

Nagytóke Község Polgármesterétől
6612 Nagytóke, Széchenyi tér 4.

SZPÜ/268-2/2021.

ELŐTERJESZTÉS

Nagytóke Község Önkormányzata **2021. évi költségvetéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) foglaltakat, továbbá a költségvetéssel összefüggő egyéb jogszabályokat figyelembe véve Nagytóke Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet elkészült.

Kérem, hogy a beterjesztett javaslatot megtárgyalni és az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Szentes, 2021. február 11.


Szénászký Zsolt



***NAGYTÓKE KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA***

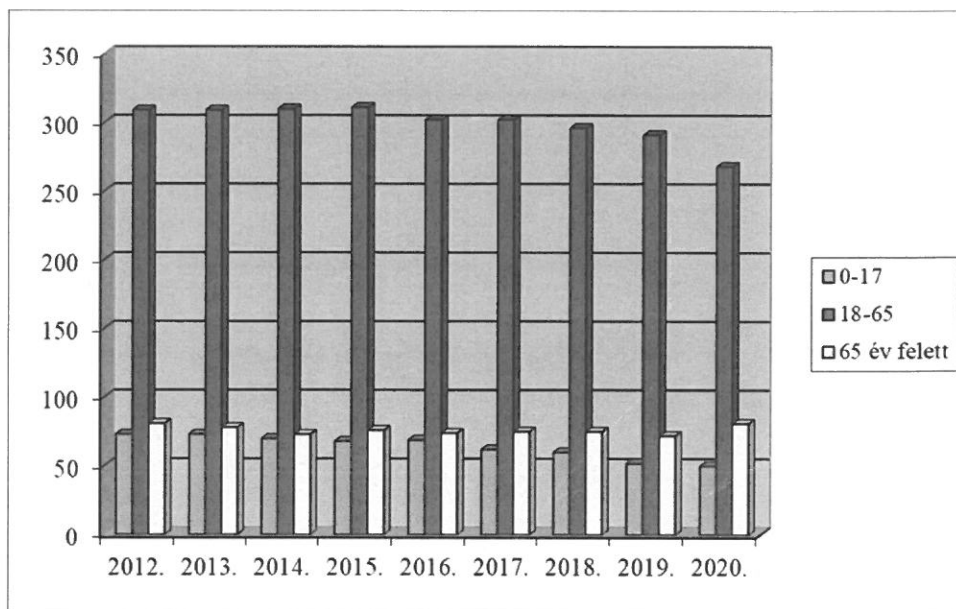
***2021. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSÉNEK***

INDOKLÁSA

Az Önkormányzat feladatellátását befolyásoló mutatók alakulása

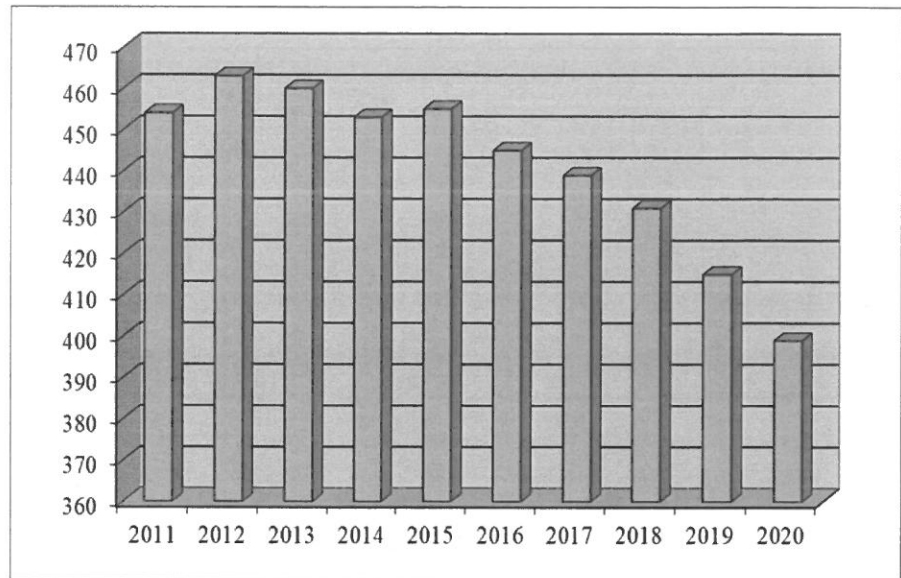
Korösszetétel

Év	0-17 éves (fő)	18-65 éves (fő)	65 év felett (fő)	Aktív korúak aránya
2012.	73	309	81	66,74
2013.	73	309	78	67,17
2014.	70	310	73	68,43
2015.	68	311	76	68,35
2016.	69	302	74	67,87
2017.	62	302	75	68,79
2018.	60	296	75	68,68
2019.	52	291	72	70,12
2020.	50	268	81	67,17



Állandó lakosság szám változása

	fő
2020.01.01	399
2019.01.01	415
2018.01.01	431
2017.01.01	439
2016.01.01	445
2015.01.01	455
2014.01.01	453
2013.01.01	460
2012.01.01	463
2011.01.01	454



Nagytőke Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Szénászký Zsolt polgármester

Kis Nándor alpolgármester

Hercz András képviselő

Dr. Máthé-Magyar Csaba képviselő

Staberecz Zsoltné képviselő

Előzmények

A 2021. évi gazdálkodást megalapozó tervezés alapelvei a korábbi évekhez hasonlóan időben elkezdődtek és a tervezőmunka folyamatos volt. A feladatellátást meghatározó központi szabályozás és a helyi vonatkozású elképzelések változása az Önkormányzat költségvetésének összeállítását minden évben nagymértékben befolyásolja. A 2021. évi költségvetés előkészítésének folyamatában is meghatározó volt a biztonsággal számba vehető bevételek meghatározása és ennek függvényében a működési feladatok ellátásához alapvetően szükséges kiadások felmérése.

Az ellátandó feladatok megvalósításának egyik legfontosabb dokumentuma az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület egész évre meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, azok kereteit, az egyes ellátási formákban a szükségletek kielégítésének mértékét. Kiemelt figyelem irányul az ellátási kötelezettség teljesítésének biztosítására, a költségvetésben a kiegyensúlyozott gazdálkodási keretek megállapítására.

Az Országgyűlés által elfogadásra és kihirdetésre került a költségvetési törvény, illetve meghatározásra kerültek az önkormányzatokat megillető állami támogatások.

A behatárolt keretek között a tervezés folyamatában továbbra is meghatározó volt a biztonsággal számba vehető bevételek meghatározása és ennek függvényében a feladatok ellátásához alapvetően szükséges kiadások felmérése.

A fentieket figyelembe véve a tervező munka fontos alapelve továbbra is

- a reálisan felmért, és teljesíthető bevételek számbavétele és tervezése,
- kiadási oldalról a feladatellátás szempontjából alapvetően szükséges kiadások meghatározása volt.

A feladatellátás minden területén megtörténtek az egyeztetések, melyek a hatékonyabb gazdálkodás eredményeit feltárva célozták meg, hogy a jogszabályi kötelezettség teljesíthető legyen, az ellátási színvonal ne romoljon.

A fentiek és a tervező munka folyamatában meghozott döntések és intézkedések eredményeként a működési költségvetés egyensúlya ugyan biztosítható, azonban minden területen egész évi kiemelt feladat a tervezett intézkedések következetes végrehajtása mellett az ellátási kötelezettség folyamatos teljesítése.

Bevételek indokolása

A 2021. évi feladatok ellátáshoz igénybe vehető források továbbra is az Önkormányzat saját bevételiből, az állami támogatásokból, hozzájárulásokból, illetve a finanszírozási bevételekből származnak.

A költségvetés hitel felvételével nem számol.

A **saját bevételek** között a szolgáltatások nyújtásához kapcsolódó díjak, a helyi adók, a bérleti díjak, a felhalmozási és tőkejellegű bevételek és az előző évi számított maradvány várható összegével számol a költségvetés.

A költségvetési törvény tartalmazza azokat a szabályozási elemeket, melyek meghatározzák az állami költségvetés és az önkormányzati költségvetés 2021. évi költségvetési kapcsolatait, az állami támogatásokból igénybe vehető bevételek feltételeit és mértékét.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához igénybe vehető, **támogatások** jogcímeit a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslata - az év közben igényelhető támogatások kivételével - számol a központi forrásból igénybe vehető támogatásokkal, melynek részleteit a rendelet tervezet 1/a. számú melléklete tartalmazza.

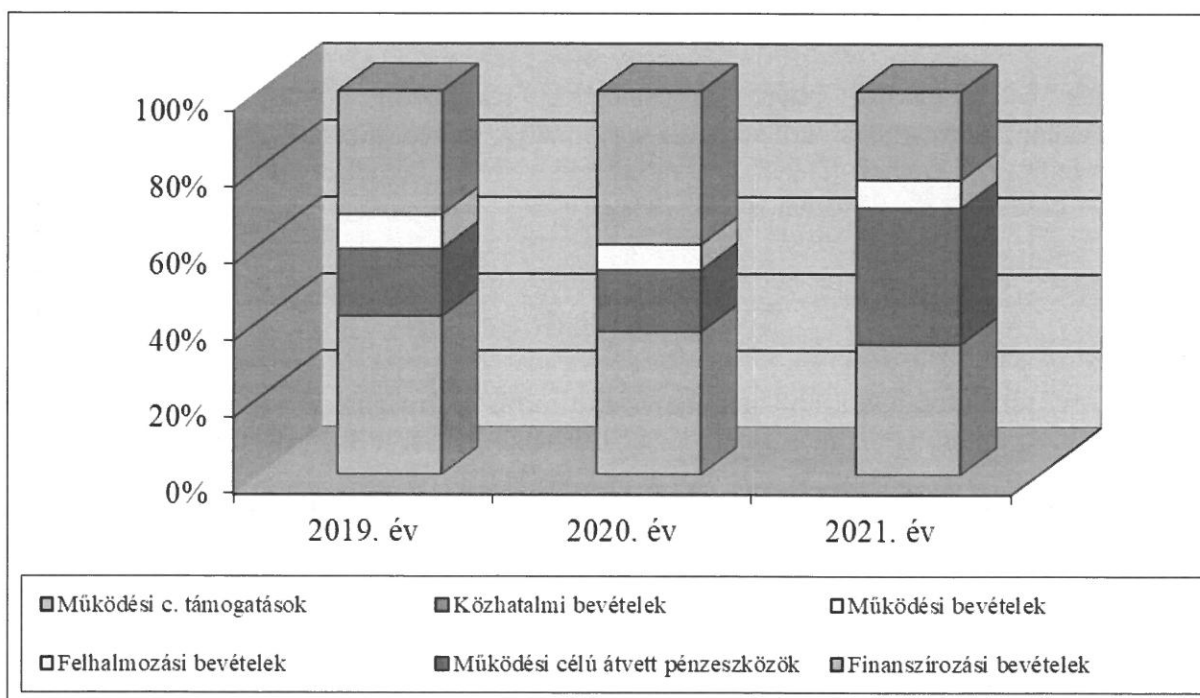
Az év közben igénybe vehető *működési és felhalmozási költségvetési támogatáshoz* kapcsolódó feladatokat és feltételeket a költségvetési törvény 3. sz. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzatot megillető *átengedett bevételekről* a költségvetési törvény 38-39. §-a rendelkezik.

Bevételek alakulása

eFt-ban

Megnevezés	2019. év eredeti	2020. év eredeti	2021. év eredeti	Változás %-a	
				(3./2.)	(4./3.)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Működési c. támogatások	25 975	28 717	23 986	110,56	83,53
Közhatalmi bevételek	7 180	11 944	25 160	166,35	210,65
Működési bevételek	5 647	4 954	5 162	87,73	104,20
Finanszírozási bevételek	20 270	29 660	40 673	146,32	137,13
Összesen:	59 072	75 275	94 981	127,43	126,18



A fenti számszaki adatok alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat összes bevételeinek főösszege 94.981 eFt, ami 19.706 eFt-tal több az előző évi eredeti előirányzatnál, amely egyrészt a megnövekedett iparüzési adóbevételből másrészt a finanszírozási bevételek növekedésére vezethető vissza.

A bevételek részletezését a rendelet 1. számú melléklete sorrendjében az alábbiak szerint lehet összefoglalni.

A feladatalapú kötött felhasználású állami támogatások tervezett előirányzatában - az 1/a. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően - számol a tervjavaslat a költségvetési törvény 2. számú mellékletében részletezettek szerint az Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatásaként a központi alrendszerből származó forrásokkal.

A feladatalapú kötött felhasználású állami támogatások tartalma és összege az előző évhez képest összetételében változást mutat, melyet az alábbi táblázat szemlélteti:

forintban			
Jogcím	2020. évi	2021. évi	Változás %-ban
	eredeti		(3./2.)
1.	2.	3.	4.
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása működésének támogatása	14 694 520	13 501 778	91,88
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 428 590	6 776 330	80,40
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 270 000	126,11
Összesen	24 923 110	22 548 108	90,47

A fenti adatokból megállapítható, hogy az önkormányzat feladatalapú kötött felhasználású állami támogatása az előző évhez képest összességében 9,53%-al (2.375 eFt-tal) csökkent. A változás több tényező következménye. A szociális ellátás mutatószámainak növekedése, a kulturális feladatok megemelkedett támogatási összege miatt 1.463 eFt-tal nőtt a normatíva. Ugyanakkor a település adóerőképeségének javulása miatt 4.606 eFt a kiesés. A támogatások összetevőit az 1/a. melléklet részletezi.

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) a védőnői ellátáshoz (1.438 eFt) nyújtott támogatások kerültek megtervezésre. Amennyiben év közben a költségvetési törvény 3. számú mellékletében felsorolt jogcímek közül az Önkormányzat támogatásban részesül, úgy rendeletmódosítással lesz lehetőség az előirányzat módosítására.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről rovatcsoportba tartozó bevétellel a költségvetés nem számol, mivel a tervezés időszakában az Önkormányzatnak olyan nyertes pályázata nem volt, melynek lehívására lenne lehetőség.

A **közhatalmi bevételek** között került megtervezésre a *termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó*, melynek mértékét a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 8. §. (1) bekezdése határozza meg, ami 2021. évben 15%.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi CX törvény 37.§. (2) bekezdése alapján a befolyt bevétel 100%-a a földterület fekvése szerinti települést illeti meg. Az adónemből az Önkormányzatnak évek óta nincs számottevő bevétele tekintettel arra, hogy az SZJA tv. 1. számú melléklet 9.4.1. pontja alapján adómentes a termőföld-bérbeadásból származó bevétel, ha a termőföld haszonbérbe adása alapjául szolgáló, határozott időre kötött megállapodás (szerződés) alapján a haszonbérlet időtartama az 5 évet (az adómentesség feltételül szabott időtartam) eléri. A bérbeadók kihasználva az adómentesség lehetőségét, szerződéseiket 5 vagy annál hosszabb időtartamra kötik, így mentesülnek az adó befizetésének kötelezettsége alól.

Tekintettel viszont arra, hogy a 2020. adóévi bevallások benyújtásának határideje a költségvetés készítésének időpontját követően jár le, egyelőre nem áll rendelkezésre olyan információ a befizetés összegén kívül, amely alapján a korábbi évektől eltérő nagyságrendű bevételt biztonsággal lehetne prognosztizálni, így ezen a jogcímen biztonsággal 2021. évre is minimális összegű, **legfeljebb 200 eFt bevétel** tervezhető.

A *magánszemély kommunális adója* mértékét Nagytöke Község Önkormányzatának Képviselő-testület 2021. évre nem módosította, az előző éveknek megfelelően belterületen 5000 Ft/év/adótárgy, külterületen 2000 Ft/év/adótárgy adómérték alkalmazásával kell számolni a 2021. évi várható bevétel számbavétele során. Az adónem éves kivetett összegének 95-96%-os megtérülési arányát alapul véve **930 eFt tervezhető**.

Az értékesítési és forgalmi adók körébe tartozó *helyi iparüzési adóban* 2021. adóévre az adó mértékét a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020.(XII.22) Korm. rendelet az éves adóbevétel összegét negatív irányba módosítja.

A jogszabály rendelkezése alapján a 2021.évben végződő adóévben azon vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a mikro-, kis és közlépvállalkozássá (továbbiakban: Kkv) minősítés feltételeinek, hogy esetében a nettó árbevétel vagy a mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint, a helyi iparüzési adó mértéke 1%, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több mint 1%. Esetükben az adott előlegfizetési időpontban esedékes adóelőleg 50%-át kell az egyes esedékességi időpontokban megfizetni.

Az iparüzési adó mértéke 1,8 %, tehát a fenti rendelkezés jelentős mértékben kihat a 2021. évben beszedhető iparüzési adóra.

Előzetes információk alapján a település adóbevételét elsődlegesen megtermelő vállalkozás 2020. adóévi árbevétele, így adója is kevesebb lesz a tervezettnél. Ez kihatással van a 2021. évben befizetendő 2020. évi adókülönbözet összegére, illetve a 2021. évi eleve alacsonyabb összegű előlegének is csak a felét kell az adóévben megfizetnie. Ugyancsak megfelelődik az egyéni vállalkozások, illetve östermelői tevékenységek után 2021. évben fizetendő adó összege is, így a 2021. adóévre várható helyi iparüzési adó bevétel **24 000 eFt**-ban tervezhető. A költségvetés nem számol azzal a kormányzati kiegészítő támogatással, amelyben a 25 000 fő alatti települések részesülnek, mivel ezen összeg megállapítása a későbbiekben fog megtörténni.

A *gépjármű adóztatás*, mint feladat 2021. január 01. napjától átkerült a Nemzeti Adó és Vámhivatalhoz. A korábbi időszakból fennálló tartozásokra 2021. évben beérkező bevételre az önkormányzatnak tovább utalási kötelezettsége van a Magyar Államkincstárhoz, így ilyen jogcímen a továbbiakban adóbevétellel számolni nem lehet.

Az önkormányzati adókhoz kapcsolódó *késedelmi pótlék és bírság* soron tervezhető bevételből a késedelmi pótlék annak szankcionálására szolgál, ha az adózó a fizetési kötelezettségének a jogszabályban meghatározott fizetési határidőig nem tesz eleget.

Az adóhatóság külön döntés meghozatala nélkül számítja fel és terheli az adózó számláján. A késedelmi pótlék napi mértéke a felszámítás időpontjában érvényes jegybanki alapkamat 5 százalékponttal növelt mértékének (5,6%) háromszázhatvanötöd része.

A bírság, mint fizetési jogcím az adókötelezettség teljesítésének elmulasztása vagy késedelme miatt a feltételek fennállása esetén róható ki, illetve a végrehajtási eljárásban fizetendő költséget, költségátalányt tartalmazza.

Tekintettel arra, hogy mind a késedelmi pótlék, mind a bírság már valamilyen cselekmény elmulasztásának szankciója, vagyis vagy befizetés, vagy bevallás vagy mindkettő nem teljesítése okán került megállapításra, elmondható, hogy a helyi adókhoz kapcsolódó pótlék és bírság is nehezebben tervezhető és beszedhető bevétel.

Ennek okán a 2021. évi tervszám megállapításakor a várhatóan befolyó összeget megközelítőleg az elmúlt év bevételéhez közelítve célszerű alapul venni. A tervszám **30 eFt**.

Az önkormányzati **működési bevételek** körébe tartozó *szolgáltatások* (300 eFt) és *közvetített szolgáltatások* bevétele (2.095 eFt) a szakképzési oktatást nyújtó szolgáltató, a magáncélú telefon használat költségeit, a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-nek és az óvodának továbbszámlázott közüzemi díjak bevételét foglalja magában.

Az *egyéb bérleti díjak* (470 eFt) között került megtervezésre a vasúti melletti telkek, a felesbérlet bérleti díja, a betelepült vállalkozások által fizetett bérleti díjak, a fénymásolásért fizetendő térítési díj, a sírhely megváltás, valamint a falugáz tartály ellenőrzéséért a szolgáltató által fizetett díj.

Az *ellátási díjak* (1.200 eFt) a szociális étkeztetés, valamint a szociális gondozás bevételeit és áfáját (1.097 eFt) tartalmazzák a 2020. évi adatokra alapozva.

Ingtalanok értékesítése jogcímen előirányzat nem került megtervezésre.

A **finanszírozási bevételek** rovatcsoport bevételei a költségvetési egyensúly biztosítását szolgálják. Az Önkormányzat 2020. évi zárszámadása keretében kerül jóváhagyásra a 2020. évi *maradvány* pontos összege. A tervjavaslat a kötelezettségek teljesítéséhez az Önkormányzat előzetesen számított 39.772 eFt maradványa összegéből a működési kiadásokhoz 15.448 eFt, a felhalmozási, fejlesztési kiadások finanszírozásához 24.324 eFt (Magyar Falu Program támogatások előlege) igénybevételével számol. Ezen a tételen került megtervezésre a Magyar Államkincstárral történő elszámolással kapcsolatos 901 eFt megelőlegezett forrás.

A költségvetési kiadások indoklása

Az Önkormányzat 2021. évi kiadásainak főösszege 94.981 eFt, ebből a működési költségvetés 70.657 eFt-al gazdálkodhat, ami 18.546 eFt-tal több, mint a 2020. évi eredeti előirányzat elsősorban a támogatásértékű működési kiadások és a bérjellegű kiadások emelkedése miatt. A fejlesztésekre, felhalmozási, beruházási kiadások teljesítésére 24.324 eFt használható fel, mely összeg a Magyar Falu Program segítségével megvalósuló pályázatokat tartalmazza.

A működési költségvetésben tervezett *kiemelt előirányzatokat* a 2. számú melléklet tartalmazza, a *fejlesztési feladatokat* és azokra fordítható kiadási előirányzatokat a 3. számú melléklet részletezi.

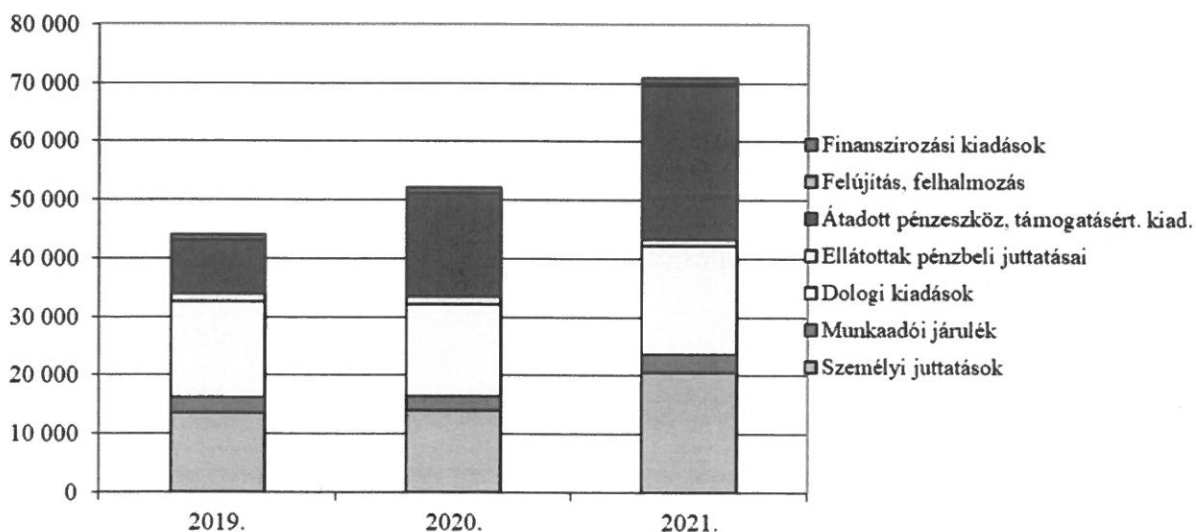
Az éves költségvetési javaslat kidolgozása folyamatában egyre inkább érzékelhető volt a korlátozottabban rendelkezésre álló források és szükségletek közötti feszültség, az ellátási kötelezettség teljesítéséhez szükséges feltételek, a folyamatos és a biztonságos működőképesség megőrzéséhez reálisan indokolt keretek meghatározásának nehézsége.

A tervező munka teljes folyamatában a feladatellátáshoz reálisan indokolt anyagi háttér biztosítása mellett a forráshiány nélküli költségvetés kidolgozása volt a fő feladat. A kitűzött célt azonban csak kockázatok felvállalásával lehetett elérni, mely kockázatok minimalizálása a költségvetés végrehajtásának a fő feladata.

A működési kiadások kiemelt előirányzatonkénti változása

eFt-ban

Megnevezés 1.	2019. év eredeti 2.	2020. év eredeti 3.	2021. év tervezett 4.	Változás %-a	
				(4./2.) 5.	(4./3.) 6.
Személyi juttatások	13 686	14 083	20 552	66,59	145,93
Munkaadói járulék	2 664	2 491	3 237	82,3	129,95
Dologi kiadások	16 265	15 696	18 392	88,44	117,18
Szociális támogatások	1 240	1 250	1 250	99,2	100
Átadott pénzeszköz, támogatásért. kiad.	9 238	17 593	25 875	35,7	147,08
Felújítás, felhalmozás	0	0	450	0	
Finanszírozási kiadások	981	998	901	108,88	101,73
Kiadások összesen:	44 074	52 111	70 657	160,31	135,59



A 2021. évi költségvetésben a **működési kiadásokra** tervezett előirányzatok a 2020. évi adatokhoz viszonyítottan - az átadott pénzeszközök kivételével – jelentős többleteket tartalmazóan kerültek meghatározásra.

A 2. számú melléklet a jogszabály szerinti tagolásban részletezi a működési költségvetésben a kiemelt kiadási tételeket, melyből megállapítható, hogy a **személyi juttatásokra** tervezett előirányzat 6.439 eFt-tal több az előző évi eredeti előirányzatnál, ami a minimálbér, garantált bérminimum várható 4%-os emelésének következménye, illetve a 2020. évi költségvetéshez képest a 2021. évi plusz 2 fő teljes munkaidőben történő foglalkoztatott költségével számol a polgármester munkabére, a képviselők tiszteletdíja, valamint 3 fő megbízásos jogviszonyban foglalkoztatott (védőnő, gázóra leolvasók) bére mellett.

Nem kötelező juttatásként a korábbi évekhez hasonlóan figyelembe veszi a költségvetés a közalkalmazottak részére az étkezési hozzájárulás összegét.

A **munkaadót terhelő járulékok** rovatcsoport a személyi juttatásokat terhelő 15,5%-os, valamint a reprezentációt terhelő 36%-os közterheket tartalmazza.

A **dologi kiadásokra** tervezett előirányzatok többsége az előző évi fogyasztási, felhasználási adatokon alapul. A *készletbeszerzések* tervszáma a folyamatos működés biztosításához legszükségesebb előirányzatot tartalmazza. Némi emelkedés az üzemanyag előirányzatában, valamint a tüzelőanyag beszerzésével összefüggésben tapasztalható.

A *kommunikációs szolgáltatásokra* tervezett összeg közel 80 eFt-tal kevesebb, mint a 2020. évi eredeti előirányzat, ami az óvoda internetszolgáltatási szerződésének felbontásával magyarázható.

A *szolgáltatási kiadások* tervszáma jelentősen (több mint, 2 mFt-tal) növekedett az előző évhez képest, ami elsősorban a vásárolt élelmiszerre, a karbantartásra, a közüzemi díjakra és a megnövekedett járműállomány költségeire fordítható előirányzatok növekedésének következményeként.

A *kiküldetések, reklám- és propagandakiadásokra* tervezett 100 eFt előirányzat – a korábbi évekhez képest eltérően – a választott tisztségviselők kiküldetéseivel kapcsolatos költségeket tartalmazza.

A *különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások* előirányzata tartalmazza az adóköteles beszerzések, szolgáltatások után felszámított ÁFÁ-t, a nyújtott szolgáltatások után beszedett általános forgalmi adó fizetése kötelezettséget, valamint az Önkormányzat tulajdonában lévő gépjárművek után fizetendő cégautó adót, illetve a 'Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás' program keretein belül foglalkoztatottak létszámcsökkenéséből származó visszafizetési kötelezettséget.

Az **ellátottak pénzbeli juttatása** tételen a 2/a mellékletben részletezett, Önkormányzat által nyújtott szociális támogatások kerültek megtervezésre.

Az Önkormányzat továbbra is biztosítja a szociális törvényben kötelezően előírt települési támogatás keretén belül a *rendkívüli segélyt*, a *lakásfenntartási támogatást*, *gyógyszertámogatást*, valamint a *temetési segélyt*.

Az Önkormányzat szükség esetén *köztemetés* keretében gondoskodik azoknak az eltemetetéséről, akiknek a családjá szociális helyzetükre tekintettel a temetést nem tudja biztosítani

Az **egyéb működési célú kiadásokra** javasolt előirányzat (26.116 eFt) – megállapodás szerint – tartalmazza 1 fő köztisztviselő bérének, közterheinek 2021. évi várható fizetési kötelezettségét, illetve a 2020. évről áthúzódó kötelezettséget, valamint az Óvoda 2020. évi

működésének költségeihez való hozzájárulást, 1.000 eFt kamatmentes szociális kölcsön előirányzata mellett.

A terv 3.403 eFt **tartalékkal** számol, mivel a rendelkezésre álló források ezt lehetővé teszik.

Finanszírozási kiadásként (901 eFt) került megtervezésre a Magyar Államkincstár által 2020. decemberében kiutalt előleg rendezése.

Az Önkormányzat 2021. évi **felhalmozási költségvetésében** a folyamatban lévő Magyar Falu Program pályázatok kerültek megtervezésre a rendelettervezet 3. számú mellékletében részletezettek szerint.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet tervezete, valamint annak mellékleteiben bemutatott számadatokból és azok fentiek szerinti indoklásából megállapítható, hogy az Önkormányzat mozgástere behatárolt. Elsődleges feladat a folyamatos működés, a kötelezően ellátandó feladatok végrehajtásához szükséges anyagi háttér biztosítása. A költségvetési egyensúly megteremtése érdekében a tervezési munka folyamatában tett intézkedések a költségvetési egyensúly biztosítását célozták.

2021. évben a gazdálkodás még fokozottabb felelősséget feltételez, az Önkormányzat működőképességének megőrzése az év folyamán komoly odafigyelést, felelős együttgondolkodást és komoly erőfeszítéseket igényel.

3./2021. (II.11.) polgármesteri rendelet
Nagytőke Község Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről, módosításának
és végrehajtásának rendjéről

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet 1. §-ában, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv. 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörömben eljárva Nagytőke község polgármestereként a 2021. évi költségvetési rendeletről a következőket rendelem el:

I. FEJEZET

A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Nagytőke Község Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület) és szerveire.

II. FEJEZET

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak összességét, valamint azok egyenlegét, az e rendelet mellékleteiben részletezett bevételi források és kiadási jogcímek figyelembevételével:

költségvetési bevételét:	54.308 eFt-ban
költségvetési kiadását:	70.657 eFt-ban
költségvetési hiányát:	24.324 eFt, melyből
Finanszírozási bevételek	40.673 eFt,
belső finanszírozású:	28.662 eFt-ban,
ebből működési célú maradvány:	15.448 eFt,
felhalmozási célú maradvány:	24.324 eFt,
külső finanszírozású:	901 eFt-ban,
ebből államháztartási megelőlegezések:	901 eFt,
Finanszírozási kiadások	901 eFt,
külső finanszírozású:	901 eFt -ban állapítja meg,
Ebből államháztartási megelőlegezések visszatérítése:	901 eFt.

(2) A működési kiadásokon belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint állapítom meg:

- személyi juttatások	20.552 eFt
- munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	3.237 eFt
- dologi kiadások	18.392 eFt
- ellátottak pénzbeli juttatásai	1.250 eFt
- egyéb működési célú kiadások	25.875 eFt
- finanszírozási kiadások	901 eFt

(3) A fejlesztési kiadásokon belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint állapítom meg:

- beruházások	450 eFt
---------------	---------

(4) Az Önkormányzat folyamatos működőképessége érdekében szükségesnek tartja a feladatok finanszírozásához kapcsolódó források kontroll melletti likviditási terv alapján történő biztosítását.

3. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszegen belül a források összetételét, a működési és fejlesztési feladatokhoz rendelt bevételek jogcímeit az 1., 1/a., 1/b. mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszegeken belül a tervezett kiadásokat előirányzat csoportonként, illetve kiemelt előirányzatonként a 2., 3. számú melléklet szerint állapítom meg.

(3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszegen belül a 2021. évi ellátottak pénzbeli juttatásainak tételes előirányzatát a 2/a., az egyéb támogatások előirányzatát a 2/b. számú melléklet szerint hagyom jóvá.

(4) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszegen belül az Önkormányzat költségvetésében tervezett felhalmozási, felújítási forrásokat és a felhasználható kiadási előirányzatokat a 3. számú melléklet szerint állapítom meg.

(5) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulását az 5. számú melléklet szerint fogadom el.

(6) Az éves létszám előirányzatot a 7. számú mellékletben foglalt részletezés szerint 5 főben határozom meg.

(7) Az Európai Unió eszközök támogatásával megvalósuló projekteket, azok támogatási összegét és kiadásait az 6. számú melléklet szerint fogadom el.

(8) Az Önkormányzat címrendjét a 8. számú melléklet alapján állapítom meg.

4. §

Az egészségügyi alapellátást a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (továbbiakban: NEAK) közvetlenül finanszírozza. Az e célra tervezett kötött felhasználású előirányzat 1.438 eFt, mely a feladatokhoz kapcsolódóan a költségvetésben megtervezésre került.

A költségvetés tartalékai

5. §

A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszegezen belül a tartalékot 3.403 eFt összegben különítem el.

III. FEJEZET

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok, a költségvetési gazdálkodás általános szabályai

6. §

- (1) Az önkormányzati feladatok ellátásához a személyi feltételeket az Önkormányzat a költségvetésben biztosította, melynek fedezete az engedélyezett létszámnak megfelelő, 2021. január 1-től hatályos bértábla szerint - a minimálbér, valamint a garantált bérminimum mértékének változását figyelembe véve - került beépítésre.
- (2) A 2021. évi köztisztviselői illetményalapot 55.000,- Ft-ban határozom meg. Az Önkormányzat középfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére 10%-a, felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére 20% illetménykiegészítést állapítok meg tárgyévre.

7. §

- (3) Az év közben - bevételi többlet terhére - nem önkormányzati tulajdonú és fenntartású, nem önkormányzati feladatot ellátó szervezeteknek nyújtott támogatás feltétele annak igazolása, hogy a támogatottnak nincs adó (beleértve a helyi adót és gépjárműadót is), vám és egyéb köztartozása. Támogatás csak a szabályoknak megfelelő támogatási okirattal és elszámolási kötelezettség teljesítése mellett nyújtható.
- (4) Az Önkormányzat költségvetése terhére bármely címen - jogszabályban rögzített tartalmú támogatási okirat alapján - kiutalt támogatással a támogatott 2021. december 31-ig dokumentáltan köteles elszámolni.

8. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevétel előirányzat-módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel. A bevételi többlet a tervezett bevételt meghaladóan realizált bevétel akkor, ha a betervezett bevételi jogcímenek a bevételi többlet időpontjában bevételkiesés nem várható.

- (2) A költségvetésben nem tervezett jogcímű bevételek realizálása esetén az előirányzat módosítás a Képviselő-testület hatásköre.

9. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetését – e rendeletének módosításával – év közben megváltoztathatja.
- (2) Az Önkormányzati bevételt képező feladatalapú állami támogatás jogcímeit és összegét az 1/a. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A feladatalapú támogatás elszámolása során figyelemmel kell lenni az állami támogatás évközi módosítására, az évközi igénylések és lemondások előirányzatokat érintő hatására.

10. §

- (1) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület döntésének megfelelően kerülhet sor.
- (2) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat be kell tartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása, megfelelő intézkedés megtétele a polgármester felelőssége.

11. §

- (1) Az Önkormányzat számára év közben biztosított pótelőirányzatok felhasználásáról, valamint az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, az emiatt szükségessé váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente dönt.
- (2) Az évközi, nem kötött felhasználási célú állami visszatérületek terhére a kiadások emelése csak a Képviselő-testület előzetes hozzájárulásával történhet.
- (3) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, a polgármesternek a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a Képviselő-testületet tájékoztatni.
Amennyiben az Országgyűlés előirányzatot záról az Önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a jogszabályokban meghatározott határidőben - december 31-i hatállyal - dönt a költségvetési rendelet módosításáról.

12. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzéséről az Önkormányzat köteles gondoskodni a belsőellenőrzési éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

13. §

- (1) A működési költségvetés bevételi előirányzatai teljesítésében a tervezetthez viszonyított kiesés esetén a költségvetésben tervezett feladatok megvalósíthatóságáról, a költségvetési egyensúly megtartása érdekében teendő szükségesség intézkedésekről a Képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem szereplő feladatokra a tervezett feladatok előirányzatát meghaladó kiadási szükségletekre kötelezettségvállalás nem történhet, illetve a feladatok megvalósítását célzó, pénzügyi kötelezettséget keletkeztető intézkedés nem tehető.

14. §

Az Önkormányzat tulajdonosi minőségében hozott döntései a költségvetésben tervezett feladatok megvalósítását, a pénzügyi források felhasználhatóságát átmenetileg sem korlátozhatják.

15. §

- (1) Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha a 30 napon túli tartozásállomány mértéke eléri az 500.000 Ft-ot, és e tartozást két hét alatt nem képes 30 nap alá szorítani az Önkormányzat.
- (2) Az önkormányzati biztos kijelölését a Képviselő-testület a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően teszi meg. Ezzel egyidejűleg rendeletet alkot az eljárási szabályokról.

16. §

- (1) A gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, míg a szabályszerűségért a polgármester a felelős. A felhalmozási, felújítási feladatok tekintetében a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, utalványozásra vonatkozó hatáskörök gyakorlásának rendjét, a feladatellátás szabályait külön polgármesteri és jegyzői együttes utasítás szabályozza.
- (2) Az Önkormányzat állami támogatása, támogatásértékű bevétele, közhatalmi bevétele, az intézményi ellátási díjak, továbbá az alkalmazottak térítési díja címen befolyt bevételei csak alaptevékenysége ellátására használhatók fel.

IV. FEJEZET

Az Önkormányzat vagyonával és a felhalmozásokkal kapcsolatos rendelkezések

17. §

- (1) Az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodásban a tulajdonosi szemlélet, az önkormányzati érdekek fokozott érvényesítésével el kell érni, hogy a vagyontárgyak hozadéka a fejlesztések forrásaként maximálisan ki legyen használva.
- (2) Az önkormányzati vagyontárgyak hasznosításából származó, e rendeletben forrásként nem tervezett bevételeket csak a Képviselő-testület döntésének megfelelően, elsődlegesen felhalmozási célok megvalósítására lehet felhasználni.

- (3) A vagyontárgyak hasznosításáért az Önkormányzat fizetési eszközként csak készpénzt fogadhat el, más fizetési mód alkalmazása – csereingatlan, értékpapír, természetbeni teljesítés – a vonatkozó számviteli szabályok betartása mellett lehetséges.
- (4) Az éves gazdálkodásról szóló zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzati tulajdonban álló vagyon összetételét az ingatlankataszter adataival egyezően törzs-, illetve üzleti vagyon bontásban, valamint az Önkormányzat befektetett eszközeit.
- (5) A felhalmozási célú feladatok megvalósítása, finanszírozhatósága érdekében fokozott figyelmet kell fordítani a tervezett bevételek beszedésére.
- (6) A Képviselő-testület csak megfelelő saját forrás rendelkezésre állása esetén dönt pályázat benyújtásáról, mely döntés előkészítéshez szükséges a pályázattal megvalósítani tervezett feladat összes költségének, az Önkormányzatot terhelő önerő konkrét összegének és megjelölésének, valamint a feladat befejezését követően a működtetéssel kapcsolatosan felmerülő költségek bemutatása, a megtérülés prognosztizálása.
- (7) Az önkormányzat vagyonával kapcsolatos kártérítési igények, peres eljárások miatt felmerülő kiadásokat a fejlesztési források terhére kell elszámolni, a peres eljárásokból származó bevételeket pedig a fejlesztési kiadások teljesítésére kell felhasználni.
- (8) A vagyonmérleg alapja a leltár. Az Önkormányzat köteles eszközei és forrásai leltározását az Áhsz. 22. §-ában foglaltak szerint elvégezni és a mérleg tételeket alátámasztani. A leltározással kapcsolatos részletes szabályokra vonatkozó előírásokat külön szabályzat tartalmazza, melyben meghatározásra kerülnek az egyes vagyontárgyak leltározásával kapcsolatos eljárások a tulajdon védelmének szem előtt tartása mellett. Az Önkormányzat, mint irányító szerv hozzájárul a tárgyi eszközök kétévente tényleges leltárfelvétellel történő leltározásához. A közbenső években a leltározás összehasonlító módszerrel kell, hogy történjen.

V. FEJEZET

Költségvetési egyensúlyt javító intézkedések, feladatok

18. §

A működőképesség megtartását ésszerű takarékossgal, a tartalékok feltárásával, külső források bevonásával, továbbá a költségkímélő megoldások keresésével, a saját bevételek növelésével kiemelt feladatként kell kezelni.

19. §

- (1) A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy az igénybevett külső forrás törlesztő részleteit és kamatait a szerződés időtartama alatt – minden más kiadást megelőzően – a tárgyévi költségvetésébe betervezi és jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás, a likviditási helyzet alakulásáról a polgármester köteles a Képviselő-testület részére negyedévente tájékoztatást adni.

VI. FEJEZET

Záró rendelkezések

20. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2021. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

Szénászký Zsolt sk.
polgármester

N E M L E G E S
Nagytóke Község Önkormányzat több éves kihatással járó feladatai

Megnevezés	2021.	2022.	2023.
------------	-------	-------	-------

ezer Ft-ban

Nagytóke Község Önkormányzata 2021. évi közvetett támogatásai

				ezer Ft-ban
Jogcím	Tételszám	Összeg	Ok	
Ellátottak térítési díjának elengedése	3	80	szociális rászorultság	
Kártérítés elengedése				
Lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése				
Helyi adómérséklés				
- méltányosságból				
- behajthatatlanság miatt				
Egyéb kedvezmények				
Összesen:	3	80		

Nagyfőke Község Önkormányzata 2021. évi bevételének és kiadásainak összevont mérlege

Megnevezés		2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv	Megnevezés		2019. évi tény	2020. évi várható	2021. évi terv
Bevételek					Kiadások				
1. - műk. célú tám. ÁHT-on beltről		25 976	28 717	23 986	1. - személyi juttatások		13 686	14 083	20 552
2. - közhatalmi bevételek		7 180	11 944	25 160	2. - munkaadói jár., szoc.hozzájár. adó		2 664	2 491	3 237
3. - működési bevételek		5 647	4 954	5 162	3. - dologi kiadások		16 265	15 696	18 392
4. - működési célú átvett pénzeszk.		0	0	0	4. - egyéb támogatások		1 240	1 250	1 250
5. <i>Működési költségvetési bevételek össz. (1.+...+4.):</i>		38 803	45 615	54 308	5. - egyéb működési célú kiadások		9 238	17 593	25 875
6. - működési célú maradvány		4 290	0	15 448	6. <i>Működési költségvetési kiadások össz. (1.+...+5.):</i>		43 093	51 113	69 306
7. - műk. célú finanszírozási költségvetési bev.		981	998	901	7. - műk. célú finanszírozási költségvetési kiad.		981	998	901
8. <i>Működési költségvetés összes bevétele (5.+...+7.):</i>		44 074	46 613	70 657	8. <i>Működési költségvetés összes kiadása (6.+7.):</i>		44 074	52 111	70 207
9. - felhalm.célú tám. ÁHT-on beltről		0	0	0	9. - beruházások		0	0	450
10. - felhalmozási bevételek		0	0	0	10. - felújítások		0	0	0
11. - felhalm. célú átvett pénzeszközök		0	0	0	11. - egyéb felhalmozási célú kiadások		14 998	23 164	24 324
12. <i>Fejlesztési költségvetési bevételek össz.(9.+...+11.):</i>		0	0	0	12. <i>Fejlesztési költségvetési kiadások össz.(9.+...+11.):</i>		14 998	23 164	24 774
13. - felhalmozási célú maradvány		14 998	28 662	24 324	13. - hiteltörlesztés		0	0	0
14. - felhalm. célú hitel		0	0	0	14. <i>Fejlesztési költségvetés összes bevétele (12.+...+14.):</i>		14 998	23 164	24 774
15. <i>Fejlesztési költségvetés összes bevétele (12.+...+14.):</i>		14 998	28 662	24 324	15. <i>Kiadások mindösszesen:</i>		59 072	75 275	94 981
16. <i>Bevételek mindösszesen (8.+15.):</i>		59 072	75 275	94 981	16. - ebből intézményfinanszírozás				
17. - ebből intézményfinanszírozás					17. <i>Költségvetési bevételek összesen (5.+12.):</i>		58 091	74 277	94 080
18. <i>Költségvetési bevételek összesen (5.+12.):</i>		38 803	45 615	54 308	18. <i>Finanszírozási bevételek összesen (6.+7.+13.+14.):</i>		981	998	901
19. <i>Finanszírozási bevételek összesen (6.+7.+13.+14.):</i>		20 269	29 660	40 673	Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege:				-39 772
Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege:					Tárgyévi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:				39 772
Tárgyévi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:					Működési költségvetés egyenlege:				450
Működési költségvetés egyenlege:					Fejlesztési költségvetés egyenlege:				-450
Fejlesztési költségvetés egyenlege:									

ezer Ft-ban

Nagytólke Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve havi bontásban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Január 1-i nyitó pénzkészlet	34 412												
1. mük. célú tám. AHT-on belülről	1 997	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	1 999	23 986
2. felhalm.célú tám. AHT-on belülről													0
3. közhatalmi bevételek	5 000	5 000	5 000	3 000					4 700	216		2 244	25 160
4. működési bevételek	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	432	5 162
5. felhalmozási bevételek													0
6. működési célú átvett pénzeszk.													0
7. felhalm. célú átvett pénzeszközök													0
8. finanszírozási bevételek				40 673									40 673
9. <i>Bevételek összesen (1.-8.)</i>	7 427	7 429	7 429	46 102	2 429	2 429	2 429	2 429	7 129	2 645	2 429	4 675	94 981
Kiadások													
10. személyi juttatások	1 695	1 696	1 695	1 696	1 695	1 696	1 695	1 695	1 695	1 695	1 695	1 695	20 343
11. munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó	267	267	267	267	267	268	267	267	267	267	267	267	3 205
12. dologi kiadások													
121. készletbeszerzés	185	186	186	187	187	187	187	187	187	187	187	187	2 240
122. kommunikációs szolgáltatások	68	67	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	795
123. szolgáltatási kiadások	754	754	754	754	754	754	754	754	754	754	754	753	9 047
1231. közüzemi díjak	220	220	220	220	220	220	220	220	220	220	220	220	2 640
124. kiküldetések, reklám- és propagandakiadások													0
125. <i>különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	515	515	518	518	518	518	518	518	518	518	518	518	6 210
dologi kiadások összesen:	1 531	1 533	1 532	1 533	1 532	1 533	1 533	1 533	1 533	1 533	1 533	1 533	18 392
13. ellátottak pénzbeli juttatásai	120	120	120	120	80	80	80	80	80	120	120	130	1 250
14. egyéb működési célú kiadások						4 637	4 691			8 523	8 265		26 116
15. beruházások	1 000	1 000	3 500	5 000	6 000	5 535	2 289						24 324
16. felújítások													0
17. egyéb felhalmozási célú kiadások													0
18. finanszírozási kiadások	901												901
19. <i>Kiadások összesen (10.-18.)</i>	5 514	4 616	7 114	8 616	9 574	13 749	10 555	3 575	3 575	12 138	11 880	3 625	94 531
20. Egyenleg (havi záró pénzállomány 9. és 19. különbsége)	36 325	39 138	39 453	76 939	69 794	58 474	50 348	49 202	52 756	43 263	33 812	34 862	

ezer Ft-ban

Nagytköke Község Önkormányzata 2021. évi bevételei

	2019. évi		2020. évi		2021. évi terv	ebből			Változás %-a	
	eredeti	teljesítés	eredeti	várható		kötelező	önként vállalt feladatok	állami	(6./2.)	(6./4.)
					2.					
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről										
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>										
Központosított előirányzatok										
Feladatalapú kötött felhasználású állami támogatások										
<i>Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>										
- ebből NEAK-tól										
egyéb műk. célú támogatások bev.										
<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>										
Működési c. támogatások összesen										
25 976 32 845 28 717 30 753 23 986 23 986 0 108,30 83,53										
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										
- EU Önerő Alapból										
- BM támogatás										
- egyéb pályázati támogatás										
Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen										
0 39 082 0 25 506 0 0 0 0,00 0,00										
III. Közhatalmi bevételek										
<i>Jövedelemadók</i>										
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó										
<i>Vagyoni típusú adók</i>										
Építményadó										
Magánszemély kommunális adója										
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>										
Iparüzési adó										
<i>Gépjárműadók</i>										
Belf. gépjárművek adójának önkormányzatot megillető része										
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>										
Idegenforgalmi										
Talajterhelési díj										
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>										
Igazgatási szolgáltatási díjak										
Környezet-, természet-, műemlékvédelmi, építésügyi bírság										
Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok										
Egyéb bírság (szabálysértési pénz- és helyszími bírság,										
30 37 30 52 30 30 200 200 930 930 24 000 24 000 0 0 200,00 100,00 436,36 237,06 0,00 0,00 100,00 100,00										

ezer Ft-ban

	2019. évi		2020. évi		2021. évi terv	ebből			Változás %-a	
	eredeti 2.	teljesítés 3.	eredeti 4.	várható 5.		kötelező 7.	önként vállalt feladatok 8.	állami 9.	(6./2.) 10.	
					(6./4.) 11.					
	1.									
közlékedési szabálysértés utáni közigazgatási bírság)										
Közhatalmi bevételek összesen	7 180	11 062	11 944	24 445	25 160	25 160	0	0	28,54	210,65
IV. Működési bevételek										
Szolgáltatások bevétele	0	1 109	1 109	599	300	300			0,00	
Közvetített szolgáltatások bevétele	1 420	1 378	1 487	2 171	2 095	2 095			67,78	140,89
Tulajdonosi bevételek	1 015	0	814	377	0	0				
Egyéb bérleti díj					470	470			0,00	
Ellátási díjak	1 210	1 054	1 177	1 325	1 200	1 200			100,83	101,95
Kiszámlázott ÁFA	830	838	871	1 137	1 097	1 097			75,66	125,95
ÁFA visszatérülés	1 162	0	605	0	0	0				0,00
Kamatbevételek	10	0	0	71	0	0				
Egyéb működési bevétel				6	0	0				
Működési bevételek összesen	5 647	4 379	4 954	5 686	5 162	5 162	0	0	109,40	104,20
V. Felhalmozási bevételek										
Immateriális javak értékesítése										
Ingatlanok értékesítése			0	321						
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	321	0	0	0	0	0,00	0,00
VI. Működési célú átvett pénzeszközök										
Támogatási kölcsönök visszatérülése			0	0						
Egyéb működési célra átvett pénzeszk										
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
Támogatási kölcsönök visszatérülése										
Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszk										
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Költségvetési bevételek összesen	38 803	87 368	45 615	86 711	54 308	54 308	0	0	71,45	119,06
VIII. Finanszírozási bevételek										
Működési célú maradvány igénybevétele	4 290	11 314	0	0	15 448	15 448			27,77	84,86
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	14 998	14 998	28 662	27 871	24 324	24 324			61,66	
Hitel, kölcsönfelvétel										
Megelőlegezések államháztartáson belülről	981	997	998	901	901	901			108,88	90,28
Finanszírozási bevételek összesen	20 269	27 309	29 660	28 772	40 673	40 673	0	0	49,83	137,13
Bevételek mindösszesen	59 072	114 677	75 275	115 483	94 981	94 981	0	0	62,19	126,18

Nagytőke Község Önkormányzata 2021. évi feladatalapú támogatása

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat			2021. évi tervezet			2021/2020 forintban %
	Mutató	Normatíva	All.támogatás	Mutató	Normatíva	All.támogatás	
Település üzemeltetési támogatás			8 727 740			8 726 378	99,98%
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának tám.			1 892 520			1 892 520	100,00%
- Közvilágítás fenntartásának támogatása			5 632 000			5 632 000	100,00%
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			100 000			100 000	100,00%
- Közutak fenntartásának támogatása			1 103 220			1 101 858	99,88%
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			3 774 830			4 500 000	119,21%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			283 050			275 400	97,30%
Polgármesteri illetmény támogatása			1 908 900			0	0,00%
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			2 697 598			0	0,00%
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai			5 730 992			6 746 120	117,71%
- szociális étkeztetés	11	65 360	718 960	17	66 360	1 128 120	156,91%
- házi segítségnyújtás (szociális segítség)	2	25 000	50 000	2	25 000	50 000	100,00%
- házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	2	330 000	660 000	3	363 000	1 089 000	165,00%
- falugondnoki szolgáltatás	12	4 250 000	4 250 000	12	4 479 000	4 479 000	105,39%
- rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	96	542	52 032	106	285	30 210	58,06%
Könyvtári feladatok támogatása			1 800 000			2 270 000	126,11%
Feladatalapú támogatások összesen:			24 923 110			22 548 108	90,47%

Nagytőke Község Önkormányzata 2021. évi működési költségvetésének bevételei

Intézmény	2019. évi		2020. évi		2021. évi terv	ebből			Változás %-a					
	eredeti	teljesítés	eredeti	várható		kötelező	önként vállalt feladatok	állami	(6./2.)	(6./4.)				
					2.				3.	4.	5.	6.	7.	8.
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről														
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>		798		1 129										
Központosított előirányzatok		26 679	26 148	26 150	22 548	22 548	22 548						91,95	86,23
Feladatalapú kötött felhasználású állami támogatások	24 522	5 368	1 440	3 474	1 438	1 438	1 438						98,90	99,86
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 454	1 489	1 440	2 017	1 438	1 438	1 438						98,90	99,86
- ebből NEAK-tól	1 454	3 879		1 457										
egyéb mük. célú támogatások bev.														
<i>Ehvonások és befizetések bevételei</i>														
Működési c. támogatások összesen	25 976	32 845	27 588	30 753	23 986	23 986	23 986	0	0	0	0	0	92,34	86,94
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
- BM támogatás					0	0	0							
- egyéb pályázati támogatás					0	0	0							
II. Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Közhatalmi bevételek														
<i>Jövedelemadók</i>														
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	100	314	200	288	200	200	200						200,00	100,00
<i>Vagyoni típusú adók</i>														
Építményadó	930	954	930	900	930	930	930						100,00	100,00
Magánszemély kommunális adója														
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>														
Iparüzési adó	5 500	9 084	10 124	23 205	24 000	24 000	24 000						436,36	237,06
<i>Gépjárműadók</i>														
Belf.gépjárművek adójának önkormányzatot megillető rész	620	673	660	0									0,00	0,00
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>														
Idegenforgalmi														
Talajterhelési díj														
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>														
Igazgatási szolgáltatási díjak														
Környezet-, természet-, műemlékvédelmi, építésügyi bírság														
Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok	30	37	30	52	30	30	30						100,00	100,00
Egyéb bírság (szabálysértési pénz- és helyszíni bírság,														

ezer Ft-ban

Intézmény	2019. évi		2020. évi		2021. évi terv	ebből			Változás %-a	
	eredeti		várható			kötelező	önként vállalt feladatok	állami	(6./2.)	
	2.	3.	4.	5.	7.				8.	9.
	eredeti	teljesítés	eredeti	várható	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.										
közzététel szabálysértés utáni közigazgatási bírság)										
Közhatalmi bevételek összesen	7 180	11 062	11 944	24 445	25 160	25 160	0	0	350,42	210,65
IV. Működési bevételek										
Szolgáltatások bevétele	0	1 109	599		300	300				
Közvetített szolgáltatások bevétele	1 420	1 378	1 487		2 095	2 095			147,54	140,89
Tulajdonosi bevételek	1 015	0			0					
Egyéb bérleti díj			814		470	470				57,74
Ellátási díjak	1 210	1 054	1 177		1 200	1 200			99,17	101,95
Kiszámlázott ÁFA	830	838	871		1 097	1 097			132,17	125,95
ÁFA visszatérülés	1 162	0	605		0	0			0,00	0,00
Kamatbevételek	10	0	71		0	0				
Egyéb működési bevétel			6		0	0				
Működési bevételek összesen	5 647	4 379	4 954	5 686	5 162	5 162	0	0	91,41	104,20
V. Felhalmozási bevételek										
Immateriális javak értékesítése										
Ingatlanok értékesítése				321						
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	321	0	0	0	0	0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök										
Támogatási kölcsönök visszatérülése			0							
Egyéb működési célra átvett pénzeszk										
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
Támogatási kölcsönök visszatérülése										
Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszk										
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	38 803	48 286	44 486	61 205	54 308	54 308	0	0	139,96	122,08
VIII. Finanszírozási bevételek										
Működési célú maradvány igénybevétele	4 290	11 314			15 448	15 448			360,09	
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	14 998	14 998	28 662	27 871	0	0				
Hitel, kölcsönfelvétel										
Megelőlegezések államháztartáson belülről	981	997	998	901	901	901			91,85	90,28
Finanszírozási bevételek összesen	20 269	27 309	29 660	28 772	16 349	16 349	0	0	80,66	55,12
Bevételek mindösszesen	59 072	75 595	74 146	89 977	70 657	70 657	0	0	119,61	95,29

Megnevezés	2019. évi		2020. évi		2021. évi terv	ebből			Változás %-a	
	eredeti előirányza t	teljesítés	eredeti előirányzat	várható teljesítés		kötelező	önként vállalt feladatok	állami	(6./2.)	(6./4.)
					2.					
♦ ellátottak pénzbeli juttatásai	1 240	2 979	1 250	942	1 250	1 250			100,81	100,00
♦ egyéb működési célú kiadások összesen	9 238	7 356	17 593	4 938	25 875	25 875			280,09	147,08
ebből egyéb működési célú tám.ÁHT-on belülrre	9 158	7 356	17 513	4 938	21 472	21 472			234,46	122,61
egyéb működési célú tám.ÁHT-on kívülrre tartalék	80	0	80	0	1 000	1 000			1250,00	1250,00
♦ beruházások					3 403	3 403				
ebből kisértékű tárgyi eszközök					450	450				
♦ felújítások					450	450				
♦ egyéb felhalmozási célú kiadások összesen					0	0				
ebből felhalmozási célú tám.ÁHT-on belülrre					0	0				
felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-on kívülrre lakástámogatás					0	0				
egyéb felhalmozási célú tám.ÁHT-on kívülrre					0	0				
♦ finanszírozási kiadások összesen	981	981	998	997	901	901			91,85	90,28
Kiadások összesen	44 074	57 946	52 111	53 057	70 657	70 657	0	0	160,31	135,59

Nagytóke Község Önkormányzata által nyújtott 2021. évi ellátottak pénzbeli juttatásai

ezer Ft-ban

Megnevezés	2021. évi terv	ebből		
		kötelező	önként vállalt	állami
		feladatok		
<i>Betegséggel kapcsolatos (nem TB) ellátások</i>				
- gyógyszer támogatás	60	60		
<i>Lakhatással kapcsolatos ellátások</i>				
- lakásfenntartási támogatás	770	770		
- rendkívüli települési támogatás (felnőtt)	80	80		
- rendkívüli települési támogatás (gyermek)	40	40		
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>				
- temetési segély	100	100		
- köztemetés	200	200		
<i>Mindösszesen:</i>	1 250	1 250		

Nagytóke Község Önkormányzata által nyújtott egyéb támogatások 2021. évi előirányzata

Megnevezés	2021. évi terv	ezer Ft-ban		
		ebből		
		kötelező	önként vállalt	állami
		feladatok		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülre	21 472	21 472	0	0
- Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	4 248	4 248		
- Szentesi Felsőpárti Óvoda támogatása	17 224	17 224		
- egyéb támogatások	0	0		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre	1 000	1 000	0	0
- kamatmentes kölcsön	1 000	1 000		
Összesen:	22 472	22 472	0	0

Nagyötte Község Önkormányzata 2021. évi működési költségvetésben megvalósuló felújítási, felhalmozási feladatai

Feladat megnevezése	ezer Ft-ban 2021. évi terv
<i>Beruházások, felújítások</i>	
<i>I. Nagyértékű tárgyi eszközök klímaberendezés 2 db</i>	450
<i>II. Kisértékű tárgyi eszközök</i>	
Összesen:	450

**Nagytóke Község Önkormányzata 2021. évi fejlesztési feladatai és
forrásösszetétele**

Feladat megnevezése	ezer Ft-ban	
	2021. évi terv	
1.	2.	
- felhalmozási célú maradvány igénybevétele	24 324	
Bevételek összesen:	24 324	
- beruházások		
- felújítások		
MFP faluházak felújítása	3 378	
MFP Községi tér ki-/átalakítás és foglalkoztatás	6 744	
MFP óvodaépület felújítása	7 613	
MFP útfelújítás	6 589	
Kiadások összesen:	24 324	

Nagtőke Község Önkormányzata hitel-, kötvényállománya
(ezer forintban)
NEMLEGES

Megnevezés	deviza- nem	kamatláb	állomány 2021.01.01
Hitelek, kötvény			
<i>Beruházási hitelek összesen:</i>			

**Nagytöke Község Önkormányzata garancia- és kezeségvállalásai célonként és lejárati szerint
NEMLEGES**

Megnevezés	Feladat	Összeg 2021. év 2022. év	Vállalás időpontjának kezdeté	Lejárati éve	Megjegyzés
Garancia vállalás	-				
Kezeség vállalás					
Összesen:					

ezer Ft-ban

Nagytóke Község Önkormányzata adósságot keletkeztető kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulása

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség					Összesen
		2021. 3	2022. 4	2023. 5	2024. 6	7=(3+4+5+6) 7	
Helyi adók	2						
Osztalék, koncessziós díjak	1	25 160	26 166	27 292	28 411	107 028	
Díjak, pótlékok, bírságok	2						
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznításból származó	3						
Részvények, részesedések értékesítése	4						
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	5						
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	6						
Saját bevételek (01+... +07)	7						
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	8	25 160	26 166	27 292	28 411	107 028	
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	9	12 580	13 083	13 646	14 205	53 514	
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	10	0	0	0	0	0	
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	11						
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12						
Adott váltó	13						
Pénzügyi lízing	14						
Halasztott fizetés	15						
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16						
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	17						
Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	18	0	0	0	0	0	
Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	19						
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	20						
Adott váltó	21						
Pénzügyi lízing	22						
Halasztott fizetés	23						
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24						
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	25						
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	26	0	0	0	0	0	
	27	12 580	13 083	13 646	14 205	53 514	

ezer Ft-ban

N E M L E G E S

Az Európai Unió eszközök támogatásával megvalósuló projektek

Megnevezés	Bevétel		Kiadás		További években
	Támogatást biztosító megnevezés	Támogatás összege	Saját forrás	Terv évben	
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek					
Önkormányzaton belül megvalósuló projektek összesen:					
		0	0	0	0

ezer Ft-ban

Nagytóke Község Önkormányzata 2021. évi engedélyezett létszámkerete (fő)

M e g n e v e z é s	2021. évi engedélyezett átlag
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	
Város- és községgazdálkodási szolgáltatások	2,00
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1,00
Házi segítségnyújtás	1,00
Könyvtáros	1,00
Munkajogi létszám(teljes munkaidős) összesen:	5,00
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	
Munkajogi létszám(részmunkaidős) összesen:	0,00
Munkajogi létszám mindösszesen:	5,00

Tájékoztató adatok

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak

1 fő védőnő

1 fő gázóra leolvasó

1 fő közművelődési szakember

**Nagytőke Község Önkormányzata által 2021. évben támogatott közfoglalkoztatás
keretében engedélyezett létszámkeretének alakulása (fő)**

NEMLEGES

Megnevezés	2021. évi engedélyezett átlag
Napi 8 órás foglalkoztatás - 100 %-os támogatás	
Munkajogi létszám összesen:	0,00

Nagytóke Község Önkormányzata címrendje

Cím Alcím

1. Nagytóke Község Önkormányzata

