

Nagytőke Község Polgármesterétől
6612 Nagytőke, Széchenyi tér 4.

3

SZPÜ/97-8/2023.

ELŐTERJESZTÉS

Nagytőke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. szeptember 25-ei ülésére

Nagytőke Község Önkormányzata
2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében Nagytőke Község Önkormányzata 2023. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló a szabályoknak megfelelően, a könyvelési adatokra alapozottan elkészült. Kérem, az előterjesztést megtárgyalni és az Önkormányzat 2023. évi I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Nagytőke, 2023. szeptember 20.


Szénászky Zsolt
polgármester M.



Általános indoklás

2023. I. félévében az önkormányzati feladatok ellátásában jelentősen érzékelhető problémák nem voltak, a költségvetésben tervezett feladatok ellátása folyamatos volt, a fizetési határidők betartása a gazdálkodást nem akadályozta.

A felmerülő igények és a forrás lehetőségek változásainak ellenére a költségvetésben tervezett feladatok összességében időarányosan teljesültek. Az év első félévének számadatai alapján megállapítható, hogy az elfogadott költségvetés biztosította a település működőképességét.

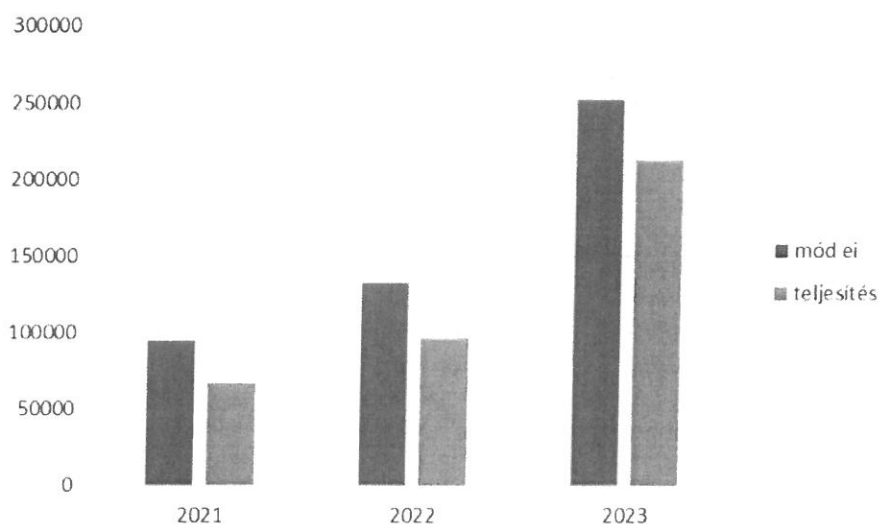
A beszámolási időszak gazdálkodásának teljesítését értékelve megállapítható, hogy a 2023. évi jóváhagyott költségvetés első félévi bevételei és kiadásai a tervezettnél megfelelően alakultak.

Bevételek teljesítése

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében tervezett összes – korrekciós tétel nélküli - bevétele a beszámolási időszak végén 84,44 %-ra teljesült. A költségvetési bevételek teljesítési mutatója 67,13%, ami kissé magasabb, mint az időarányos. Az összes bevételeknél mutatkozó aránytalanság abból adódik, hogy – a kincstári elvárásoknak megfelelően – az előző évi maradvány könyvelése megtörtént. Az előző évek adataihoz viszonyított teljesítések elsősorban a 2022-ben és 2023-ban kapott pályázati támogatások miatt mutatnak kiemelkedő változást.

2021.VI. hó 30-ig			2022.VI. hó 30-ig			2023.VI. hó 30-ig		
mód. ei. eFt	telj. ei. eFt	telj. %-a	mód. ei. eFt	telj. ei. eFt	telj. %-a	mód. ei. eFt	telj. ei. eFt	telj. %-a
94 981	67 228	70,78	132 511	96 753	73,02	252 031	212 809	84,44

Bevételek alakulása



I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat csoportban a feladatalapú, kötött felhasználású állami támogatások (általános működésre, szociális-, gyermekjóléti, valamint könyvtári feladatok ellátására), valamint a 2023. évet érintő bérintézkedések támogatása kerültek elszámolásra. Továbbá ezeken a sorokon jelenik meg a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő, illetve a Nemzeti Foglalkoztatási Alap (közfoglalkoztatás) támogatása is.

II. Felhalmozási célú támogatások teljesítési adata a Top Plusz pályázat keretében az utak fejlesztésére nyújtott 47 757 eFt összegű támogatást tartalmazza.

III. A közhatalmi bevételek között került megtervezésre a **termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó**, melynek mértékét 2023. évben is a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 8. § (1) bekezdése 15%-ban határozta meg. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi XXV. törvény alapján ezen jogcím szerint befolyt bevétel az előző évekhez hasonlóan 100%-ban a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat bevétele. Az adónemben az év elején múlt évről áthúzódó nyitó hátralék nem volt, a félév utolsó napján nem volt nyilvántartott befizetés elmaradás. A település 2023. évi költségvetése 100.000 Ft bevétellel számolt. Az év első hat hónapjában 78.074 Ft érkezett, így a tárgyévi eredeti előirányzat az év első felében 78 %-ra teljesült. Az év második felében akkor várható ezen a jogcímen bevétel, ha a kifizetők az év vége előtt elkezdik a bérleti díjak kifizetését a partnereik részére.

Nagytőke Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2000. január 01-től vezette be a **magánszemély kommunális adóját**. A helyi adó törvényben megengedett adómaximum 17.000 Ft adótárgyanként, melynek 2023. évi valorizált értéke 31.187,40 Ft. Nagytőke községben a magánszemély kommunális adójának évi mértéke 2023. évben sem módosult, belterületen 5.000 Ft, külterületen 2.000 Ft, így belterületen a törvényi maximum 16,03 %-ában, külterületen a lehetséges legmagasabb adómérték 6,41 %-ában került meghatározásra az egyes adótárgyak után fizetendő adó.

Az adónem 2023. évi bevétel tervszáma 940 eFt, amelyre a félév végéig 714 eFt bevétel érkezett, így az előirányzat teljesítése 75,96%. Az év végéig az előirányzat teljesítéséhez még hiányzó 226 eFt kellő odafigyelés és behajtási tevékenység mellett reálisan teljesíthető.

A **helyi iparüzési adóban (HIPA)** az adó mértéke Nagytőke Község illetékességi területén 1,8%. A 2023. évi HIPA előirányzata 7.000 eFt volt, amelyre 4.782 eFt érkezett. Időarányosan a teljesítés kiemelkedően jó, amelynek oka részben az, hogy a feltöltési kötelezettség megszűnése miatt a teljes 2022. évi adókülönbözetet május 31-ig fizették meg az adózók. Múlt évet érintő előírásra 3.058.895 Ft érkezett, míg a folyó évi terhelés bevétele 1.723.329 Ft.

Elengedhetetlenül fontos szem előtt tartani annak tényét, hogy az iparüzési adóban, a félév végén jelentős összegű, előző évi elszámolásból (adókülönbözetből) eredő, összegszerűen 8.571 e Ft túlfizetés szerepel, ami valós túlfizetés, tehát ha azt az érintett adózók visszakérik, azt vissza is kell majd utalni. Ha a túlfizetéses és az első félévi bevételeket szembe állítjuk egymással, nagy problémát láthatunk.

A második félévi előírt előlegek együttes összege 5.203 eFt. Erre és a fennálló hátraléokra beérkező bevételt lehet figyelembe venni, mint reális forrást az évben bármilyen kiadás teljesítésének tervezése során.

A fennálló lejárt esedékességű hátralék 711.349 Ft, ebből 186.850 Ft egy felszámolás alatti társaság tartozása, amelynek megtérülésére nincs esély. A behajtható 524.499 Ft-ból múlt évről áthozott elmaradás 142.647 Ft, míg folyó évben nem teljesítettek határidőre 381.852 Ft-ot. Ezen összegek beszédese az év második felének egyik kiemelt feladata.

A **gépjárműadó** kezelése (kivetés, adó beszédese) 2021. január 01. napjától a Nemzeti Adó- és Vámhivatal hatáskörébe került. A korábbi időszakból fennálló tartozások elévülési időn belüli beszédési kötelezettsége az önkormányzati adóhatóságnál maradtak. 2023. első félévében nem érkezett az önkormányzathoz bevétel ezen a jogcímen. Ezen adónemből már nincs a településnek költségvetési forrást képező bevétele, hiszen továbbutalási kötelezettség áll fenn a Magyar Államkincstár részére akkor is, ha korábbi időszakra vonatkozóan fizet valamely adózó.

Az egyéb közhatalmi bevételeken belül a **helyi adókhöz kapcsolódó késedelmi pótlék bevétel** a tőketartozás határidőn túli teljesítése, vagy teljesítésének elmaradása miatt jelentkező kötelezettségre, a **bírság bevétel a mulasztások szankciójaként kiszabott bírságra, illetve végrehajtási költségátalányra érkezett befizetésekből eredő teljesítés.** Tehát ezen a jogcímen minden esetben valamilyen mulasztás szankciója jelenik meg, így valamilyen mértékben megmutatja, tükrözi az adózók fizetési szándékának elvárttól való eltérését.

A felszámított késedelmi pótlék mértéke négy tényezőtől függ. Részben a megfizetni elmulasztott tőke összegétől, részben a késedelem időtartamától, részben a jegybanki alapkamat összegétől, illetve a késedelmi pótlék számítási metódusától.

2018. december 31-ig a késedelmi pótlék éves mértéke a mindenkori érvényes jegybanki alapkamat kétszerese volt. Ezt a számítási módot az új ART (2017. évi CL. törvény az adózás rendjéről) 209. § (1) bekezdése felülírta oly módon, hogy a késedelmi pótlék mértéke minden naptári nap után a késedelem, illetve az esedékesség előtti igénybevétel (felszámítás) időpontjában érvényes jegybanki alapkamat 5 százalékponttal növelt mértékének háromszázhatvanötöd része.

A 2020. június 24. napján az éves 5,75%-os mértékű késedelmi pótlék 2022. szeptember 28-án már 18,00%-os éves mértékűre emelkedett.

Az év első felében a 15.000 Ft eredeti előirányzatra 930 Ft bírság bevétel került elszámolásra.

IV. Működési bevételek belül a *szolgáltatások* bevétele 52,16 %-os teljesítést mutat, mely időarányosnak mondható.

A **közvetített szolgáltatások** elszámolt bevétele a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-nek és a Szentesi Felsőpárti Óvodának továbbszámlázott közüzemi díjakat, valamint a dolgozók részére kiszámlázott mobiltelefon használattal kapcsolatos befizetéseket tartalmazza, ami meghaladja az időarányos teljesítést.

A **tulajdonosi bevételeken** elszámolt, önkormányzati tulajdonú földterületek haszonbérleti díját, a fénymásolásért fizetendő térítési díjat, illetve a terembérleti díjakat tartalmazza, melyek nem tervezett bevételek, ezért meghaladja az időarányos teljesítést.

Az **ellátási díjak** a gyermek, a szociális étkeztetés díjait, valamint a szociális gondozásért fizetett díjakat tartalmazzák, melynek féléves teljesítése időarányosnak mondható.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó** teljesítés adatai az adóalap teljesítéséhez igazodnak.

Egyéb működési bevételek rovat a magyartési óvodások szállítási díjait tartalmazza.

A **biztosító által fizetett kártérítés** rovaton nincs teljesítés, mert az I. félévben nem történt káresemény.

V. Ingatlan értékesítésre 2023. I. félévében nem került sor.

VI. Működési célra átvett pénzeszköz a falugondnoki autó javítására kapott támogatást tartalmazza.

VII. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz nem realizálódott.

VIII. Finanszírozási bevételek jogcímen az I. félévben igénybevételre került az előző évi maradvány teljes összege, melyből a Magyar Falu Program, a TOP-2.1.3-16.CS1-2021-0012 „Csapadék- és belvízelvezetés fejlesztése Nagytőkén II. ütem” pályázatok, illetve TOP Plusz Energetikai korszerűsítésre kapott pályázati támogatás előző évről áthúzódó beruházásai és felújításai kerülnek kifizetésre, valamint az előző évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó pályázat.

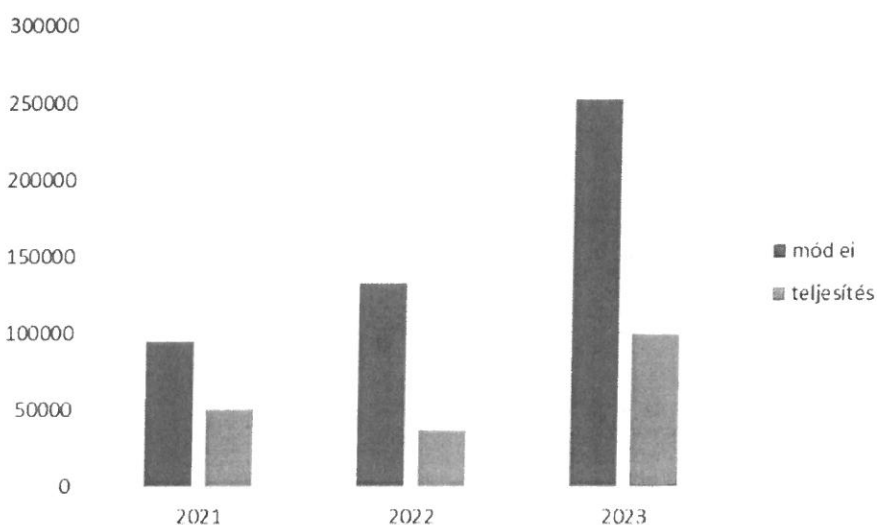
Korrektív tételként veszi figyelembe a beszámoló a január 1-i nyitó pénzkészletet, a jelen előterjesztés VIII. pontjában indokolt bevételeket, az azonosítás alatt álló tételek és az el nem számolt vásárlási előlegek összegét.

Kiadások teljesítése

Az Önkormányzat első félévi gazdálkodását a költségvetésben megfogalmazott feladatok megvalósításának kötelezettsége határozta meg. A feladatellátásra fordított kiadási előirányzatok felhasználása összességében kissé elmarad az arányos teljesítéstől az előző év hasonló időszakához képest, ennek oka, hogy a pályázati támogatások még nem kerültek teljes körűen felhasználásra.

Az önkormányzati kiadások alakulása

2021.VI. hó 30-ig			2022.VI. hó 30-ig			2023.VI. hó 30-ig		
mód. ei. eFt	telj. ei. eFt	telj. %-a	mód. ei. eFt	telj. ei. eFt	telj. %-a	mód. ei. eFt	telj. ei. eFt	telj. %-a
94 981	50 803	53,48	132 511	37 155	28,04	252 031	99 519	39,49



A **személyi juttatások és a munkaadói járulékok** teljesítése 48,12% illetve 42,76%, ami arányosnak mondható. Ezen kiadások keretein belül lettek elszámolva az önkormányzati közalkalmazottak és a közmunka programban foglalkoztatott bére (7 480 eFt), a választott tisztségviselők illetménye (4 272 eFt), valamint a megbízási szerződések kiadásai (1 598 eFt), a béren kívüli juttatások (cafeteria - 60 eFt), egyéb külső személyi juttatásokra (reprezentáció 12 eFt), valamint azok járulékai (1 619 eFt).

A dologi kiadásokra tervezett összesített előirányzat felhasználás 61,05 %, ami kissé meghaladja az időarányost, ennek ellenére a feladatellátás folyamatos volt.

A dologi kiadások alakulása 2023. I félévében

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023. évi		
	Mód. ei.	Telj. VI.30.	Telj. %-a
Készletbeszerzés	2 350	620	26,38
Kommunikációs szolg.	1 774	444	25,03
Szolgáltatások	13 378	6 993	52,27
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16 181	12 506	77,29
Összesen:	33 683	20 563	61,05

A dologi kiadások előirányzata kis mértékben meghaladja az időarányos teljesítést.

A szolgáltatási kiadások alakulása 2023. I. félévben

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023. évi		
	Mód. ei.	Telj. VI.30.	Telj. %-a
Közüzemi díjak	4 785	1 982	41,42
Vásárolt ételmezés	2 335	1 433	61,37
Bérleti és lízing díjak	421	421	100,00
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	320	108	33,75
Közvetített szolgáltatások	1 008	647	64,19
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 945	1 185	40,24
Egyéb szolgáltatások	1 564	1 217	77,81
Összesen:	13 378	6 993	52,27

A közüzemi díjak kiadásainak teljesítése nem mondható időarányosnak, mely a kevesebb fogyasztással magyarázható. A vásárolt ételmezés költségei kissé meghaladják az időarányos teljesítést, mely az ételmezési költségek növekedésével magyarázható. A bérleti és lízing díjak a karácsonyi fénydekorációs elemek bérleti díját tartalmazzák. A karbantartási költségek kissé elmaradnak az időarányos teljesítéstől, melybe az autójavítás és klímakarbantartás költségeit tartoznak, melynek oka, hogy az első félévben nem volt nagyobb összegű kifizetés. A közvetített szolgáltatások teljesítése kis mértékben haladják meg az időarányost, ennek oka a rezsiköltség árában bekövetkezett növekedés. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítései kissé elmaradnak az időarányostól, mert a pályázatokkal kapcsolatos kifizetések az év másik felében fognak realizálódni.

Az egyéb szolgáltatások túlteljesítésének oka a pályázatokhoz kapcsolódó projektmenedzsment tevékenységek, illetve a biztosítási díjak emelkedése.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzat felhasználása 22,94 %-os, a féléves teljesítés arányát nem éri el, melynek elsődleges oka, hogy az év első felében egyéb pénzbeli támogatás nem realizálódott.

A pénzbeli és természetbeni támogatások területét 2023. első félévében nem érintették központi törvényi változások, így a támogatások megállapítása és folyósítása a megszokott módon folyt a szociális törvény, valamint az Önkormányzat helyi rendeletében meghatározottak szerint.

Az Önkormányzat hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében parkfenntartási feladatok elvégzését biztosította 1 fő alkalmazásával. A jelenleg futó közfoglalkoztatási program 2023. november 30-ig tart.

A Szentesi Családsegítő Központ keretében került ellátásra a **család- és gyermekjóléti szolgálattal** kapcsolatos feladatkör, valamint a **Család- és Gyermekjóléti Központ** biztosította a gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedésekhez kapcsolódó, a gyermekek védelmére irányuló tevékenységeket, speciális szolgáltatásokat.

A **falugondnoki szolgálat** az év első felében zökkenőmentesen látta el feladatait, az alapvető szükségletek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közszolgáltatásokhoz, valamint egyes alapszolgáltatásokhoz való hozzájutást biztosította a község egész területén.

Szociális étkeztetés feladaton az előző évekhez képest kissé csökkent az igénybe vevők száma, akik részére napi egyszeri meleg étkezés került biztosításra.

A **házi segítségnyújtás** során a gondozási idő mértéke határozza meg a támogatás összegét. A alacsony gondozási kategóriával rendelkező ellátottak finanszírozása minimálisra csökkent. A szociális segítséget 2 fő, a személyes gondozást pedig 1 fő vett igénybe.

Az **egészségügyi alapellátás** területét érintően nem volt változás a beszámolási időszakban, vállalkozó orvos látta el a házi orvosi feladatokat. A közös feladatellátásban biztosított központi orvosi ügyelet a nagytőkei lakosok ügyeleti ellátását is biztosította, melyet a szentesi központi házi orvosi ügyelet lát el.

A pénzbeli és természetbeni támogatások igénybe vevők számának alakulása 2023. I. félévében

11 fő kapott havonta *lakásfenntartási támogatást*. A támogatást biztosítása 5 fő esetében készpénzben, 6 fő esetében a szolgáltatóhoz történő utalással valósult meg.

Az ellátási formára való jogosultság drasztikus csökkenésének oka, hogy a különböző segélyek megállapításának jövedelemhatára szinte minden esetben a nyugdíjminimumhoz viszonyult, az viszont 2008. óta nem változott. A bérek-árak emelkedtek, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság esetén méltányosságra nincs lehetőség, így a családok a minimálbér emelkedése miatt kiesnek a támogatásból.

Rendkívüli települési támogatás keretében összesen 2 fő kapott segítséget élelmiszer, ruhanemű és egyéb szükséges dolgok megvásárlásához egyszeri alkalommal.

Temetési segélyben 1 fő részesült.

Szociális étkezésben 12 fő részesül, *házi segítségnyújtást* 3 fő vesz igénybe (szociális segítség 2 fő, személyes gondozás 1 fő).

Köztemetés elrendelésére, valamint *szociális kölcsön* megállapítására nem került sor.

Az **egyéb működési célú támogatások** *államháztartáson belülre* jogcímen kifizetett összeg nem realizálódott, míg *államháztartáson kívülre* teljesített kiadásként a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. részére (1 011 eFt) – ivóvíz szolgáltatásért – nyújtott támogatásokat tartalmazza.

A **beruházások** a 8. mellékletben részletezettek szerint alakultak, kiemelt figyelmet érdemelnek a 2023. évben elnyert pályázatok, melyek kiemelkedőek az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

A **finanszírozási kiadások** a 2022. december hónapban előlegként kiutalt állami támogatás számviteli rendezését tartalmazzák.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló I. félévi beszámolóhoz kapcsolódó mellékletek adataiból, valamint az előző szöveges értékelésből megállapítható, hogy az Önkormányzat első félévi gazdálkodása a nehézségek ellenére zökkenőmentes volt. A tervezett feladatok összességében időarányosan végrehajtásra kerültek. A visszafogott gazdálkodás eredményeként a feladatellátás színvonala nem csökkent, az anyagi lehetőségek korlátozottsága ellenére a működésben érzékelhető fennakadás nem volt. Az első félévi eredmények és a költségvetési lehetőségek ismeretében azonban megállapítható, hogy az elkövetkezendő időszakban továbbra is elvárás kell, hogy legyen a racionális feladatellátás, a takarékos és odafigyelő gazdálkodás elveinek betartása, különös tekintettel a kialakult helyzetben az energia- és üzemanyagárak, valamint az élelmiszerköltségek növekedésére, melyek hatására a 2023. évi költségvetés működési megszorításokkal tud csak működni.

A fent említett tényezők hatására 2023. február végével 1.437.812,- forint összegű lejárt fizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak, ezért rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről döntött a Testület.

További probléma a településen, hogy a falugondnoki szolgálat terepjárója (Suzuki Vitara) tönkrement, mellyel a tanyavilágban élőkhez, főként idős emberekhez, tudott kijárni a falugondnok. A tanyavilági útviszonyok nem teszik lehetővé, hogy a Ford transit kisbusszal oda kimenjen a falugondnok. Az autó javítási költségére a költségvetésben nem volt tervezett előirányzat és elég magas összegű javítási költség került kiszámlázásra.

Nagytokén a LEADER pályázat keretében közösségi tér kialakítása és szaleli építése valósult meg. A pályázat utófinanszírozott, az elszámolás benyújtásra az év második felében megtörtént, viszont a megnyert összeg kiutalása a mai napig még nem történt meg, az összeg hiánya a napi likviditásban kis mértékű fennakadást okozott, ezért kérem a Képviselő-testületet a kiadások átgondolására, illetve plusz bevételi források felkutatására.

A jelenlegi villamosenergia szerződés 2023. december 31-ig érvényes, azonban a 2024. évre már aláírásra került az új szerződés, melyben a jelenlegi ár háromszorosát kell majd fizetni a villamosenergiáért, ami nagy terhet fog róni a település jövő évi költségvetésére, ezért az év második felében a kiadások átgondolása és korlátozása javasolt, hogy esetleges megtakarítással vagy új bevételi források keresésével a 2024. évi költségvetés tervezése ne okozzon nehézséget.

Fontos, kiemelt feladat az év hátralévő részében, hogy a kötelezettségvállalások csak a források rendelkezésre állását követően történjenek meg a működőképesség biztosítása érdekében.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek és a csatolt melléletek figyelembevételével az I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót vitassa meg és a határozati javaslatban foglaltak szerint fogadja el.

.../2023.(....)

Tárgy: Nagytőke Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámoló

Határozati javaslat

Nagytőke Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolót.

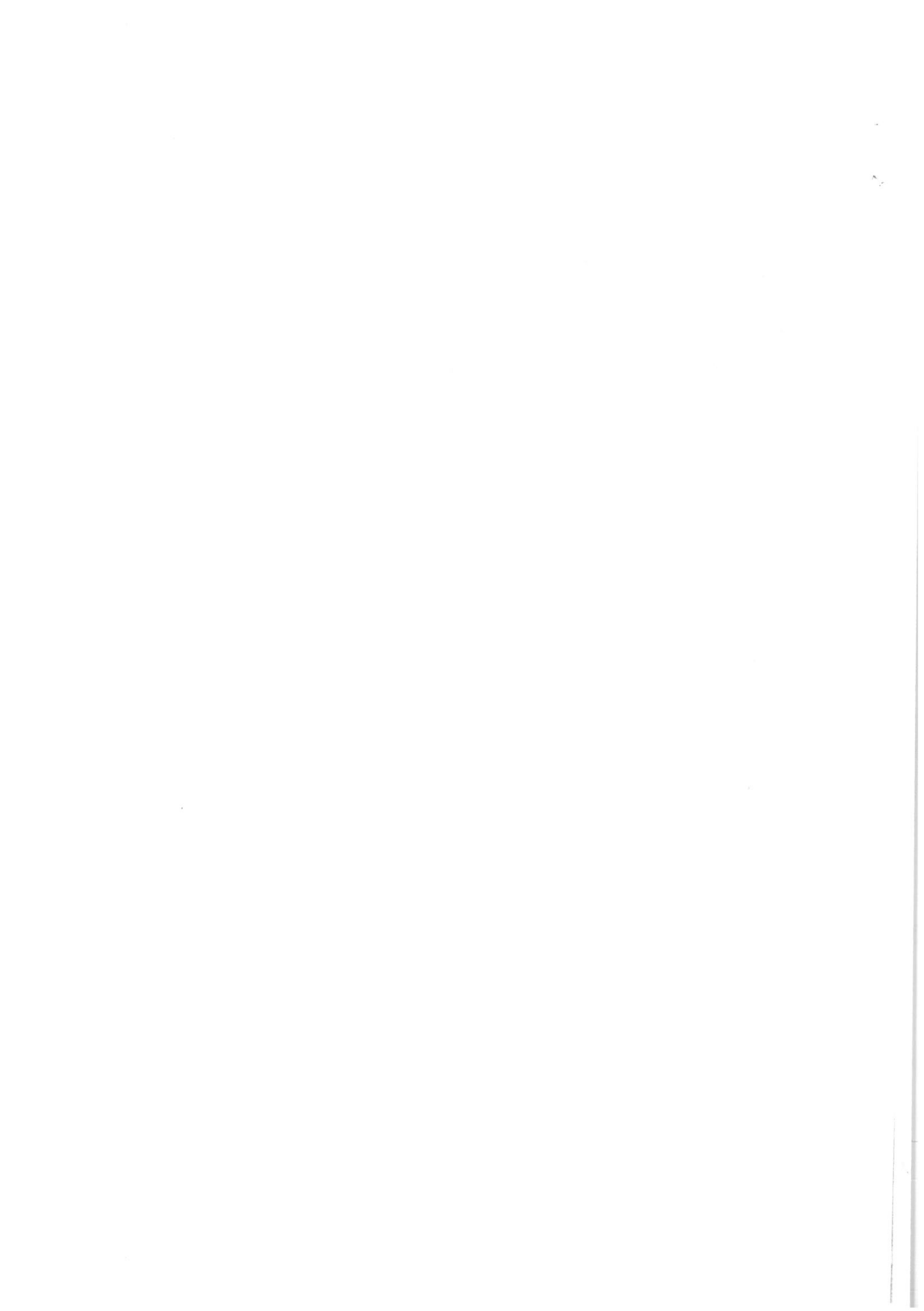
1. Megállapítja a Képviselő-testület, hogy az első félévben az Önkormányzat gazdálkodása a feszített költségvetési keretek ellenére kiegyensúlyozott volt, a likviditást, a működőképességet sikerült biztosítani.
2. A Képviselő-testület a beszámolót - a csatolt melléletek alapján - (korrekciós tételek nélkül) 212.809 eFt teljesített bevétellel és 99.519 eFt teljesített kiadással elfogadja.
3. A Képviselő-testület egyetért a beszámolóban megfogalmazott főbb megállapításokkal, és továbbra is szükségesnek tartja az év hátralévő részében a takarékoság szem előtt tartását, a feladatok folyamatos figyelemmel kísérését, a költségvetési egyensúlyt biztosító gazdálkodási elvek, a kötelezettségvállalásokra vonatkozó szabályok szigorú betartását, valamint külső források felkutatását.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

A határozatról értesítést kapnak:

- 1./ Nagytőke Község Polgármestere
- 2./ Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- 3./ Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Számviteli és Tervezési Irodája
- 4./ Irattár



Nagyfőke Község Önkormányzata 2023. félévi bevételei

1. melléklet

Megnevezés	Eredeti előirányzat		ebből			Módosított előirányzat		ebből			Tejlesztés			Tejlesztés %-a	
	2.	3.	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről															
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>															
Központosított előirányzatok	2 200	2 200				3 211	3 211			1 686	1 686			76,64	52,51
Elszámolásból származó bevételek						0	0			0	0				
Feladatalapú kötött felhasználású állami támogatások	32 938	32 938				31 036	31 036			18 181	18 181			55,20	58,58
<i>Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>															
- ebből NEAK-tól	1 773	1 773				2 885	2 885			1 220	1 220			68,81	42,29
egyéb műk. célú támogatások bev.	1 454	1 454				1 454	1 454			726	726			49,93	49,93
<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>															
319	319	319				1 431	1 431			494	494			154,86	34,52
Működési c. támogatások összesen	36 911	36 911	0	0	0	37 132	37 132	0	0	21 087	21 087	0	0	57,13	56,79
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről															
- BM támogatás															
- egyéb pályázati támogatás	18 000	18 000				65 757	65 757			47 757	47 757			265,32	72,63
Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen	18 000	18 000	0	0	0	65 757	65 757	0	0	47 757	47 757	0	0	265,32	72,63
III. Közhatalmi bevételek															
<i>Jövedelemadók</i>															
Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	100	100				100	100			78	78			78,00	78,00
<i>Vagyoni típusú adók</i>															
Magánszemélyek kommunális adója	940	940				940	940			714	714			75,96	75,96
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>															
Iparüzési adó	7 000	7 000				7 000	7 000			4 782	4 782			68,31	68,31
<i>Gépjárműadók</i>															
Belf. gépjárművek adójának önkormányzatot megillető része															
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>															
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>															
Igazgatási szolgáltatási díjak															
Helyi adókhöz kapcsolódó pótlékok, bírságok	15	15				15	15			1	1			6,67	6,67
Egyéb bírság (szabálysértési pénz- és helyszíni bírság,															
Közhatalmi bevételek összesen	8 055	8 055	0	0	0	8 055	8 055	0	0	5 575	5 575	0	0	69,21	69,21
IV. Működési bevételek															
<i>Szolgáltatások bevétele</i>															
Szolgáltatások bevétele	370	370				370	370			193	193			52,16	52,16

Megnevezés	Eredeti előirányzat	ebből			Módosított előirányzat	ebből			Teljesítés			Teljesítés %-a		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	Teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	(10./2.)	(10./6.)
Közvetített szolgáltatások bevétele	1 088	1 088			1 088	1 088			793			72,89	72,89	
Tulajdonosi bevételek	528	528			528	528			517			97,92	97,92	
Egyéb bérleti díj	0	0			0	0			0					
Ellátási díjak	1 400	1 400			1 400	1 400			798			57,00	57,00	
Kiszámlázott ÁFA	1 056	1 056			1 056	1 056			606			57,39	57,39	
ÁFA visszatérülés														
Kamatbevételek														
Egyéb működési bevétel	0	0			0	0			127					
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0			0	0			0					
Működési bevételek összesen	4 442	4 442	0	0	4 442	4 442	0	0	3 034	0	0	68,30	68,30	
V. Felhalmozási bevételek														
Immateriális javak értékesítése														
Ingatlanok értékesítése	0				0									
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése														
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI. Működési célú átvett pénzeszközök														
Támogatási kölcsönök visszatérülése														
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0			
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	5	5	0			
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
Támogatási kölcsönök visszatérülése														
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Költségvetési bevételek összesen	67 408	67 408	0	0	115 386	115 386	0	0	77 458	77 458	0	114,91	67,13	
VIII. Finanszírozási bevételek														
Működési célú maradvány igénybevétele	5 560	5 560			21 558	21 558			21 558	21 558				
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	111 043	111 043			113 793	113 793			113 793	113 793		102,48	100,00	
Hitel, kölcsönfelvétel														
Megelőlegezések államháztartáson belülről	1 294	1 294			1 294	1 294			0	0		0,00	0,00	
Finanszírozási bevételek összesen	117 897	117 897	0	0	136 645	136 645	0	0	135 351	135 351	0	114,80	99,05	
Összesen	185 305	185 305	0	0	252 031	252 031	0	0	212 809	212 809	0	114,84	84,44	
Korrekciós bevétel														
Bevételek mindösszesen	185 305	185 305	0	0	252 031	252 031	0	0	190 453	190 453	0	102,78	75,57	

Nagytölke Község Önkormányzata 2023. évi feladatalapú támogatása

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés		Teljesítés %-a	
	2.	3.	4.	5.	6.	(4./2.)	(4./3.)	
I.								
Település üzemeltetési támogatás	10 052 270	10 052 270	5 432 939	54,05	54,05			
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának tám.	1 952 600	1 952 600	976 300	50,00	50,00			
- Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 063 500	6 063 500	3 438 554	56,71	56,71			
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	846 940	846 940	423 470	50,00	50,00			
- Közutak fenntartásának támogatása	1 189 230	1 189 230	594 615	50,00	50,00			
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	3 300 000	50,00	50,00			
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	244 800	244 800	122 400	50,00	50,00			
Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155	1 721 578	50,00	50,00			
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 653 556	1 653 556	826 778	50,00	50,00			
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	8 080 275	6 177 920	5 031 359	62,27	81,44			
- szociális étkeztetés	959 530	516 670	479 765	50,00	92,86			
- házi segítségnyújtás (szociális segítés)	75 000	50 000	50 000	66,67	100,00			
- házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	1 852 520	463 130	1 341 337	72,41	289,62			
- falugondnoki szolgáltatás	5 142 300	5 142 300	3 133 776	60,94	60,94			
- rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	50 925	5 820	26 481	52,00	455,00			
Könyvtári feladatok támogatása	2 863 928	2 863 928	1 746 121	60,97	60,97			
Feladatalapú támogatások összesen:	32 937 984	31 035 629	18 181 175	55,20	58,58			

forintban

Nagytöke Község Önkormányzat 2023. félévi működési kiadásai kiemelt előirányzatokként

4. melléklet

Megnevezés	Eredeti előirányzat		ebből		Módosított előirányzat		ebből		Teljesítés		ebből		Teljesítés %-a						
	2.	3.	kötelező	önként vállalt feladatok	4.	5.	6.	kötelező	önként vállalt feladatok	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	(10./2.)	(10./6.)
1.																			
♦ személyi juttatások	26 849	26 849				27 893	27 893						13 422	13 422				49,99	48,12
♦ munkaadókat terhelő járulékok	3 718	3 718				3 786	3 786						1 619	1 619				43,54	42,76
♦ dologi kiadások																			
▷ készletbeszerzés összesen	2 350	2 350				2 350	2 350						620	620				26,38	26,38
ebből élelmiszer	20	20				20	20						0	0					
gyógyszer	80	80				80	80						0	0				0,00	0,00
üzemanyag	1 440	1 440				1 440	1 440						407	407				28,26	28,26
tüzelőanyag	600	600				600	600						0	0					
tisztítószer, irodaszer	210	210				210	210						213	213				101,43	101,43
▷ kommunikációs szolgáltatások összesen	1 774	1 774				1 774	1 774						444	444				25,03	25,03
▷ szolgáltatási kiadások összesen	12 735	12 735				13 378	13 378						6 993	6 993				54,91	52,27
ebből közüzemi díjak	4 785	4 785				4 785	4 785						1 982	1 982				41,42	41,42
▷ villamos energia	4 185	4 185				4 185	4 185						1 876	1 876				44,83	44,83
▷ gázenergia	300	300				300	300						36	36				12,00	12,00
▷ víz- és csatornadíj	300	300				300	300						70	70				23,33	23,33
vásárolt élelmiszer	4 237	4 237				2 335	2 335						1 433	1 433				33,82	61,37
bérelti és lízing díjak	421	421				421	421						421	421				100,00	100,00
karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	320	320				320	320						108	108				33,75	33,75
közvetített szolgáltatások	1 008	1 008				1 008	1 008						647	647				64,19	64,19
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	400	400				2 945	2 945						1 185	1 185				296,25	40,24
egyéb szolgáltatások	1 564	1 564				1 564	1 564						1 217	1 217				77,81	77,81
▷ szemétszállítás	92	92				92	92						41	41				44,57	44,57
▷ levélpostai díjak	192	192				192	192						170	170				88,54	88,54
▷ szállítási díjak	20	20				20	20						0	0					
▷ egyéb díjak	460	460				460	460						919	919				199,78	199,78
▷ biztosítási díjak	800	800				800	800						87	87				10,88	10,88
▷ kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen	0	0				0	0						0	0					
▷ különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen	6 692	6 692				16 181	16 181						12 506	12 506				186,88	77,29
▷ működési célú ÁFA	5 000	5 000				5 000	5 000						1 724	1 724				34,48	34,48

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a			
	ebből			ebből			ebből			ebből			
	kötelező	önként vállalt feladatok	állami	kötelező	önként vállalt feladatok	állami	kötelező	önként vállalt feladatok	állami	kötelező	önként vállalt feladatok	(10./2.)	(10./6.)
▷ fizetendő ÁFA	500	500	9 989	9 989	9 989	10 020	10 020	2004,00	100,31				
▷ kamatkiadások	30	30	30	30	30	14	14	46,67	46,67				
▷ egyéb dologi kiadások	1 162	1 162	1 162	1 162	1 162	748	748	64,37	64,37				
dologi kiadások mindösszesen:	23 551	23 551	33 683	33 683	33 683	20 563	20 563	87,31	87,31				
◆ ellátottak pénzbeli juttatásai	850	850	850	850	850	195	195	22,94	22,94				
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások													
◆ egyéb működési célú kiadások összesen	0	0	264	264	264	264	264						100,00
ebből egyéb működési célú tám.ÁHT-on belülré	0		7 537	7 537	7 537	1 011	1 011						13,41
egyéb működési célú tám.ÁHT-on kívülré tartalék			6 526	6 526	6 526	0	0						0,00
◆ beruházások			1 011	1 011	1 011	1 011	1 011						100,00
ebből kisértékű tárgyi eszközök													
ebből nagyértékű tárgyi eszközök													
◆ felújítások													
◆ egyéb felhalmozási célú kiadások összesen													
ebből felhalmozási célú tám.ÁHT-on belülré													
felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-on kívülré lakástámogatás													
egyéb felhalmozási célú tám.ÁHT-on kívülré													
◆ finanszírozási kiadások összesen	1 294	1 294	1 294	1 294	1 294	1 294	1 294						
Kiadások összesen	56 262	56 262	75 307	75 307	75 307	38 378	38 378	100,00	100,00	0	0	68,21	50,96

Nagytőke Község Önkormányzata által nyújtott 2023. félelvi ellátottak pénzbeli juttatásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ebből			Teljesítés	ebből			ezer Ft-ban	
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	(7./2.)	(7./3.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<i>Betegséggel kapcsolatos (nem TB) ellátások</i>											
- gyógyszer-támogatás	30	30	30			0	0			0,00	0,00
<i>Lakhatással kapcsolatos ellátások</i>											
- lakásfenntartási támogatás	500	500	500			170	170			34,00	34,00
- rendkívüli települési támogatás (felnőtt)	40	40	40			10	10			25,00	25,00
- rendkívüli települési támogatás (gyermek)	30	30	30			0	0			0,00	0,00
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>											
- temetési segély	50	50	50			15	15			30,00	30,00
- köztemetés	200	200	200			0	0			0,00	0,00
Mindösszesen:	850	850	850			195	195			22,94	22,94

Nagytöke Község Önkormányzata 2023. évi működési költségvetésben megvalósuló felújítási, felhalmozási feladatai

Feladat megnevezése	ezer Ft-ban				
	1.	2.	3.	4.	6.
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a (4./2.)	Telj. %-a (4./3.)
<i>Beruházások, felújítások</i>					
<i>I. Nagyértékű tárgyi eszközök</i>					
<i>Összesen:</i>	0	0	10		
<i>II. Kisértékű tárgyi eszközök</i>					
<i>Saroksiszoló</i>	0	0	10		
<i>Összesen:</i>	0	0	10		
Mindsszesen:	0	0	10	0	0

Nagytőke Község Önkormányzata 2023. évi fejlesztési feladatai és forrásösszetétele

Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a (4./2.)	Telj. %-a (4./3.)	ezer Ft-ban
I.	2.	3.	4.	5.	6.	
- felhalmozási célú maradvány igénybevétele	111 043	113 793	113 793	102,48	100,00	
- felhalmozási célú támogatások	18 000	62 931	47 757	265,32	75,89	
Bevételek összesen:	129 043	176 724	161 550	125,19	91,41	
Beruházások összesen:	0	0	0			
Felújítások összesen:	129 043	176 724	61 141	47,38	34,60	
TOP Plusz Energetika pályázat	90 064	90 064		0,00	0,00	
MFP művelődési ház felújítása	5 867	5 867	5 586	95,21	95,21	
Csapadék- és belvízelvezetés fejlesztése Nagytőkén II. ütem	27 862	30 612	36 036	129,34	117,72	
LEADER pályázat - közösségi tér szalefli építése	5 250	5 250	5 955	113,43	113,43	
TOP Plusz Belterületi utak pályázat	0	44 931	13 564		30,19	
Kiadások összesen:	129 043	176 724	61 141	47,38	34,60	

Nagytőke Község Önkormányzata 2023. évi engedélyezett létszámkeretének alakulása (fő)

Megnevezés	2023. évi engedélyezett átlag	2023. félévi tényleges átlag
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak		
Város- és községgazdálkodási szolgáltatások	1,00	1,00
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1,00	1,00
Házi segítségnyújtás	1,00	1,00
Könyvtáros	1,00	1,00
Létszám(teljes munkaidős) összesen:	4,00	4,00
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	0,00	0,00
	0,00	0,00
Létszám összesen:	0,00	0,00
Létszám mindösszesen:	4,00	4,00

Tájékoztató adatok

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak

1 fő védőnő

1 fő gázóra leolvasó

1 fő közművelődési szakember

**Nagytőke Község Önkormányzata által 2023. évben támogatott közfoglalkoztatás
keretében engedélyezett létszámkeretének alakulása (fő)**

Megnevezés	2023. évi engedélyezett átlag	2023. félévi teljesített átlag
Napi 8 órás foglalkoztatás - 100 %-os támogatás	0,16	0,50
Munkajogi létszám összesen:	0,16	0,50

