



Czerszegtomaj Nagyközség Polgármestere
8372 Czerszegtomaj, Dr. Bakonyi K. u. 1.
Tel.: 83/531-908 Tel./Fax: 83/531-906
Email: polgarmester@czerszegtomaj.hu

„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek.”



Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

1 Előterjesztés

Veszélyhelyzet időtartama alatt meghozandó döntéshez

Tárgy: Rendelet-tervezet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről (1. olvasatban)

Előterjesztő: Elekes István polgármester

Előterjesztést készítette: Budinszkiné Levek Klára pénzügyi csoportvezető

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Czerszegtomaj Nagyközség Önkormányzat 2021. évi költségvetésének alapelvei

Általánosságban követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátáshoz a mindenkori költségvetési törvény biztosítja a működési költségeket feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg.

Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezet bevételek teljes körű beszedésére,
- a megnyert pályázatok megvalósítására,
- az új pályázatok felkutatására,
- a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetésére.

A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesüljön, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni.

Jogszabályi háttérből kiemelt egyes rendelkezések:

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata a 2021. évi költségvetési év kiadásai és bevételei tervezése során a hatályba lépő jogszabályváltozások (SzJA, TB, SzocHo tv., Áht, Ávr, Mötv, Áhsz, Mo 2021. évi költségvetéséről szóló törvény), valamint a jelenleg ismert tények kerültek figyelembe vételre.

-A 2014. évi változásokkal jelentek meg a kormányzati funkciók. 2014. január 1-től hatályos az államháztartási számvitelről szóló 4/2013 (I.11) Kormány rendelet, mely alapjaiban változtatta meg a beszámolók mögöttes tartalmát. Pl:

* A beszerzett eszközök/beruházások értékének nem része az ÁFA (ettől függetlenül a pénzforgalmi kimutatását a beruházások/felújítások melléklet tartalmazza)

* Az eszköz beszerzések csak a nettó 200 eFt egyedi értéktől számítanak nagy értékű eszközbeszerzésnek.

* A kis értékű tárgyi eszközbeszerzés is beruházásnak minősül azonnali leírási értékcsökkenési kulccsal.

- 2021. évtől a gépjárműadó teljes elvonása megtörtént az önkormányzatoktól.

- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzatok által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg (Cserszegtomajon ez a bevételforrás nem jellemző).

- A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, valamint a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén jogerősen kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

- A szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, önkormányzati költségvetési elszámolási számlára vagy annak alszámlájára érkezett bevétel 100%-a. A szabálysértési pénz- és helyszíni bírság végrehajtását kérő szerv költségminimum megelőlegezésére nem köteles.

Intézményrendszer alakulása:

Az intézményrendszerben 2021. évben változás nem várható. Továbbra is a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal látja el a Cserszegtomaji Nagyközség Önkormányzata, valamint a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda – bölcsőde gazdálkodási és pénzügyi feladatait.

Az Önkormányzat esetében 2021. évben is törekedni kell a feladatok elvégzéséhez elengedhetetlenül szükséges létszám megtartására.

Az önkormányzat saját bevételeinek változása:

Az intézményi saját bevételek az alaptervekenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek eseti bérbeadási díjából.

A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kintlévőségek mérséklésének igénye – a feladat és finanszírozási rendszer változatlanlansága következtében is – a 2021. évi költségvetésben lényegesen megnő. A 2021. évi önkormányzati költségvetés teljesíthető feladatvállalása, valamint a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a helyi források reális felmérése szükséges. Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra.

A bevételek tervezésénél ki kell emelni:

A helyi adók rendszere megváltozott. A gépjárműadó teljes elvonása 2021. évre megtörtént. Az iparüzési adó a jogszabályi előírásoknak megfelelő kis- és középvállalkozások esetében 1 százalékra csökkent. Az idegenforgalmi adónál óvatosan kell tervezni, hiszen még nem tudható mikor tud újra indulni a szálláshelykiadás.

2021. január 1-től adómaximumok a következők:

Építményadó: 2018 Ft/m²

Telekadó: 366,9 Ft/m²

Magánszemély kommunális adója: 31 187,4 Ft/adótárgy

Idegenforgalmi adó: 550,3 Ft/fő/vendégéjszaka

A térítési díjak, szolgáltatások bevételeinek felülvizsgálata minden évben megtörténik. A megállapításnál figyelembe kell venni egyrészt, hogy fedezze a költségeket, másrészt az igénybe vevők teherbíró képességét. Ez megtörtént a tavalyi év utolsó negyedében is, de központi rendelkezés miatt visszavonásra került minden díjemelés.

Az állami hozzájárulásokból származó bevétel tervezése a 2021. évi költségvetési törvényben leírtak alapján vehető figyelembe.

A kiadások tervezésénél figyelemmel kell lenni az alábbiakra is:

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§ szerinti illetményalap 2021. évben is változatlan marad, 38 650 forint. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 131-143. §-a és a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (1) és (6) bekezdése alapján a köztisztviselők illetményalapja 55.000 forint Cserszeztomaj Polgármesteri Hivatalnál már 2017.január 1 óta. Ez nem haladja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. A minimálbér 2018, 2019 és 2020. évben is 8 százalékkal emelkedett, valamint az idej emelkedés 5 százalék körül várható, ez összesen 29 százalék, mely a köztisztviselőknél nagymértékű reálbér csökkenést jelent.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2021. évben nem haladhatja meg a bruttó 400 ezer forintot, de nem lehet kevesebb, mint az illetményalap ötszöröse. A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2021. évben is változatlan, legfeljebb bruttó 1000 Ft/hó.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2021. évben 20.000 forint, az előző évvel azonos, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is változatlan.

A minimálbér és a garantált bérminimum 2021. évi új összege még nem ismert, így a 2020. évi összegek 161 000 forint, illetve 210 600 forint van érvényben a költségvetés készítésekor.

A reprezentációs kiadás után a fizetendő adó és járulék 35,99 %. „Reprezentációs adó” alól mentes a helyi önkormányzat által a lakosság, a közösség széles körét érintő (nem zártkörű), azonos részvételi feltételekkel szervezett kulturális, hagyományörző, sport, szabadidős és más hasonló közösségi rendezvényen helyben nyújtott szolgáltatás, helyi fogyasztásra juttatott étel, ital, valamint – legfeljebb a rendezvény összes költségének 10 %-áig terjedő együttes értékében – résztvevőként azonos értékű ajándék, továbbá az ilyen rendezvényeken ingyenesen közreműködők részére biztosított étkezési szolgáltatás.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat tervezett kiadásait és bevételeit az 1. melléklet tartalmazza összevontan és intézményenkénti megbontásban. *Az Önkormányzat tervezett kiadása, valamint bevétele 833 936 ezer forint, így a tervezet nullszaldós, a költségvetés egyensúlyban van.*

KIADÁSOK

1/ Személyi juttatások

A terv készítése során a 2020. évi bérminimumokról szóló 324/2018 (XII.30.) korm. rend + 5% az önkormányzat fizikai dolgozóinál, míg a köztisztviselők esetében nem került betervezésre az 5%-os emelés csak a 2021. évi központi költségvetésben leírtak szerinti illetményalap lehetősége, amely 2017. január 1. óta érvényben van, valamint a kötelező soros előléptetések kerültek figyelembevételre az önkormányzat és intézményeinek elfogadott létszámkeretére vonatkozóan.

Cserszegtomaj Nagyközség 2020. január 1-i lakosság száma 3419 fő, mely többféle módon is befolyással bír a költségvetésre.

A béreken kívüli juttatások közül az alábbiak kerültek betervezésre: a köztisztviselők részére a cafetéria keret a kötelezően előírt illetményalap ötszöröse 275 000 forint, míg a közalkalmazottak részére ez a juttatás csak adható, de az előző évek gyakorlatának megfelelően 200 000 forint lett betervezve. A Kttv és a költségvetési törvény által meghatározott bankszámla-hozzájárulás 1.000 Ft/fő/hó mértékben került tervezésre minden dolgozó részére. Továbbá: az Óvodában 1 fő részesül jubileumi jutalomban és 1 fő 50. életévének betöltése révén kerül köszöntésre, a Polgármesteri Hivatalban 1 fő részesül jubileumi jutalomban. Valamint minden dolgozó részére betervezésre került a 13. havi bér jutalomként. Az önkormányzat személyi juttatásain belül került szintén tervezésre a polgármester, az alpolgármester illetménye és költségtérítése, a képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok tiszteletdíja, az esetleges megbízási díjak, valamint betervezésre került járulékkal együtt az idősek karácsonyi ajándékutalványa, és a gyermekek részére mikulás csomag adása. Az utóbbiak tervezése azért itt a személyi juttatásoknál jelenik meg, mert nem szociális alapon kerülnek kiosztásra és így reprezentációként kell kezelnünk, külső személyi juttatásként kell könyvelni.

Az önkormányzati létszám: a kulturális és közművelődési területen 1 fő 8 órás, a könyvtár 1 fő 4 órás, a községgazdálkodás 4 fő 8 órás, zöldterület karbantartási feladatokra 4 fő 8 órás, valamint a polgármester. A közfoglalkoztatás 2021. évi lehetőségeiről még nincsen információ.

A hivatali létszám: a központi támogatás 9,25 fő köztisztviselő munkabére és munkájukhoz szükséges dologi kiadása után jár (de nem fedezi le a tényleges költséget), az e fölötti létszám (3,75) önként vállalt feladatok közé tartozik.

Az óvodai létszám jelenlegi felállása: 11 fő pedagógus és 8,5 fő pedagógusi munkát segítő alkalmazott (dada, gondozó, konyhai kisegítő, óvodatitkár, pedagógiai asszisztens). Az Óvoda személyi kiadásait és a kapcsolódó járulékokat a kapott állami támogatás a tervezettek szerint nem fedezi. Az önkormányzatnak saját bevételből kell a különbözetet finanszírozni.

A bölcsődében 2 fő dolgozik 8 órában és 1 fő 4 órában kisgyermeknevelőként, melynek költségét az állami támogatás megközelítőleg lefinanszírozza.

A konyha létszáma 8 fő 8 órás, és 1 fő 4 órás munkaviszonnyal került betervezésre, itt a kapott állami támogatáshoz jelentősen hozzá kell járulni az önkormányzatnak saját bevételeiből. Ráadásul ez évben az étkezési térítési díjak emelését is vissza kellett vonni, így várhatóan ez csak növekedni fog.

2./ Munkaadót terhelő járulékok

Az elfogadott TB tv és Szochó tv alapján kerültek betervezésre az e témát érintő tételek.

3./ Dologi kiadások

Önkormányzat:

Az önkormányzati jogalkotás kormányzati funkción kerültek betervezésre a polgármester és a képviselő-testület munkájához, valamint az önkormányzat működéséhez szükséges kiadások. Az utak üzemeltetése és karbantartása kormányzati funkción a 2020. évi teljesítésből kiindulva került betervezésre a síkosság mentesítés, a kátyúzás, az út menti árkok, útszélek takarításának/helyrehozatalának/rendbe rakásának költségei.

A községgazdálkodás és a zöldterület gondozás kormányzati funkciók nem különülnek el teljesen egymástól, és sokrétű feladatot takarnak. Az itt megtervezett költségek közül jelentősebbek:

- Gépjárművek, gépek karbantartása, üzemanyag felhasználása
- A nagyközség virágosítása
- Zöld területek és az ahhoz tartozó épületek/építmények gondozása
- Munkavédelem, tűzvédelem, vagyonvédelem
- Építészmérnöki feladat ellátása
- Játsszótérek felülvizsgálata
- Rendezési terv felülvizsgálata
- Környezetvédelmi terv felülvizsgálata

Háziorvosi ellátás kormányzati funkción a rendelő rezszi költsége és a háziorvosi ügyeleti díjon felül (80 Ft/fő/hó) tartalmazza a fogorvosi ügyeleti díjat, valamint a fogorvosi szolgálat díját. A könyvtár községi könyvtárként működik, de természetesen az iskola is élhet a helyben lévő lehetőséggel. A könyvbeszerzésre, szakmai eszközre, valamint rezsiköltségre jutó összegek az önkormányzat költségvetésében szerepelnek. Támogatás várható a megyei könyvtártól, mely az eddigi gyakorlat alapján ebben az évben sem pénzátadás formájában, hanem könyv/eszköz átadással valósul meg.

A közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetéséhez 2 db kormányzati funkció tartozik: 1. Kultúra igazgatás, mely a művelődési ház költségeit tartalmazza 2. Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (rendezvények). A tervezett közművelődési munkaterv alapján: 11 190 ezer forint van betervezve rendezvényekre, melyek megvalósulása a mostani helyzetben nagyon bizonytalan.

A Sportlétesítmény fenntartására betervezett kiadás a sportöltöző és a sportpálya költségeit tartalmazza (rezsi, üzemanyag, vegyszer, karbantartás).

A temetők fenntartására is van központi támogatás, a betervezett kiadás pedig bérleti díjat, vízdíjat és szállítást (szemét, föld, kavics), ravatalozó karbantartási feladatait tartalmazza.

Polgármesteri Hivatal:

2020. ténylegesen bázis évi teljesítés alapján a hivatal működéséhez szükséges költségeket tartalmazza, amely az előző év előirányzatához képest több mint 15 000 ezer forinttal kevesebb. Az ASP rendszer használatával kapcsolatos többlet terhek feladatként továbbra is plusz energiákat kötnek le.

Óvoda:

A 2021. évi központi támogatás nem fedezi az óvoda kiadásainak költségeit, több mint 20 millió forintot kell az önkormányzatnak saját erőből hozzátenni.

Konyha:

2019. évben megküldött Pénzügyminisztériumi tájékoztató alapján a szociális étkeztetés és a munkahelyi étkeztetési feladatok ellátásának elszámolása az önkormányzati költségvetés terhére történik.

4./ Pénzeszköz átadás, támogatás

Ezen a soron kerülnek betervezésre a szociális ellátások és az egyesületeknek, alapítványoknak, társulásoknak nyújtott támogatás. A vízi közmű vagyon elkülönített számlán lévő összeg szintén itt szerepel, melynek itt tartása továbbra is javasolt 2022. évig. (5 évig a vagyon átadás után) A tervezett pénzeszköz átadások között soronként szerepelnek a már határozattal vagy megállapodással vállalt kötelezettségek.

5-6/ Felújítási és felhalmozási kiadások

A felújítási és felhalmozási kiadásokat részletesen az 5. melléklet tartalmazza, melyek között a 2021. évi pályázati támogatással megvalósítandó beruházások, valamint az önkormányzat és intézményei folyamatos, zökkenőmentes működéséhez szükséges tételek szerepelnek. Az intézmények felhalmozási kiadásait az önkormányzat saját bevételéből finanszírozza. A képviselő-testület döntése alapján tervezett beruházások részben saját erőből, részben pályázatok útján valósítandók meg.

7./ Tartalék

Tartalékként 45 405 ezer forint került tervezésre az előre nem látható feladatok végrehajtására.

8./ Hitel visszafizetés

Nincsen az önkormányzatnak hitele, amit vissza kellene fizetnie.

BEVÉTELEK

9./ Intézményi működési bevételek

A várható étkezési, bérleti díjat, kamatot, sírhely illetéket, valamint a kulturális rendezvények során befolyó összegeket tartalmazza.

10./ Helyi adó, késedelmi pótlék, bírság

A helyi adó bevétel, késedelmi pótlék és bírság tervezett összege összesen: 164 800 ezer forint, melynek részletezését a 6.sz. melléklet mutatja.

11./ Átengedett adók

A gépjárműadó elvételre került az önkormányzatoktól 2020. év január 1-jétől visszamenőleg, így 2021. évben sem lehet tervezni vele.

12./ Normatív költségvetési támogatás

A működési célú központi támogatások összege a költségvetési törvényjavaslatban foglaltak szerint 275 396 ezer forinton alakul, a tavalyi évi 307 864 ezer forinttal szemben. Az üdülőhelyi feladatok támogatása teljesen kikerült a 2021. évi költségvetésből (az előző év elején normatívaként kiközölt összeg 62 847 ezer forint volt). Ennek kompenzálásáról egyelőre nincs információnk. A támogatás megoszlása és felhasználási lehetőségei a fentiekben már részletezésre kerültek

A pályázati feltételek egyik alapköve, valamint az állami támogatásokból levont beszámítási összeg/hozzáadott kiegészítő támogatás nagyságát meghatározó mutatószám az iparüzési **adóerőképesség, mely 2021.évre vonatkozóan: 15 773 Ft/fő.**

Az állami támogatás összege a költségvetési főösszeg 33,16 %-át teszi ki. Az intézmények működtetéséhez szükséges forrást **saját bevételből** kell az Önkormányzatnak **biztosítania.**

A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde, konyha tekintetében: közel 70 %-ot fedez az állami támogatás.

13./ Egyéb működési célú támogatások, átvett pénzeszközök

Az 1 fő közfoglalkoztatott bérének és járulékának támogatását tartalmazza, amely 1 130 ezer forint.

14./ Pénzmaradvány

348 861 ezer forint a várható pénzmaradvány. Összetétele: „Zala Kétkeréken” pályázatból még rendelkezésre álló 75 907 ezer forint, a Magyar Faluprogram két nyert pályázata az orvosi rendelő tetőfelújítása és a Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzései és burkolatjavítási munkálatai, a beadott VIS MAIOR pályázati önerő, a tavalyi polgármester keret terhére megrendelt óvodai játszótéri eszközök, a tervezett, de meg nem valósított beruházások és felújítások előirányzata, az elkülönített víziközmű számlán lévő összeg és a fel nem használt általános tartalék összege. Itt jelentkeznek az intézmények 2020. évi költségvetésében megtakarított összegei, amely ebben az évben jelentős tétele a pénzmaradványnak.

Cserszegtomaj, 2021. január 20.

 
Elekes István
polgármester

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2021.(I.) számú képviselő-testületi határozata**

Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere a katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében eljárva – figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Kormányrendelet rendelkezéseire – az alábbi határozatot hozza:

1. Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetési tervét 833 936 ezer forint kiadási főösszeggel, 833 936 ezer forint bevételi főösszeggel elfogadja.
2. Felkéri a jegyzőt, hogy Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetét készítse elő, és terjessze a Képviselő-testület elé.

Határidő: a költségvetés 2. fordulós előterjesztésére 2021. február 24.

Felelős: Elekes István polgármester

Indokolás

Általános indokolás

A koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvény, továbbá a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm.rendelet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének a feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

Részletes indokolás

1. §-hoz: A költségvetési rendelet hatálya
- 2-7. §-hoz: A költségvetés fő összegei
- 8-10. §-hoz: A költségvetés előirányzatai és módosításának feltételei
11. §-hoz: Az illetménnyel kapcsolatos rendelkezések
12. §-hoz: Beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos rendelkezések
13. §-hoz: Pénzmaradvány megállapításával kapcsolatos rendelkezések
- 14-15. §-hoz: Kötelezettségek vállalásával kapcsolatos rendelkezések
16. §-hoz: Hitel visszafizetési garanciával kapcsolatos rendelkezések
17. §-hoz: Költségvetési létszámkeret meghatározása
18. §-hoz: A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések
19. §-hoz: Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések
- 20-21. §-hoz: Vegyes és záró rendelkezések

A rendelet-tervezetről a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján előzetes hatásvizsgálat készült:

Várható társadalmi, gazdasági hatás:

A költségvetési rendelet megalkotásának társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét a községet, annak a lakosságát érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében.

Költségvetési hatás:

A rendeletben került meghatározásra az önkormányzat költségvetése.

Környezeti és egészségi következményei:

Nincs környezeti, egészségügyi következménye.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

A költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmény: Amennyiben a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőig nem fogadja el, az önkormányzat nem tud eleget tenni adatszolgáltatási kötelezettségeinek, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Egyéb hatás: nincs

Szervezeti, személyi, tárgyi, és pénzügyi feltételek:

Nem igényel a költségvetési rendeletben meghatározottakon túl további személyi feltételeket, pénzügyi feltételeket.

Nem igényel szervezeti változást.

Tárgyi feltétel: nem értelmezhető.

TERVEZET

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének/2021 (.....) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetéséről

Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere a koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvény, továbbá a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm.rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, ennek végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesterre, az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatalra és az önállóan működő önkormányzati intézményre terjed ki.
- (2) A költségvetés címrendje:
 - a) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
 - b) Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal
 - c) Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde
- (3)
 - a) kiadásokon belül:
 - aa) személyi juttatás
 - ab) munkaadót terhelő járulékok
 - ac) dologi kiadás
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatása
 - ae) egyéb működési célú kiadások
 - af) beruházás
 - ag) felújítás
 - ah) értékpapírok
 - ai) hitelek
 - aj) egyéb finanszírozási kiadás
 - b) bevételeken belül:
 - ba) működési bevételek (saját bevétel)
 - bb) vagyoni típusú adók
 - bc) forgalmi és szolgáltatási adók
 - bd) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek
 - be) működési célú támogatás
 - bf) felhalmozás célú támogatás
 - bg) működési célú átvett pénzeszközök
 - bh) felhalmozás célú átvett pénzeszközök
 - bi) finanszírozási bevételek
 - bj) pénzmaradvány

c) létszámkeret

Az önkormányzati költségvetés fő összegei

2. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi
 - a) bevételi főösszeget 833 936 ezer forintban,
 - b) kiadási főösszeget 833 936 ezer forintbanhatározza meg az *1 sz. melléklet* szerint.
- (2) A költségvetési rendelet fő és részösszegeit az *1-10. sz. mellékletek* foglalják magukban. E mellékletek részét képezik a költségvetési rendeletnek.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek törekedni kell a folyó működési bevételek növelésére, valamint a kiadások évközbeni csökkentésére.

3. §

- (1) A tartalék összege 45 405 ezer forint. (*1. sz. melléklet*). A tartalék összegéből 2 500 ezer forint a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre.
- (2) A polgármester köteles beszámolni a (1) bekezdésben kapott jogosítvány alapján tett intézkedésekről a felhasználást követő első soros Képviselő-testületi ülésen.
- (3) A tartalék előirányzat felhasználását a költségvetési rendelet legközelebbi módosításába be kell építeni.

4. §

- (1) Az önállóan működő intézmény, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde kiadása 200 449 ezer forint. (Ebből az Óvoda 107 304 ezer forint, a Bölcsőde 14 268 ezer forint, a Konyha 78 877 ezer forint.) A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsődének nincs saját tervezett bevétele, a Konyha tervezett bevétele 15 000 ezer forint. (*1. sz. melléklet*). Az intézmények összesen 129 783 ezer forint költségvetési támogatásban részesülnek. (*8.sz. melléklet*)

5. §

- (1) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának kiadásai 121 461 ezer forint, melyből személyi kiadások 86 761 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 15 500 ezer Ft, dologi kiadások 16 650 ezer Ft, felhalmozási kiadások 2 550 ezer Ft, melyet a *1-3. sz. melléklet* tartalmaz.
- (2) A Polgármesteri Hivatal intézményi bevétele a *7. sz. melléklet* alapján 50 ezer forint.
- (3) Az intézmény 50 644 ezer forint költségvetési támogatásban részesül. (*8. számú melléklet*)

6. §

- (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának kiadása 512 026 ezer forint, melyből személyi kiadások 59 025 ezer forint, munkaadót terhelő járulékok 9 706 ezer Ft, dologi kiadások 162 592 ezer forint, az ellátottak pénzbeli juttatásai 16 000 ezer forint, a működési célú támogatások 31 022 ezer forint, a beruházási kiadások 180 492 ezer

forint, a felújítási kiadások 7 784 ezer forint, a tartalék összege 45 405 ezer forint, melyet a 1-3. sz. mellékletek tartalmazznak.

- (2) Az Önkormányzat intézményi bevétele a 7. sz. melléklet alapján 28 699 ezer forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 164 800 ezer forint. (6. sz. melléklet) A költségvetési támogatás 275 396 ezer forint (8. számú melléklet) Az egyéb működési támogatás 1 130 ezer forint (9.sz. melléklet).
- (3) A 2020. évi önkormányzati pénzmaradvány összege 348 861 ezer forint.
- (4) A helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:
- Kedvezmények:
Építményadó (életvitelszerű itt lakás), 23 069 ezer Ft
- Mentességek:
Idegenforgalmi adó 18. életévét be nem töltött magánszemély 8 116 ezer Ft
Telekadó (mezőgazdasági területek) 4 937 ezer Ft

- (5) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség:

<u>Épület</u>	<u>Cím</u>	<u>Helységet használó szervezet</u>
Teleház	Cserszegtomaj, Vadász utca 2.	Rendőrség, Polgárórség
Polgármesteri Hivatal	Cserszegtomaj, Dr.Bakonyi Károly u. 1.	Járási Hivatal ügysegéd

7.§

- (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális, valamint gyermekvédelmi ellátásokról szóló 4/2015 (II.26.) önkormányzati rendelete 12. § (4) bekezdésében foglaltak alapján az iskolakezdési támogatás mértékét a 2021. évi költségvetési rendeletében 10.000,- Ft/tanuló összegben határozza meg.
- (2) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális, valamint gyermekvédelmi ellátásokról szóló 4/2015 (II.26.) önkormányzati rendelete 18. § (4) bekezdésében foglaltak alapján az intézményi térítési díj: 406 Ft + ÁFA.

Előirányzatok és módosítások

8. §

- (1) A meghatározott kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, kivéve a 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester saját hatáskörben 2.000 eFt értékhatárig dönthet a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról.
- (2) A betervezett bevételi kiemelt összegek túl- vagy alul teljesítése során is az (1) bekezdésben előírtakat kell alkalmazni.
- (3) A polgármester és költségvetési intézmények vezetői felhatalmazást kapnak az (1) és (2) bekezdésekben meghatározott előirányzati kiemelt címeken belül - a kiemelt előirányzatok megváltoztatása nélkül - saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására.

9. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az Költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszedésére és kiadások teljesítésére.
A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a költségvetési év végéig előirányzatosítani kell.
- (2) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői felhatalmazást kapnak az e rendeletben, illetve a pótelőirányzatokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására a vonatkozó jogszabályokban és belső szabályzatokban foglalt rendelkezések alapján.

10. §

A költségvetési szervek által kezdeményezett előirányzat módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - a Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportja készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve Képviselő-testület felé.

Az illetmény

11. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 131-143. §-a és a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (1) és (6) bekezdése alapján a köztisztviselők illetményalapja 55.000 forint.
- (2) A Kttv. 151 §-a, és Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv 61. § (4) bekezdése alapján a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal köztisztviselői esetében a cafetéria keret 2021. évben bruttó 275.000 forint /fő/év.
- (3) A (2) és (4) bekezdésben foglaltak hatálya kiterjed az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállású törvények hatálya alatt álló dolgozóira olyan módon, hogy a cafetéria keret náluk bruttó 200 000 forint/fő/év.
- (4) A Kttv. 143. § (2) bekezdése szerint a köztisztviselőt - amennyiben a Kttv. 131-142. § alapján az illetményének kifizetése fizetési számlára történő átutalással történik – bankszámla-hozzájárulás illetheti meg, melynek mértékét a Képviselő-testület a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv 61. § (5) bekezdésében leírtak alapján havonta 1.000 forint/fő összegben állapítja meg.
- (5) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban Möt.) 71.§-a alapján kerül megállapításra a polgármester havi illetménye.
- (6) A Möt. 71.§ (5) bekezdése, 80. § (2) bekezdése, valamint az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019. (XII. 02.) önkormányzati rendelet 46. § (3) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának 85 % -ában állapítja meg.

Beszámolási kötelezettség

12. §

- (1) Ha az önkormányzati intézmény határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, az éves beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, az információjelentési, további az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a Polgármester a működését felfüggesztheti. Az így elmaradó támogatás az információszolgáltatást követően az év hátralévő részében, havonta egyenlő részletekben illeti meg az intézményt.
- (2) Az éves beszámolási kötelezettség esetén az állami támogatásokra való jogosultság alátámasztását a jogszabályoknak megfelelő tartalommal az intézményvezető készíti el, és felelős az elszámolásban szereplő adatok valódiságáért.

Pénzmaradvány megállapítása

13.§

- (1) A 2020. évi pénzmaradvány megállapítása az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv feladata, beleértve az önállóan működő költségvetési szerv pénzmaradványát is.
- (2) A költségvetési szervek a 2021. évi tervezéskor bevételként és kiadásként figyelembe nem vett pénzmaradványról a zárszámadási rendeletben kell rendelkezni.

Kötelezettség vállalás

14. §

- (1) A 2021. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.
- (2) A többletkiadások felmerülésekor a Képviselő-testületnek, illetve a polgármesternek vizsgálnia kell a kiadás többletfedezete meglétét.
- (3) A központi költségvetési támogatás igényléséhez szolgáltatott adatok eltéréseért - ha emiatt az önkormányzatot büntető kamat terheli - az intézmény vezetője a felelős.

15. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi előirányzatokon, előirányzat módosításokon alapuló változásokat végre hajtsa. Ezekről a költségvetési rendelet módosításakor- amennyiben érintik a költségvetést - a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előirányzatokat legkésőbb az éves beszámolókor során át kell vezetni a költségvetésen.

- (2) Önkormányzati intézmény külső szerveket, személyeket, alapítványokat csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása alapján a 20/2013 (X.31.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint támogathat. A támogatásokról írásbeli elszámolási kötelezettség (a támogatott nevére szóló bizonylatok másolata, szöveges beszámoló a célszerű juttatás megvalósulásáról) terheli a külső szervet, személyeket, alapítványokat.

Hitel visszafizetési garancia

16. §

- (1) A Képviselő-testület 2021. évben nem rendelkezik több évre kiható fizetési kötelezettséggel.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövid lejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

A költségvetési létszámkeret

17. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
- 55 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 55 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg, melyből 1 fő közfoglalkoztatott.
- (2) Az önkormányzat intézményeinek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 1-3 számú melléklet szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtása

18. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtására.
- (2) Adósságrendezési eljárás megindítását az önkormányzat, továbbá annak hitelezője az 1996. évi "A helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról" szóló XXV. törvény alapján kezdeményezheti.
- (3) A 2021. évi költségvetés végrehajtásáról készült zárszámadási rendeletben az Önkormányzat a vagyonleltárt a következő bontás szerint állapítja meg:
- 2021. január 1-i nyitóadatok,
 - 2021. évközi változások,
 - 2021. december 31-i záró adatok, valamint
 - immateriális javak,
 - ingatlanok,
 - tárgyi eszközök,
 - járművek,
 - folyamatban lévő beruházások,
 - értékpapírok.

Pénzeszközök felhasználása

19. §

- (1) A kiadások készpénzben történő teljesítésére legfeljebb 200.000 forint értékhatárig kerülhet sor az önkormányzat és költségvetési szerveinél.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinél a készpénzzel történő kifizetés az alábbi esetekben teljesíthető:
 - a) személyi juttatások - a köztisztviselők, közalkalmazott és az állandó jelleggel foglalkoztatott munkatörvény könyve alá tartozó dolgozók rendszeres juttatásainak kivételével
 - b) dologi kiadások
 - c) indokolt esetben a társadalom- és szociálpolitikai juttatások és ellátottak pénzbeli juttatásai.
 - d) beruházások, felújítások számlái, számlánként (1) bekezdésben megadott értékhatárig.
- (3) A folyamatos és zavartalan gazdálkodás érdekében indokolt esetben a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője külön engedélyt adhat a készpénzben történő teljesítés (1) bekezdésben meghatározott értékhatárának túllépésére legfeljebb 500.000 forint értékhatárig.

Vegyes és záró rendelkezések

20. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be. A pályázatokhoz szükséges önrészként saját többletbevétel, vagy költségvetési megtakarítás jelölhető meg.
- (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős. (Mötv. 115. § (1) bek)
- (3) A gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős (Mötv. 115. § (1) bek).

21. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2021. január 1. napjától kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Cserszegtomaj, 2021.

Elekes István
polgármester

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Cserszegtomaj, 2021.

Bertalanné dr. Gallé Vera jegyző

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek
Bevételei és Kiadásai
2021

1. számú melléklet az /2021.(II.) önkormányzati rendelethez

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	Óvoda	Bölcsőde	Konyha	Hivatal	Önkormányzat	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Személyi juttatás	80 370	9 870	34 051	86 761	59 025	270 077
2.	Munkaadót terhelő járulék	17 124	1 723	6 081	15 500	9 706	50 134
3.	Dologi kiadások ÁFA-val	8 510	2 325	37 680	16 650	162 592	227 757
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					16 000	16 000
5.	Működési célú támogatás					31 022	31 022
6.	Tartalék		0	0	0	45 405	45 405
7.	Beruházás	1 300	350	1 065	2 550	180 492	185 757
8.	Felújítás					7 784	7 784
9.	Finanszírozási kiadás						0
10.	KIADÁS ÖSSZESEN	107 304	14 268	78 877	121 461	512 026	833 936
11.	Intézményi működési bevétel			15 000	50	28 699	43 749
12.	<i>Önk.sajátos működési bev. (13+14+15.sor)</i>					164 800	164 800
13.	Vagyoni típusú adók (TA,ÉPA)					94 000	94 000
14.	Forgalmi és szolgáltatási adó(IPA,IFA)					70 000	70 000
15.	Pótlék bírság					800	800
16.	Működési célú támogatás					276 526	276 526
17.	Felhalmozás célú támogatás		0	0	0		
18.	Működési célú átvett pénzeszköz					0	0
19.	Felhalmozás célú átvett pénzeszköz					0	0
20.	Finanszírozási bevételek						0
21.	Pénzmaradvány					348 861	348 861
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-	0	15 000	50	818 886	833 936
23.	Létszámkeret (fő)	19,5	2,5	8,5	13	10,5	54,0
	Közfoglalkoztatott (fő)					1	1

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek
Bevételei és Kiadásai
2021

1. számú melléklet az /2021.(II.)önkormányzati rendelethez

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek
Bevételei és Kiadásai
2021

1. számú melléklet az /2021.(II.)önkormányzati rendelethez

Ssz.	Megnevezés	Önkorm. Igazgatás	Adó	Hivatal összesen:	Önk. Általános Igazgatás	Temetők	Allami támogatás, Helyi adók	Közfoglalkoztatás	Utak építése, felújítása	Közütak fenntartása, üzemeltetése	Település-fejlesztés	Közüvilágítás	Zöldterület gondozás	Közüséggazd.	Háziorvos, fogorvos, ügyelet	Sportlétesítmények fenntartása	Könyvtár	Rendezvény	Kulturház, "Teleház"	Kiadói tev.	Civil szerv. Egyház támogatások	munkahelyi étkezés	esváldtám., házi segítségnyújt.	szociális étkezés	szociális ellátás	Tartalék	Önk. Összesen	Összesen:	
		011130	011220	3+4	011130 018030	013320	018010 900020	041233	045120	045160	062020	064010	066010	066020	072111 072112 072311 072312	081030	082044	082091 082092	082094	083030	081021 081043 084031 084040	096025	104042 107052 107053	107051	107060	900070	6+...+27	5+28	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.	26.	27.	28.	29.	
1.	<i>Személyi juttatások összesen:</i>	73 763	12 998	86 761	22 073			980					13 713	14 230			2 367		5 662									59 025	145 786
2.	<i>Munkaadó terhelő járulékok össz.:</i>	13 300	2 200	15 500	4 309			150					1 994	2 074			334		845									9 706	25 206
3.	<i>Dologi kiadások összesen:</i>	15 950	700	16 650	15 420	5 940				30 500		15 500	5 950	39 392	6 850	2 000	475	11 190	4 725	4 200			20 000	200	250		162 592	179 242	
4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>			-																					16 000		16 000	16 000	
5.	<i>Egyéb működési célú kiadások összesen:</i>			-										18 244							8 000			4 778			31 022	31 022	
6.	<i>Tartalék</i>																								45 405		45 405	45 405	
7.	<i>Beruházás összesen:</i>	2 550		2 550	500	4 244			60 560		1 146	7 000		106 442			600										180 492	183 042	
8.	<i>Felújítások összesen:</i>			-							6 659			1 125														7 784	7 784
9.	<i>Finanszírozási kiadások</i>			-																								-	-
10.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	105 563	15 898	121 461	42 302	10 184	-	1 130	60 560	30 500	7 805	22 500	21 657	181 507	6 850	2 000	3 776	11 190	11 232	4 200	8 000	-	20 000	4 978	16 250	45 405	512 026	633 487	
11.	Költségvetési támogatás:			0			275 396																					275 396	275 396
12.	Egyéb állami támogatás (közfogl.)			0			1 130																					1 130	1 130
13.	Működési célú tám. AH-n belül összesen:	0	0	0	-	-	275 396	1 130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	276 526	276 526	
14.	Vagyon típusú adók (TA, EPA)			0			94 000																					94 000	94 000
15.	Értékesítési és forgalmi adók (IPA)			0			30 000																					30 000	30 000
16.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)			0			40 000																					40 000	40 000
17.	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság)			0			800																					800	800
18.	Közhatalmi bevételek összesen:	0	0	0	-	-	164 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164 800	164 800	
19.	Működési bevételek összesen:	50		50		508								15 621					500			3 810		8 260			28 699	28 749	
20.	Finanszírozási bevételek összesen:			0																								-	-
21.	Pénzmaradvány			0			330 617							18 244														348 861	348 861
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	50	0	50	-	508	770 813	1 130	-	-	-	-	-	33 865	-	-	-	-	500	-	-	3 810	-	8 260	-	-	818 886	818 936	
23.	Létszámkeret (fő)	11	2	13	1								4	4			0,5			1							11,5	24,5	

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat
pénzeszköz átadás
2021. év

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	kormányzati funkció	összeg
1.	Bursa Hungarica	107060	1 000
2.	Pénzbeni ellátások	107060	15 000
3.	Civil szervezetek támogatása	.084031,084040	8 000
4.	Szociális étkeztetés (ovinak)	107051	4 778
4.	Viziközmű vagyon rendezése	.066020	18 244
5.	Összesen		47 022

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
Felújítási és Felhalmozási kiadásai 2021.

5. számú melléklet az
/2021. (II.)önkormányzati rendelethez

Oszlop1	Oszlop2	Oszlop3	Oszlop4
			adatok ezer Ft-ban
S.sz.	Kormány-	Megnevezés	Felhalmozás
1.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés ONK	500
2.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés PH	1 000
3.	.064010	Közvilágítás fejlesztés	6 000
4.	.066020	Kisértékű tárgyi eszköz Onk	1 500
5.	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz PH	1 550
6.	.096015	Tárgyi eszközök (Konyha)	1 065
7.	.064010	Karácsonyi fénydekoráció	1 000
8.	.091140	Beruházások OVI	1 300
9.	104031	Beruházások bölcsőde	350
10.	.082044	Beruházások könyvtár	600
11.	.066020	"Zala Kétkeréken-kerékpárút fejlesztés"	75 907
12.	.062020	Orvosi rendelő tetőfelújítás (Magyar Falu Program)	5 192
13.	.013320	Tomaji temető kerítésépítés	0
14.	.066020	Rendezvénytér villamosenergia ellátásának tervezése és kiv	2 000
15.	.066020	Rezi-és Keszthelyi úti járdák aszfaltozása	0
16.	.066020	Ovodai játszótéri eszközök beszerzése	1 239
17.	.045120	Vis Maior önerő (EBR494340)	1 375
18.	.062020	Faluházak pályázat (Hivatal járólap, függönyök,polcok)	2 613
19.	.045120	Csókakői u.út és csapadékvíz elvezető építése (Kútcsapás)	44 820
20.	.045120	Csókakői u. út és csapadékvíz elvezető tervezése	665
21.	.066020	Pajtika u. járda és csapadékvíz elvezető tervezése	1 440
22.	.066020	Barlang u. járda tervezése	1 345
23.	.045120	Millennium utca csapadék elvezetés tervezése	2 000
24.	.045120	Gesztényes u. aszfaltozása	0
25.	.045120	Millennium u. aszfaltozása	0
26.	.066020	Egészségház tetőszerkezetének megerősítése	1 125
27.	.066020	Dr.Bakonyi K.u.gyalogátkelő és fekvőrendőrok kivitelezése	6 511
28.	.066020	Rezi úti gyalogátkelő tervezése	500
29.	.066020	Rezi úti gyalogátkelőhely kivitelezése	5 000
30.	.045120	Barát u. padka megerősítése	10 000
31.	.045120	Szabolcs utca útalap készítés (itatott bitmenes felületzárás)	1 700
32.	.013320	Tomaji temető csapadékvíz elvezetés	2 000
33.	.013320	Tomaji temető urnafal (20 urnahely)	1 300
34.	.013320	Tomaji temető ravatalozó tervezés	500
35.	.066020	Dr.Bakonyi K. tér kialakítás	1 500
36.	.066020	Óvoda és bölcsőde bővítésének tervezése	2500
37.	.013320	Ravatalozó veszélye állapotának megszüntetése	444
38.	.066020	Teherautó vásárlása	5 000
39.	.066020	Piac, szolgáltatóház tervezése	2000
Összesen			193 541

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat
sajátos működési bevételek terv előirányzata
2021

Ezer forint

S. sz.	Megnevezés	
1.	Építmény adó	39 000
2.	Telekadó	55 000
3.	Idegenforgalmi adó tartózk. után	40 000
4.	Iparüzési adó	30 000
5.	Helyi adók összesen (1+4)	164 000
6.	Pótlékok, bírságok	800
7.	Gépjárműadó (40%)	0
8.	Átengedett központi adók (7)	0
9.	Önk. sajátos működési bevételei (5+6+8)	164 800
10.	Állami hozzájárulások	275 396

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és intézményeinek
intézményi működési bevétele
2021**

Ezer forint

Sor- szám	Megnevezés	011130 Hivatal	.066020 Községgazdál- kodás	013320 Temető	082092; 082094 Művház	.096025 munka- helyi étk	107051 szoc étk	104035 Bölcsődei étk	.096015 Ovi étk	.096015 Isk étk	Összesen
1.	Igazgatási szolgáltatási díjbevétel	50		400							450
2.	Közvetített szolgáltatás		300								300
3.	ÁHT-on belül továbbszámlázott szolgáltatás		12 000								12 000
4.	Bérleti és lízingdíj bevételek				500						500
5.	Intézményi ellátási díjak						6 500	338	3 500	8 000	18 338
6.	Alkalmazottak térítése					3 000					3 000
7.	Kötbér, egyéb kártérítés										0
8.	Alkalmazott, tanuló egyéb térítése										0
9.	Egyéb működési bevétel										0
10.	Egyéb sajátos bevétel (1+...+9)	50	12 300	400	500	3 000	6 500	338	3 500	8 000	34 588
11.	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés										0
12.	Kiszámlázott szolgált. ÁFÁ-ja 27 %		3 321	108		810	1 760	91	945	2 126	9 161
13.	ÁFA bevétel és visszatérülés (11+12)	0	3 321	108	0	810	1 760	91	945	2 126	9 161
14.	Intézményi működési bevételek (10+13)	50	15 621	508	500	3 810	8 260	429	4 445	10 126	43 749

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek
2021. évi állami hozzájárulásairól, támogatásairól**

8. számú melléklet az /2021.(II.) önkormányzati rendelethez

Mell.s.sz.	A költségvetési törvény szerinti jogcím	mutató	fajlagos (Ft)	Állami tám. összesen	Önkormányzat	Hivatal	Cserszegtomaji Óvoda	Élelmezés
2. I. 1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (fő)	9,25	5 475 000	50 643 750		50 643 750		
2.I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása (ha)	25 200,00	20 308 680	20 308 680	20 308 680			
2.I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása (maximum %)		20 608 000	20 608 000	20 608 000			
2.I.1.bc	Közetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása (maximum %)		1 612 806	1 612 806	1 612 806			
2.I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása (maximum %)		14 600 639	14 600 639	14 600 639			
2.I.f	Beszámítás		0	0	0			
V.I.1.	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés		0	0	0			
2.I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	3 419	2 700	9 231 300	9 231 300			
2.I.1.d	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok ellátása	25	2 550	63 750	63 750			
2.II.1.	Óvodapedagógusok és a nevelő munkát közvetlen segítők bértámogatása			71 964 900			71 964 900	
2.II.2.	Óvodaműködtetési támogatás 8 hónap	118,0	97 400	7 662 133			7 662 133	
2.II.2.	Óvodaműködtetési támogatás 4 hónap	118,0	97 400	3 831 067			3 831 067	
2.II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokról	3	432 000	1 296 000			1 296 000	
2.III.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			16 346 374	16 346 374			
2.III.2.c (1)	Szociális étkezés	72	66 360	4 777 920	4 777 920			
2.III.5a	Gyermekétkeztetésfinanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	6,72	2 376 000	15 966 720				15 966 720
2.III.3.a(2)	Bölcsőde, mini bölcsőde dolgozói bértámogatás	2,50	4 260 000	10 650 000			10 650 000	
2.III.6.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			955 000			955 000	
2.IV.b	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	3 419	2 170	7 419 230	7 419 230			
2.I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	1,00	0	0			
2.I.5.	Polgármesteri illetmény támogatása			0	0			
2.III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			17 457 388				17 457 388
	Összesen:			275 395 657	94 968 699	50 643 750	96 359 100	33 424 108

Tájékoztató adatok:

Lakosságszám. 2016. január 01.: 3.141 fő
Lakosságszám. 2017. január 01.: 3.117 fő
Lakosságszám. 2018. január 01.: 3.202 fő
Lakosságszám. 2019. január 01.: 3.343 fő
Lakosságszám. 2020. január 01.: 3.419 fő

2017. évi végleges eredeti támogatás: 316.166.258,- Ft
2018. évi végleges eredeti támogatás: 289.655.069,- Ft
2019. évi végleges eredeti támogatás: 287.722.663,- Ft
2020. évi végleges eredeti támogatás: 307.863.713,- Ft
2021. évi végleges eredeti támogatás: 275.395.657,- Ft

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat és Költségvetési szerveinek
működési célú támogatása, pénzeszköz átvétele a normatív költségvet.támogatáson kívüli
2021.**

adatok ezer Ft-ban

S. SZ.	Támogatott szervezet	Szakfeladat	összeg
1.	Közfoglalkoztatottak bérének központi támogatása	.041233	1 130
2.			
3.			
4.	Pénzeszköz átvétel összesen		1 130

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
előirányzat-felhasználási ütemterv
2021.év

10. számú melléklet az /2021.(II. .)önkormányzati rendelethez

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	ÖSSZ.
1.	Személyi juttatás	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 506	22 511	270 077
2.	Munkaadót terhelő járulék	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 178	4 176	50 134
3.	Dologi kiadások ÁFA-val	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 980	18 977	227 757
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	16 000
5.	Működési célú támogatás,	398	398	2 398	398	398	398	6 398	398	398	398	18 644	398	31 022
6.	Tartalék							10 000				10 000	25 405	45 405
7.	Beruházás			20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	5 757	185 757
8.	Felújítás						3 000	2 192	2 592			0	0	7 784
9.	Hitelek, értékpapírok, finanszírozás													0
11.	KIADÁS ÖSSZESEN	46 062	46 062	69 662	67 662	67 662	70 662	85 854	70 254	67 662	67 662	95 908	78 824	833 936
12.	Intézményi működési bevétel	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 645	3 654	43 749
13.	Önk.sajátos működési bev.(14+15+16)	13 660	13 660	13 660	13 960	13 660	13 660	13 660	13 660	13 660	14 160	13 660	13 740	164 800
14.	Vagyoni típusú adók	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 830	7 870	94 000
15.	Forgalmi és szolgáltatási adó	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 830	5 870	70 000
16.	Pótlék, bírság				300						500			800
17.	Működési célú támogatás	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 043	23 053	276 526
18.	Felhalmozás célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozás célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Finanszírozási bevételek													0
22.	Pénzmaradvány (igénybevét)	5 000	5 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	23 861	348 861
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN	45 348	45 348	75 348	75 648	75 348	75 348	75 348	75 348	75 348	75 848	75 348	64 308	833 936