

GŐSFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 2/2021. (II.10.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Gősfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban) Mötv.) 42. § 1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Csatár Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya Gősfa Község Önkormányzatára és annak szerveire terjed ki.

2. Az önkormányzat 2021. évi költségvetése

2.§ A képviselőtestület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének összes bevételét **82 047 000 forintban**, összes kiadását **82 047 000 forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei

3.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeit **28 787 379 forintban** állapítja meg - kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Önkormányzatok működési támogatásai	22 370 044 forint
b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 686 000 forint
c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 500 000 forint
d) Közhatalmi bevételek	1 380 000 forint
e) Működési bevételek	801 335 forint
f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000 forint

(2) A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **53 259 621 forintban** állapítja meg, melynek teljes összege az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevétele.

(3) Az önkormányzat 2021. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

4. Önkormányzat kiadásai

4.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásait **82 047 000 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	8 774 520 forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata	1 350 000 forint
c) Dologi kiadások előirányzata	16 365 700 forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata	2 300 000 forint
e) Egyéb működési célú kiadások	13 257 182 forint
f) Beruházások	1 542 000 forint
g) Felújítások	32 329 000 forint

- h) Felhalmozási tartalék előirányzata 5 233 796 forint
- (2) A képviselőtestület a finanszírozási kiadások összegét 894 802 forintban állapítja meg.
- (3) Az önkormányzat 2021. évi kiadásait – kiemelt előirányzatonként – a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) A képviselőtestület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági ellátásokat 4. melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

5. Az önkormányzat működési kiadása

5. § (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2021. évi működési kiadásait **42 942 204 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata	8 774 520 forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata	1 350 000 forint
c) Dologi kiadások előirányzata	16 365 700 forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata	2 300 000 forint
e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata	13 257 182 forint
f) Finanszírozási kiadások előirányzata	894 802 forint

- (2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat felhalmozási kiadása

6.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásainak nagyságát **39 104 796 forintban** állapítja meg az alábbiak szerint:

a) beruházások előirányzata	1 542 000 forint
b) felújítások előirányzata	32 329 000 forint
c) felhalmozási tartalék előirányzata	5 233 796 forint

- (2) A képviselőtestület az önkormányzat felhalmozási, felújítási kiadásait feladatonként, célonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

7.§ (1) A költségvetési hiány összege 52 364 819 Ft, mely az előző évi pénzmaradvány terhére finanszírozható.

- (2) A képviselőtestület a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról a 6. melléklet szerint rendelkezik.

8. Költségvetési kiadások és bevételek

8.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **15 751 739 forint** összegben hagyja jóvá. Ebből:

- a) **500 000 forint** az általános tartalék, mely év közben előre nem tervezett kiadások fedezetéül szolgál,
- b) **10 017 943 forint** a céltartalék, mely az önkormányzat pályázatai önrészenek finanszírozására kerül elkülönítésre.
- c) **5 233 796 forint** a felhalmozási tartalék mely vízi közmű fejlesztési célra kerül elkülönítésre.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 15. §-ban írtakra, a képviselőtestület és a polgármestert illeti meg.

9.§ (1) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint fogadja el a képviselőtestület.

(3) A képviselőtestület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban, a 9. melléklet szerint fogadja el.

(4) Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak nem lesz.

Európai Unió Projektjei

10. § A képviselőtestület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 10. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

Önkormányzat kötelező, önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

11.§ Az önkormányzat önként vállalt feladatait a 2, 4. 5. melléklet tartalmazza, az államigazgatási feladatok a 4. mellékletben kerültek bemutatásra.

Létszám-előirányzat

12.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat létszám-előirányzatát 4 főben állapítja meg, melyből a közcélú foglalkoztatottak létszám-előirányzata 2 fő.

(2) További létszám-bővítés csak képviselőtestületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § (1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 % -os felhasználásáig,

b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,

c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételeikre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselőtestület jóváhagyásával történhet.

14.§ A polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselőtestület hozzájárulásával törölhető.

Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

15.§ (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatóak.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselőtestület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselőtestületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselőtestület határozatban dönt.

Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

16.§ Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

Záró rendelkezések

17.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. költségvetési év során kell alkalmazni.

Farkas Tibor
Farkas Tiborné
 polgármester



Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
 jegyző

Záradék:

A rendelet 2021. február 10-én kihirdetésre került.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
 jegyző

1. melléklet a 2/2021.(II.10.) önkormányzati rendelethez

Gősfal Község Önkormányzat 2021. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatokként	
BEVÉTELEK:	Eredeti ei.
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	22 370 044
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 016 506
- Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 083 538
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 686 000
c.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 500 000
d.) Közhatalmi bevételek	1 380 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	150 000
- Értékesítési típusú adók: iparüzési adó	1 200 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	30 000
e.) Működési bevételek	801 335
f.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	28 787 379
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	53 259 621
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	82 047 000

Gősfal község Önkormányzata 2021. évi tervezett bevételei forrásonként					
Bevételi forrás megnevezése	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 016 506	13 016 506			
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	4 130 335	4 130 335			
- zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 929 955	1 929 955		X	
- közvilágítás fenntartásának támogatása	1 302 099	1 302 099		X	
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	496 152	496 152		X	
- közutak fenntartásának támogatása	402 129	402 129		X	
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 719 412	8 719 412		X	
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	166 759	166 759		X	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	7 083 538	7 083 538			
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 604 538	2 604 538		X	
- Falugondnoki szolgáltatás	4 479 000	4 479 000			X
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		X	
- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak	2 270 000	2 270 000		X	
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	22 370 044	22 370 044			
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	1 686 000	1 686 000		X	
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 686 000	1 686 000			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól (Zártkerti besorolású földrészek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérrel biztosító fejlesztések támogatása)	2 500 000		2 500 000		X
c./ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 500 000	0	2 500 000		
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	150 000	150 000		X	
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	1 200 000	1 200 000		X	
Helyi adópótlék, adóbírság	30 000	30 000		X	
d./ Közhatalmi bevételek	1 380 000	1 380 000			
Szolgáltatások ellenértéke (közterülethasználati díjak, bérleti díjak)	500 693	500 693			X
Kiszámlázott általános forgalmi adó	300 642	300 642			X
e./ Működési bevételek	801 335	801 335			
Lakás építési kölcsön visszatérülés háztartásoktól	50 000		50 000		X
f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000	0	50 000		
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	28 787 379	26 237 379	2 550 000		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 259 621	16 704 825	36 554 796	X	
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	53 259 621	16 704 825	36 554 796		
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	82 047 000	42 942 204	39 104 796		

3. melléklet a 2/2021.(II.10.) önkormányzati rendelethez

Gősfal község Önkormányzata 2021. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként	
	Önkormányzat Gősfal
KIADÁSOK	Eredeti ei.
Személyi juttatások	8 774 520
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 000
Dologi kiadások	16 365 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000
Egyéb működési célú kiadások	13 257 182
Beruházások	1 542 000
Felújítások	32 329 000
Felhalmozási tartalék	5 233 796
TÁRGYÉVI KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	81 152 198
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	894 802
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	894 802
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	82 047 000

Gósfá község Önkormányzata 2021. évi tervezett működési kiadásai

	Önkormányzat			
	teljesített előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
a./Személyi juttatások	8 774 520	8 774 520	0	0
<i>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	5 573 520	5 573 520		
- alapilletmény	5 286 060	5 286 060		
- szociális ágazati összevont pótlék	287 460	287 460		
<i>2.) Jutalom</i>	76 000	76 000		
<i>3.) Közlekedési költségterületek</i>	60 000	60 000		
<i>4.) Külső személyi juttatások</i>	3 065 000	3 065 000		
- Választott tisztségviselők juttatásai	2 065 000	2 065 000		
- Állományba nem tartozók megbízási díja	1 000 000	1 000 000		
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 000	1 350 000	0	0
<i>1.) Szociális hozzájárulási adó</i>	1 350 000	1 350 000		
c./ Dologi kiadások	16 365 700	16 353 000	0	12 700
<i>1.) Szakmai anyagok beszerzése</i>	150 000	150 000		
<i>2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	3 898 000	3 888 000	0	10 000
- irodaszer nyomtatvány	60 000	50 000		10 000
- tüzelőanyag	288 000	288 000		
- hajtó és kenőanyag	1 450 000	1 450 000		
- munkaruha, védőruha	100 000	100 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	2 000 000	2 000 000		
<i>3.) Kommunikációs szolgáltatások</i>	400 000	400 000		
- informatikai szolgáltatások	250 000	250 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000	150 000		
<i>4.) Közüemi díjak</i>	1 540 000	1 540 000		
- villamosenergia szolgáltatás	1 390 000	1 390 000		
- víz és csatornadíjak	150 000	150 000		
<i>5.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>	700 000	700 000		
<i>6.) Egyéb szakmai szolgáltatások</i>	700 000	700 000		
<i>7.) Egyéb szolgáltatások</i>	4 900 000	4 900 000		
- Biztosítási, szolgáltatások	400 000	400 000		
- Szállítási szolgáltatások	500 000	500 000		
- Bankköltségek	500 000	500 000		
- Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	3 500 000	3 500 000		
<i>8.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	3 027 700	3 025 000	0	2 700
<i>9.) Fizetendő ÁFA</i>	1 000 000	1 000 000		
<i>10.) Egyéb dologi kiadások</i>	50 000	50 000		
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000	800 000	1 500 000	0
<i>1.) Egyéb nem intézményi ellátások</i>	200 000		200 000	
- újszülöttek támogatása	200 000		200 000	
<i>2.) Települési támogatások</i>	2 100 000	800 000	1 300 000	
- krízis helyzetben lévők támogatása	800 000	800 000		
- temetés költségeinek támogatása	300 000		300 000	
- beiskolázási, óvodáztatási támogatás	1 000 000		1 000 000	
e./ Egyéb működési célú kiadások	13 257 182	12 316 182	941 000	0
<i>1.) Elvonások és befizetések</i>	10 260	10 260		
<i>2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1 767 979	1 767 979	0	
- TAMASZ	336 600	336 600		
- Zalaegerszegi Kistérségi ügyelet működéséhez hozzájár.	303 000	303 000		
- Egervári Óvoda működéséhez hozzájárulás	119 151	119 151		
-iskolai étkeztetéshez hozzájárulás (Egervár Község Önkormányzata)	1 009 228	1 009 228		
<i>3.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</i>	961 000	20 000	941 000	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás	20 000	20 000		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása	941 000		941 000	
* Gósfai polgárőr Egyesület	100 000		100 000	
* Helytörténeti és Közösségépítő Egyesület Egervár (Stúdió)	800 000		800 000	
* Gócssei-Zala Mente Egyesület tagdíj	25 000		25 000	
* Zalai Falvakért Egyesület	16 000		16 000	
<i>4.) Tartalékok</i>	10 517 943	10 517 943	0	
- általános tartalék	500 000	500 000		
- céltartalék	10 017 943	10 017 943		0
TÁRGYEVÍ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	42 047 402	39 593 702	2 441 000	12 700
ÖSSZESEN:	42 047 402	39 593 702	2 441 000	12 700
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	894 802	894 802		
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	894 802	894 802	0	
TÁRGYEVÍ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	42 942 204	40 488 504	2 441 000	12 700
Önkormányzati létszám előirányzat	4	4		
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata	2	2		

5. melléklet a 2/2021.(II.10.) önkormányzati rendelethez

**Gősfal község Önkormányzata 2021. évi tervezett felhalmozási és felújítási kiadásai
feladatonként, célonként
(Adatok Ft-ban)**

	Tervezett előirányzat összesen:	Önkormányzat (tervezett)	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
a./ Beruházások	1 542 000		1 542 000
Tárgyi eszközök beszerzése	1 214 000		1 214 000
- Játszóterei eszközök beszerzése (MFP)	574 000		574 000
- Egyéb	640 000		640 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	328 000		328 000
b./ Felújítások	32 329 000		32 329 000
Ingtatlanok felújítása	25 456 000		25 456 000
- Faluház udvar felújítása (térfelújítás)	787 500		787 500
- Faluház felújítása	21 596 000		21 596 000
- Utak felújítása	799 000		799 000
- Játszóterei felújítás (MFP)	2 273 500		2 273 500
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	6 873 000		6 873 000
c./ Felhalmozási tartalék	5 233 796	0	5 233 796
Kötelezettséggel terhelt felhalmozási tartalék (víz-, szennyvíz alszámla 2020. dec. 31-ig)	5 233 796		5 233 796
Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	39 104 796	0	39 104 796