

**Imrehegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelete**

Imrehegy Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről

Imrehegy község polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Imrehegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I.

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Imrehegy Község Önkormányzatára terjed ki.

II.

Imrehegy Község költségvetésének címrendje és főösszegei

2. § (1) Imrehegy Község Képviselőtestülete költségvetési címrendjét 2021 évre a következők szerint határozza meg:

<u>Cím neve</u>	<u>Neve</u>	<u>Alcím szám</u>	<u>Neve</u>
I.	Imrehegy Község Önkormányzata	I/1.	Képviselő testület működése
		I/2.	Egészségügyi alapellátás
		I/3.	Szociális alapellátás
		I/4.	Intézményi közétkeztetés
		I/5.	Közművelődés, sport, könyvtári tevékenység
		I/6.	Település üzemeltetés

(2) Imrehegy Község Képviselőtestülete Imrehegy Község Önkormányzata 2021. évi költségvetését

a) 87.516 E Ft, költségvetési bevétellel azaz Nyolcvan hétmillió ötszáztizennyhat ezer forint és 53.639 E Ft belső finanszírozási bevétellel és

1.447 E Ft külső finanszírozási bevétellel együtt összesen 142.602 E Ft bevétellel valamint b)141.155 E Ft, kiadással azaz Száznegyvenegy millió száz-ötvenötezer forint és 1.447 E Ft külső finanszírozási célú kiadással együtt összesen 142.602 E Ft kiadással állapítja meg az 1. sz. melléklet alapján.

(3) **Költségvetési egyenleg** levezetése az 1. sz. melléklet alapján:

Költségvetési bevételek összesen:	87.516 E Ft
Költségvetési kiadások összesen:	-141.155 E Ft
Költségvetési egyenleg:	- 53.639 E Ft (hiány) ebből
- működési célú	- 19.350 E Ft (hiány)
- felhalmozási célú	- 34.289 E Ft (hiány)

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány)

- működési célú maradvány	53.639 E Ft
---------------------------	-------------

- | | |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| - Finanszírozási kiadások | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: | -1.447 E Ft |
| - Finanszírozási bevételek | |
| Államháztartáson belüli kapott megelőlegezés: | 1.447 E Ft |
| Egyenleg | 0 Ft |

- 3 § (1) A 2. §. 2.a.) pontjában megállapított **bevételi főösszeg** (címek, alcímek, előirányzat csoport) valamint 2.b.) pontjában megállapított **kiadási főösszeg** (címek, alcímek, előirányzat csoport) intézményenkénti részletezését a rendelet 1 sz. melléklete tartalmazza.
- (2) A 2. §. a.) pontjában megállapított bevételi főösszeg **5.500 E Ft** EU forrást tartalmaz.
- (3) A 2. §. b.) pontjában megállapított kiadási főösszeg **4.034 E Ft** általános működési tartalékot tartalmaz.
- (4) Az önkormányzat jelenleg fennálló hitel és kötvény kibocsátásból származó kötelezettség állománya és adósságot keletkeztető ügylete nincs.
- (5) Az önkormányzatot megillető állami támogatások mértékét jogcímenkénti bontásban és a saját bevételek részletezését a rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzatot személyi juttatásait jogcímenkénti bontásban a rendelet 3. sz. melléklete tartalmazza.
- (7) Az önkormányzatot dologi kiadásait jogcímenkénti bontásban a rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat által 2021 évre a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális jellegű ellátásokat a rendelet 5. sz. melléklete tartalmazza.
- (9) A 2021 évben tervezett működési célú pénzeszköz átadásokat a rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat 2021 évi tervezett beruházási kiadásait feladatonként és a felújítási feladatokat a rendelet 7. sz. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat középtávú tervezésének működési és fejlesztési bevételeit és kiadásait a rendelet 8. sz. melléklete, tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználásának ütemtervét a rendelet 9. sz. melléklete, tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat 2021. évi fennálló kötelezettségeit és közvetett támogatásait a rendelet 10. sz. melléklete, tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat jelenleg fennálló hitel és kölcsön tartozásából származó kötelezettség állományát részletesen a rendelet 11. sz. melléklete, tartalmazza.
- (15) A Képviselőtestület az éves átlagos állományi létszámot **13,0 főben** határozza meg
Közfoglalkoztatás jelenlegi tervezett éves átlagléttszáma **11,0 fő**.
- (16) A 2020. év végi maradvány összege **115.142 E Ft**.

III.

Imrehegy Község költségvetése végrehajtásának általános szabályai

4. § Az önkormányzati gazdálkodás végrehajtó szerve a Keceli Közös Önkormányzati Hivatal.
5. § A Képviselő-testület a személyi juttatások előirányzatával kapcsolatosan a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (6) bekezdésében foglalt jogával élve a Keceli Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját a 2021. évben 52.930 forint összegben állapítja meg.
6. § (1) Az e rendeletben a Képviselőtestület által elfogadott bevételi és kiadási előirányzatok főösszegei és kiemelt előirányzatai változásáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a Képviselőtestületet negyedévenként – kivéve az első negyedévet – döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig - december 31-i hatállyal - módosítja a költségvetési rendeletét.
- (2) A költségvetési rendelet ÁHT 34.§ 2 bekezdés alapján felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai, kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást, módosítást hajtson végre.
7. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109 § (6) bekezdése alapján a helyi szabályokat a Képviselőtestület úgy állapítja meg, hogy nem teljesíthető készpénzben személyi jellegű juttatás – kivéve közfoglalkoztatás – valamint bruttó 200.000 Ft összegű egy dokumentum (számla, szerződés) alapján történő kifizetés.

8. § Az önkormányzat a feladatok ellátását szolgáló anyagi eszközök célszerű és takarékos felhasználása, az egységes költségvetés végrehajtása érdekében, az államháztartásra, az állami költségvetésre, a számvitelre vonatkozó hatályos jogszabályokban foglaltak szerint kötelesek eljárni.

IV. Záró rendelkezések

9. § Ez a rendelet kihirdetése napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.


Lavati Gabriella
polgármester




Dr. Beros András
jegyző


Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2021. év február hó 16. nap

Kihirdetés módja: Hirdetőtábla

Imrehegy, 2021. február hó 16. nap




dr. Beros András
jegyző

Imrehegy Község Önkormányzata 2021.

Cím	Alcím	Csoport	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti				Módosított	
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen		
Név			Előirányzat						
			Átl. állományi létszám: 13 fő + Közfoglalkoztatás 11 fő						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				101 366	0	0	101 366	0	
	1.		Személyi juttatások	38 950	0	0	38 950	0	
	2.		Munkáltatót terhelő járulékok	5 829	0	0	5 829	0	
	3.		Dologi kiadások	47 679	0	0	47 679	0	
	4.		Önkorm.által folyósított ellátások	4 200	0	0	4 200	0	
	5.		Egyéb működési kiadások	4 708	0	0	4 708	0	
			- ebből tartalékok	4 034	0	0	4 034	0	
			- ebből működési támogatások nyújtása	674	0	0	674	0	
			- ebből működési kölcsön nyújtása	0	0	0	0	0	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					39 789	0	39 789	0	
	6.		Beruházási kiadások	0	34 811		34 811		
	7.		Felújítási kiadások		3 850		3 850		
	8.		Egyéb felhalmozási kiadások	törlesztő	1 128	0	1 128	0	
			- ebből beruházásra átadott pénzeszközök		0		0		
			- ebből felhalmozási célú kölcsön nyújtás visszatérítés		1 128		1 128		
I. Kiadások összesen:				101 366	39 789	0	141 155	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK									
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				35 252	0	46 764	82 016	0	
	1.		Költségvetési támogatások	0	0	36 164	36 164	0	
			I. Önkorm.működésének általános támogatás	0		17 900	17 900		
			II.Önkorm.köznevelési feladatok támogatás	0			0		
			III.Önkorm.szociális,gyermekjóléti,gyógykezelési feladatok támogatás	0		15 994	15 994		
			IV.Önkorm.kulturális feladatok támogatás	0		2 270	2 270		
	3.		Közhatalmi bevételek	0		10 600	10 600		
	4.		Működési bevételek	14 808	0	0	14 808	0	
	6.		Működési célú átvett pénzeszközök	20 444	0		20 444		
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					5 500	0	5 500	0	
	2.		Felhalmozási célú támogatások ÁHB		5 500		5 500	0	
	5.		Felhalmozási és töke jellegű bevételek		0		0		
			Felhalmozási bevételek		0		0		
	7.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0		0		
			Európai úniós és egyéb támogatások		0	0	0	0	
			- Kölcsön törlesztés - felhalmozási célú		0		0		
				216	40 752	0	46 764	87 516	0
KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE				-60 614	-39 789	46 764	-53 639	0	
Működési kiadások és bevételek egyenlege							-19 350		
Felhalmozási kiadások és bevételek egyenlege							-34 289		
Finanszírozás pénzmaradványból				53 639	0	0	53 639		
III. Finanszírozási Kiadások						1 447	1 447		
III. Finanszírozási Bevételek						1 447	1 447		
Bevételek Összesen				94 391	0	48 211	142 602		
Kiadások összesen				101 366	39 789	1 447	142 602		

2. számú melléklet Működési bevételek 2021-ban (adatok ezer Ft-ban)

megnevezés sírhely	össz.étkez. 9 800	isk.étkez. 4 200	fejnőt.étk. 1 000	szoc.étk. 2 820	lakóingatl. 0	lakó nem 147	igazgatás 150	önk.eleştár 300	háziönros 1 200	védónó 9 000	ifj.eü.szolgj 100	köztemetó 100	összesen 9 800	megnevezés int.ellátás étkezés
int.ellátás	2 780	4 200	1 000	2 820								100	100	int.ellátás étkezés
étkezés (s)	1 000		1 000			456							1 000	étkezés (alk.ellátása)
bérelti díj						100							456	bérelti díj
áh.kiv.továbbszáml.							150						100	áh.kiv.továbbszáml.
kamat													150	kamat
áfa bevétel	2 917	751	1 134	762	0	147						27	3 091	áfa bevétel
lakbér					111								111	lakbér
épitményadó								300					300	épitményadó
kommunális adó								1 200					1 200	kommunális adó
iparüzési adó								9 000					9 000	iparüzési adó
pótlék								100					100	pótlék
házigyeztetés nyújtás								1 815					1 815	házigyeztetés nyújtás
tanyagondnoki szolg.								4 479					4 479	tanyagondnoki szolg.
rászoruló gyermekek								476					476	rászoruló gyermekek étkez
szoc.étkeztetés								1 062					1 062	szoc.étkeztetés
kisteleplülések szoc.fel.tám.								8 162					8 162	penzbeli szoc. juttat.
könyvtár és közművelődés								2 270					2 270	könyvtár és közművelődés
általános működési támog.								17 900					17 900	általános működési támog.
műk.tám.bev.fel.kez. Területalapú							1 100						1 100	műk.tám.bev.fel.kez. Területalapú
műk.tám.bev.OEP									14 630	3 291		823	18 744	műk.tám.bev.OEP
műk.tám.bev.eikül.alap MK							600						600	műk.tám.bev.eikül.alap MK
összesen	13 717	3 531	5 334	1 270	3 582	703	1 850	46 764	14 630	3 291	823	127	82 016	összesen

3. sz. melléklet

Személyi és járuléka 2021. évi terv (adatok Ft-ban)

	partfennnt.	jogalkotás	házi segítség	közseggazdái	onvosassz.	védőnő 80	ifj. eü szolg	mezőgazd	tanyagondnok	könyvtár	konyha	mindösszesen	
köztisztv.alapill		4 786 800										4786800	K1221
anyakönyvvezetés		50 000										50 000	
közalk. alapill	489400		2611200	4582700	4538200		0		2851200	2611200	5358800	230427000	K1101
reprerzentáció		25000										25000	
egyéb bérendsz.													
közlekedési	489400	4861800	2611200	4582700	4538200		0	2597441	2851200	2611200	5358800	30 501 941	tejj.rendszeres szem.juttatás
rész.m.alapillemény	1305600					56940	0					56940	K1109
rész.m.alapillemény	1305600	0	0	0	0	2832499	708125					4846224	K1101
jubileumi jutalma	1795000	4861800	2611200	4582700	4538200	2889439	708125	2635586	2851200	2611200	5358800	35405105	RENDSZERES SZEM.JUTTAT.
közalk.szépbérenki	0	24000	50000	100000	0	0	0	0	50000	50000	100000	0	K1106
bértkomp	158400				9600							374000	K1107
szoc. ágazati			250754						320856			168000	K1113
kulturális										244800		571610	K1113
Szép kártya		265000										244800	K1113
prm. Költségátalány	158400	947185	300754	100000	9600	0	0	0	370856	294800	100000	265000	K121
rész.m. Szép	25000											658185	K121
megbizási díj	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2281595	tejj. Személyhez kapcs. Kégtér.
képviselői tiszteletdíj	183400	947185	300754	100000	9600	0	0	0	370856	294800	100000	25000	K1107
szociális hozzájárulá	0	50000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25000	rész.m. rész.m. pénzcaf
kifizetői adó szja	306527	1095838	451103	725319	704909	439038	109759	201302	491869	442880	830614	23066595	NEM RENDSZ.SZEM.JUTT
												50000	K122
												1188000	K121
												1238000	KÜLSŐ SZEMÉLYI JUTTATÁS
												5725408	K2
												103350	K2
												5828758	ÖSSZES JÁRULÉK
												6304414	MINDÖSSZESEN
	2284927	8142823	3363057	5408019	5252709	3328477	817884	2836888	3721225	3356180	6304414	44778458	MINDÖSSZESEN

5. számú melléklet

2021. évi szociális kiadások tervezésének részletezése (adatok ezer Ft-ban)

megnevezés	összeg
Lakhatási támogatás	2700
Gyógyszer támogatás	500
közttemetés	200
rendkívüli segély	400
szociális tűzifa	400
összesen:	0
	4200

6.sz melléklet Működési célú kiadások a 2021.évi költségvetésben (adatok ezer Ft-ban)

megnevezés	igazgatás	önkorm.többc. elszámolás	összesen
önkormányzatnak átadott pe., munkabér Kecel		261	261
Ebrendészeti hozzájárulás		142	142
Többcélúnak átadott pe KTKT		67	67
Ivóvízmin. Jav. Társulás		51	51
Műk. célú tám. Állam Házt.	0	521	521
Gyermekekért Alapítvány	0		0
Sportegyesület	0		0
Polgárvédelmi hozzájárulás	18		18
Kistéleplések Országos Szövetségé	15		15
Úde Kunság tagdíj	10		10
Bursa	45		45
Homokhátsági Reg. Hulladékgyazd.	65		65
Műk. célú tám. Állam Házt.	153	0	153
	153	521	674

KIMUTATÁS**2021 évben Európai Unió forrásokból várható támogatásokról**

Projekt megnevezése, azonosító száma	Tervezett beruházási költség	Tervezett működési költség	Visszaigényelhető Áfa működési bevétele	Támogatási összeg felhasználási bevétele	Előző évi el nem számoolt előleg
KerékpárútOp-3,1,1-15BK1-2016-00008	28 174	0		0	28 174
MFP közterület karbantartás eszközbeszerzés pályázat	4 637	143			4 780
Vadkerti pályázat	0	1 009			1 209
leader pályázat községháza felújítás	5 850			5 000	
leader pályázat falunap	0	0		500	
Összesen	38 661	1 152	0	5 500	34 163

ezer Ft-ban

**Imrehegy Község Önkormányzatának
Működési és fejlesztési bevételei és kiadásai
2021, 2022, 2023, 2024. években**

Megnevezés	2021	2022	2023	2024
ezer forint				
Bevételek:				
Intézményi működési bevételek	14808	14000	14000	14000
Egyéb sajátos bevétel	0	0	0	0
Helyi adóbevételek	10500	10400	10400	10400
Pótlék, egyéb bevétel	100	100	100	100
Költségvetési támogatás	36164	30000	30000	30000
Támogatásért.műk.bev.	0	15000	15000	15000
Működési célú pénzeszköztétel	20444	1700	1700	1700
Felhalmozási források	5500	0	0	0
Működési célú pénzmaradvány	53639	0	0	0
Finanszírozási bevétel	1447	0	0	0
Működési hitel felvétel	0	0	0	0
Felhalmozási hitel felvétel	0	0	0	0
Összesen:	142602	71200	71200	71200
Kiadások:				
Személyi juttatások	38950	33000	33000	33000
Munkaadót terhelő járulékok	5829	8000	8000	8000
Dologi és egyéb folyó kiadások	47679	22000	22000	22000
Szociális kiadások	4200	4200	4200	4200
Támogatás értékű működési kiadás	674	2000	2000	2000
Működési célú pénzeszk. átadás AH kívülre	0	2000	2000	2000
Felhalmozási kiadások	39789	0	0	0
Finanszírozási kiadások	1447	0	0	0
Tartalék	4034	0	0	0
Összesen:	142602	71200	71200	71200

9. sz. melléklet

**Imrehegy Község Önkormányzatának
2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve**

Megnevezés	ezer forint												
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Bevételek:													
Intézményi működési	1234	1234	1234	1234	1234	1234	1234	1234	1234	1234	1234	1234	14808
Helyi adóbevételek, pó	103	100	2300	200	3185	220	200	200	3100	200	200	592	10600
Tám.ért.mük. c. pe.átv	1704	1704	1704	1704	1704	1704	1704	1704	1703	1703	1703	1703	20444
Ktgvetési tám.	3013	3014	3013	3014	3014	3014	3014	3014	3014	3014	3013	3013	36164
Felhalmozási bevétel				5500									5500
Finanszírozási bevétel	1447												1447
Maradvány (2020.12.31. pénzkészlet)						53639							53639
Összesen:	6054	6052	8251	11652	9137	59811	6152	6152	9051	6151	6150	6542	142602
Kiadások:													
Személyi juttatások	3211	3249	3249	3249	3249	3249	3249	3249	3249	3249	3249	3249	38950
Járadékok	488	489	489	443	490	490	490	490	490	490	490	490	5829
Dologi kiadások	3973	3973	3973	3973	3973	3974	3974	3974	3973	3973	3973	3973	47679
Támog.értékű műk.kia	261	118	30	30	30	30	30	29	29	29	29	29	674
Szociális kiadások	349	349	349	349	304	350	350	350	350	350	350	400	4200
Tartalék	4034												4034
Felhalmozási kiadás				38661		1128							39789
Finanszírozási bevétel	1447												1447
Összesen:	13763	8178	8090	46705	9174	8093	8093	8092	8091	8091	8091	8141	142602

**Imrehegy Község Önkormányzatának
fennálló kötelezettségei
2021. évben**

Pénzüintézeti hitelállomány

NEMLEGES

Kezesség és garanciavállalás

NEMLEGES

Imrehegy Község Önkormányzatának
kimutatása
a közvetett támogatásokról

2021. évben

Iparűzési adó:

NEMLEGES

