812 Ft, kiadási teljesítés 61.107.776 Ft.

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 1.785.313 Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 22.347.609 Ft hiány.

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

az előző évek költségvetési maradványának igénybevétele 24.132.922 Ft, ebből:

- a) működési célú 1.785.313 Ft,
- b) felhalmozási célú 22.347.609 Ft.

(4) 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.

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

(6) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzat teljesítését, felújítási kiadási előirányzat teljesítését a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

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

(9) Az önkormányzat működési és felhalmozási támogatásait a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetésében az „egyéb működési célú kiadások” kiemelt előirányzatban belül a fel nem használt tartalékok összege 2.040.197 forint.

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: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5.§ Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 9. 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.

Kétvölgy, 2022. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Doncsecz András
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése az önkormányzat honlapján történő publikálás útján 2022. május 31. napján megtörtént.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Bevételek	2021. év			Kiadások	2021. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 658 231	20 797 469	20 797 469	Személyi juttatások	7 646 452	10 531 550	7 594 186
Közhatalmi bevételek	900 000	900 000	613 164	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 166 246	1 591 716	902 024
Működési bevételek	0	100 000	100 146	Dologi kiadások	7 710 548	13 460 218	11 268 629
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 873 200	1 983 650	1 983 650
				Egyéb működési célú kiadások	3 555 727	3 779 153	1 547 603
Működési költségvetés	19 558 231	21 797 469	21 510 779	Működési költségvetés	21 952 173	31 346 287	23 296 092
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	14 653 570	14 653 570	Beruházások	2 159 000	4 145 040	3 232 874
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	54 053 326	59 639 116	33 841 441
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	73 136	73 136	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	14 726 706	14 726 706	Felhalmozási költségvetés	56 212 326	63 784 156	37 074 315
Maradvány igénybevétele	59 343 637	59 343 637	59 343 637	Államháztartáson belüli megelőlegezések	737 369	737 369	737 369
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	758 439	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	59 343 637	59 343 637	60 102 076	Finanszírozási kiadások	737 369	737 369	737 369
Mindösszesen:	78 901 868	95 867 812	96 339 561	Mindösszesen:	78 901 868	95 867 812	61 107 776
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	78 901 868	36 228 696	36 700 445	Kötelező feladatok	78 901 868	36 228 696	27 266 335
Önként vállalt feladatok	0	59 639 116	59 639 116	Önként vállalt feladatok	0	59 639 116	33 841 441
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

Az önkormányzat 2021. 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	480 417	480 417	480 417
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 688 696	3 688 696	3 688 696
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	147 784	147 784	147 784
6	Közutak fenntartásának támogatása	394 513	408 417	408 417
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 867 057	8 867 057	8 867 057
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0	0	0
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0	0
10	Polgármesteri illetmény támogatása	0	0	0
11	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	15 074	15 074	15 074
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)	13 593 541	13 607 445	13 607 445
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	2 570 676	2 570 676	2 570 676
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)	2 570 676	2 570 676	2 570 676
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
20	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	59 682	59 682
21	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+18+19+20)	18 434 217	18 507 803	18 507 803
22	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
23	Központi kezelésű előirányzatok	0	0	0
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	2 005 650	2 005 650
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	224 014	224 016	224 016
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	60 000	60 000
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (22+....29)	224 014	2 289 666	2 289 666
31	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0

32	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (21+30+31)	18 658 231	20 797 469	20 797 469
-----------	---	-------------------	-------------------	-------------------

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	3 102 000	3 102 000
3	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	11 551 570	11 551 570
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	11 551 570	11 551 570
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)	0	14 653 570	14 653 570

3. Működési célú átvett pénzeszközök

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 átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	73 136	73 136
4	Háztartásoktól	0	0	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről(2+...5)	0	73 136	73 136

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	150 000	143 129
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	150 000	150 000	143 129
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	500 000	500 000	360 786
6	Gépjárműadók	0	0	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	250 000	250 000	108 000
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	750 000	750 000	468 786
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
10	Egyéb közhatalmi bevétel	0	0	1 249
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	0	0	1 249
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	900 000	900 000	613 164

3. melléklet a 3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2021. 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 a 3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. 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	0	0	0
3. Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1.+3.3)	1 700 000	3 186 319	2 545 569
3.1 Kemencés ház -bútor beszerzés	700 000	700 000	529 915
3.2 Játszóterei eszközök beszerzése	1 000 000	2 306 319	1 837 000
3.3 Közművelődési referens-telefon, fényképezőgép	0	180 000	178 654
4. Beruházási célú ÁFA	459 000	958 721	687 305
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN (1+2+3+4)	2 159 000	4 145 040	3 232 874
1.Ingatlanok felújítása (1.1+1.2+1.3)	42 561 589	46 959 849	26 646 804
1.1 Térségfejlesztési program-Kemencés Ház kialakítása	39 204 846	39 204 846	23 290 054
1.2 Magyar falu – (MFP-FVT/2020.) temetői infrastruktúra fejlesztése)	3 356 743	3 356 743	3 356 750
1.3 Közösségi tér-5MFP-ÖTIK/2021	0	4 398 260	0
2. Felújítási célú ÁFA	11 491 737	12 679 267	7 194 637
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN (1+2)	54 053 326	59 639 116	33 841 441

5. melléklet a 3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai
2021. 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	86 300	86 300
5	Települési támogatás (gyógyszer)	60 000	65 000	65 000
6	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli, egyéb támogatás)	1 532 000	1 832 350	1 832 350
7	Települési támogatás (temetési támogatás)	100 000	0	0
8	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0
9	Egyéb nem intézményi ellátások (4+....8)	1 873 200	1 983 650	1 983 650
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai (3+9)	1 873 200	1 983 650	1 983 650

6. melléklet a 3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2021. évi működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
---	------------	---------------------	------------------------	------------

2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	910 400	910 400	910 400
3	Társulásoknak	408 556	258 556	167 203
4	Nemzetiségi Önkormányzatoknak	0	150 000	150 000
5	Központi költségvetési szervek - Bursa Hungarica	0	0	0
6	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...6)	1 318 956	1 318 956	1 227 603
8	Egyéb civil szervezeteknek	670 000	120 000	20 000
9	Egyházi jogi személyeknek	0	300 000	300 000
10	Nem pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (8...+10)	670 000	420 000	320 000
12	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
13	Elvonások és befizetések	0	0	0
14	Tartalék	1 566 771	2 040 197	0
15	Egyéb működési célú kiadások (7+11+12+13+14)	3 555 727	3 779 153	1 547 603

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	0	
3	Társulásoknak	0	0	
4	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	0	0	0
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	0	0	0

7. melléklet a 3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. 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	Részmunkaidőben 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

8. melléklet a 3/2022. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2021. évi maradványa

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2020. év	2021.év
1	Alaptevékenység maradványa	59 343 637	35 231 785
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	59 343 637	35 231 785
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	5 233 306	5 059 618
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 7+...13)	54 110 331	30 172 167
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- Magyar falu-közösség-szervező alkalmazása	0	3 045 500
8.	- Magyar falu – (MFP-FVT/2020.) Temetői infrastruktúra fejlesztése)	4 483 368	0
9.	- Magyar falu – (MFP-ÖTIK/2021.) ingatlan fejlesztés)	0	5 960 480
10.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	737 369	758 439
11.	- Szlovén Rába-vidék Térségfejlesztési program (Kemencés ház építése)	48 889 594	19 046 132
12.	- Háznevekben élő történelem	0	1 005 650
13.	- Kistelepülési rendezvények támogatása	0	355 966

Az önkormányzat 2021. évi eredmény kimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2020. év	2021. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 225 214	911 250
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	72 640	0
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	1 297 854	911 250
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 015 534	18 507 803
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	982 604	2 289 666
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 825 639	40 986 966
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	10 054 817	7 676 303
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	30 878 594	69 460 738
10	Anyagköltség	1 034 968	1 116 213
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 507 839	8 301 343
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	5 542 807	9 417 556
13	Béreköltség	3 936 168	3 073 684
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 310 038	4 660 372
15	Bérfelrakások	1 127 589	929 683
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	9 373 795	8 663 739
17	Értécsökkenési leírás	5 454 169	9 820 513
18	Egyéb ráfordítások	8 464 368	13 579 973
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	3 341 309	28 890 207
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	9	53
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	9	53
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
23	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22)	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)	9	53
25	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)	3 341 318	28 890 260

Az önkormányzat 2021. évi helyi adó bevétele és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Ft-ban

1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	150 000	150 000	143 129
6	Idegenforgalmi adó épület után	250 000	250 000	108 000
7	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	500 000	500 000	360 786
8	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
9	Helyi adók összesen	900 000	900 000	611 915

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.	611 915
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		611 915