



**Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere**  
8372 Cserszegtomaj, Dr. Bakonyi K. u. 1.  
Tel.: 83/531-908 Tel./Fax: 83/531-906  
Email: [polgarmester@cserszegtomaj.hu](mailto:polgarmester@cserszegtomaj.hu)



„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek.”

**Bertalanné dr. Gallé Vera**  
jegyző

### **Előterjesztés**

#### **Veszélyhelyzet időtartama alatt meghozandó döntéshez**

**Tárgy: Rendelet-tervezet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről (2. olvasatban)**

**Előterjesztő: Elekes István polgármester**

**Előterjesztést készítette: Budinszkiné Levek Klára pénzügyi csoportvezető**

A Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére 2021. február 8. napjától a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel ismét veszélyhelyzetet rendelet el. A katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörben eljárva a polgármester jogosult dönteni a képviselő-testület hatáskörébe tartozó ügyekben.

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.

#### **Cserszegtomaj 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, Szcho 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.

#### **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 alaptévékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, továbbszámlázott közüzemi díjakból, a helyiségek eseti bérbeadási díjából.

A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kintlévőségek mérséklésének igénye – a feladat és finanszírozási rendszer változatlansága 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/m<sup>2</sup>

Telekadó: 366,9 Ft/m<sup>2</sup>

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 községi tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§ szerinti illetményalap 2021. évben is változatlan marad, 38 650 forint. A községi 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 Cserszegtomaj Polgármesteri Hivatalnál már 2017. január 1 óta. A minimálbér 2018, 2019 és 2020. évben is 8 százalékkal emelkedett, valamint az idején emelkedés 4 százalékkal, ez összesen 28 százalékkal, mely a köztisztviselőknél nem jelentkezett, így egyértelműen reálbér csökkenést jelent számukra.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2021. évben nem haladhatja meg a bruttó 400 ezer forintot, de a köztisztviselők esetében 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 a 20/2021.(I.28.) Kormányrendelet alapján 167 400 illetve 219 000 forint.

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 személyi juttatások 2021. évi bérminimumokról szóló 20/2021.(I.28.) kormányrendelet alapján lettek tervezve az önkormányzat fizikai dolgozóinál és az intézményi közalkalmazottaknál, valamint a kötelező soros előreléptetések kerültek figyelembevételre az elfogadott létszámkeretere vonatkozóan. A köztisztviselők esetében nem került betervezésre emelés csak a 2021. évi központi költségvetésben leírtak szerinti illetményalap lehetősége, valamint a 7/2017.(IV.27.) önkormányzati rendeletben foglaltak kerültek figyelembevételre.

***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 tiszteletdíja és költségterítése, a képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok tiszteletdíja, az esetleges megbízási díjak, valamint betervezésre került járulékával 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
- Építésmérnöki feladat ellátása
- Játzóterek felülvizsgálata
- Rendezési 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 pénzáradás 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 (rezszi, 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. A 2020. évi teljesítés ennyivel költséghatékonyabb volt az előző éviéknél.

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 37 005 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 forint 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 összegek, amelyek ebben az évben a költségghatékony, takarékos gazdálkodásnak köszönhetően jelentős tételei a pénzmaradványnak.

Cserszegtomaj, 2021. február 11.



  
**Elekes István**  
polgármester



## Indokolás

### Általános indokolás

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) 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 veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) 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 forintban
 határozza 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 évközbéli csökkentésére.

#### 3. §

- (1) A tartalék összege 37 005 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 188 892 ezer

forint, a felújítási kiadások 7 784 ezer forint, a tartalék összege 37 005 ezer forint, melyet a 1-3. sz. mellékletek tartalmaznak.

- (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 pénzaradvány 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>Helyiséget használó szervezet</u>
Teleház	Cserszegtomaj, Vadász utca 2.	Rendőrség, Polgárőrség
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 közötti 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 valóságáért.

## **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 hajtja. Ezekről a költségvetési rendelet módosításakor- amennyiben érintik a költségvetést - a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előirányzatokat legkésőbb az éves beszámolók 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 célszerinti 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 vagyonelemtárt 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



2021

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 járulékok	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	37 005	37 005
7.	Beruházás	1 300	350	1 065	2 550	188 892	194 157
8.	Felújítás					7 784	7 784
9.	Finanszírozási kiadás						0
10.	<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>107 304</b>	<b>14 268</b>	<b>78 877</b>	<b>121 461</b>	<b>512 026</b>	<b>833 936</b>
11.	Intézményi működési bevétel			15 000	50	28 699	43 749
12.	<b>Önk. sajátos működési bev. (13+14+15.sor)</b>					<b>164 800</b>	<b>164 800</b>
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.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>50</b>	<b>818 886</b>	<b>833 936</b>
23.	Létszámkeret (fő)	19,5	2,5	8,5	13	10,5	54,0
	Közfoglalkoztatott (fő)					1	1

Ssz.	Megnevezés	Önkorm. Igazgatás	Adó	Hivatal összesen:	Önk. Általános Igazgatás	Temetők	Állami támogatás, Helyi adók	Közfoglalkoztatás	Utak építése, felújítása	Közfutak fenntartása, üzemeltetése	Település-fejlesztés	Közüvilágítás	Zöldterület gondozás	Községgazd.	Háziorvos, fogorvos, ügyelet	Sportlétesítmények fenntartása	Könyvtár	Rendezvény	Kulturális, "Teleház"	Kiadói tev.	Civil szerv. Egyház támogatások	munkahelyi étkezés	esaládám., 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.	Személyi juttatások összesen:	73 763	12 998	86 761	22 073			980					13 713	14 230			2 367		5 662									59 025	145 786
2.	Munkaadó terhelő járulékok össz:	13 300	2 200	15 500	4 309			150					1 994	2 074			334		845									9 706	25 206
3.	Dologi kiadások összesen:	15 950	700	16 650	15 420	5 940						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.	Ellátottak pénzübeli juttatásai			-																								16 000	16 000
5.	Egyéb működési célú kiadások összesen:			-										18 244							8 000			4 778	16 000		31 022	31 022	
6.	Tartalék																								37 005	37 005	37 005	37 005	
7.	Beruházás összesen:	2 550		2 550	500	8 344			60 760				1 146	10 000			107 542	600									188 892	191 442	
8.	Felújítások összesen:			-								6 659					1 125											7 784	7 784
9.	Finanszírozási kiadások			-																								-	-
10.	<b>KLADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>103 563</b>	<b>13 898</b>	<b>121 461</b>	<b>42 302</b>	<b>14 284</b>	<b>-</b>	<b>1 130</b>	<b>60 760</b>	<b>30 500</b>	<b>7 805</b>	<b>25 500</b>	<b>21 657</b>	<b>182 607</b>	<b>6 850</b>	<b>2 000</b>	<b>3 776</b>	<b>11 190</b>	<b>11 232</b>	<b>4 200</b>	<b>8 000</b>	<b>-</b>	<b>20 000</b>	<b>4 978</b>	<b>16 250</b>	<b>37 005</b>	<b>512 026</b>	<b>633 487</b>	
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.	<b>Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>164 800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>164 800</b>	<b>164 800</b>	
19.	Működési bevételek összesen:	50		50		508								15 621					500								28 699	28 749	
20.	Finanszírozási bevételek összesen:			0																		3 810		8 260				-	-
21.	Pénzmaradvány			0			330 617							18 244														348 861	348 861
22.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>-</b>	<b>508</b>	<b>770 813</b>	<b>1 130</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33 865</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 810</b>	<b>-</b>	<b>8 260</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>818 886</b>	<b>818 936</b>	
23.	Leírásmegter (tő)	11	2	13	1			1					4	4			0,5										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.	<b>Összesen</b>		<b>47 022</b>

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	9 000
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 (pályázat előkészítése)	100
14.	.066020	Rendezvényter villamosenergia ellátásának tervezése és kiv	2 000
15.	.066020	Rezi-és Keszthelyi úti járdák aszfaltozása (pályázat előkész	100
16.	.066020	Óvodai játszótéri eszközök beszerzése	1 239
17.	.045120	Vis Maior önerő (EBR494340)	1 375
18.	.062020	Faluházak pályázat (Hivatal járólapp, 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	Gesztenyés u. aszfaltozása (pályázat előkészítése)	100
25.	.045120	Millennium u. aszfaltozása (pályázat előkészítése)	100
26.	.066020	Egészségház tetőszerkezetének megerősítése	1 125
27.	.066020	Dr.Bakonyi K.u.gyalogátkelő és fekvőrendőrk 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.	.013320	Cserszegi temető bővítéséhez telek vásárlás	4 000
36.	.066020	Óvoda és bölcsőde bővítésének tervezése	2 500
37.	.013320	Ravatalozó veszélyes állapotának megszüntetése	444
38.	.066020	Teherautó vásárlása	6 000
39.	.066020	Forgalomtechnikai tükör (6 db)	1 500
40.	.066020	Egészségház bővítése, gyógyszertár tervezése	2000
<b>Összesen</b>			<b>201 941</b>

**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
<b>5.</b>	<b>Helyi adók összesen (1+4)</b>	<b>164 000</b>
6.	Pótlékok, bírságok	800
7.	Gépjárműadó (40%)	0
8.	<b>Átengedett központi adók (7)</b>	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Önk. sajátos működési bevételei (5+6+8)</b>	<b>164 800</b>
<b>10.</b>	<b>Állami hozzájárulások</b>	<b>275 396</b>

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

Sor- szám	Megnevezés	Ezer forint													
		011130 Hivatal	.066020 Közésgazdál- 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 díjbevételek	50		400											450
2.	Közvetített szolgáltatás		300												300
3.	AHT-on belül továbbszámolt szolgáltatás		12 000												12 000
4.	Bérelti 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.	<b>Egyéb sajátos bevétel (1+...+9)</b>	50	12 300	400	500	3 000	6 500	338	3 500	8 000					34 588
11.	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérítés														0
12.	Kiszámlázott szolgálat. ÁFA-ja 27 %		3 321	108		810	1 760	91	945	2 126					9 161
13.	<b>ÁFA bevétel és visszatérítés (11+12)</b>	0	3 321	108	0	810	1 760	91	945	2 126					9 161
14.	<b>Intézményi működési bevételek (10+13)</b>	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 Övoda	Élelmezés
2.I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (Ft)	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	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása (maximum %)		1 612 806	1 612 806	1 612 806			
2.I.1.bd	Közünetek fenntartásának támogatása (maximum %)		14 600 639	14 600 639	14 600 639			
2.I.f	Beszámítás		0	0	0			
V.I.1.	I.I. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés		0	0	0			
2.II.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	3 419	2 700	9 231 300	9 231 300			
2.II.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 többletkiadás	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	Gyermekkezelési finanszírozás 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 köznevelődési feladatokhoz	3 419	2 170	7 419 230	7 419 230			
2.I.1.e	Üdtőlőhelyi feladatok támogatása	0	1,00	0	0			
2.I.5.	Polgármesteri illetmény támogatása			0	0			
2.III.5.b	Gyermekkezelés üzemeltetési támogatása			17 457 388				17 457 388
	<b>Összesen:</b>			<b>275 395 657</b>	<b>94 968 699</b>	<b>50 643 750</b>	<b>96 359 100</b>	<b>33 424 108</b>

Tájékoztató adatok:

Lakosság: 2016. január 01.: 3 141 fő  
Lakosság: 2017. január 01.: 3 117 fő  
Lakosság: 2018. január 01.: 3 202 fő  
Lakosság: 2019. január 01.: 3 343 fő  
Lakosság: 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*

<b>S. sz.</b>	<b>Támogatott szervezet</b>	<b>Szakfeladat</b>	<b>összeg</b>
1.	Közfoglalkoztatottak bérének központi támogatása	.041233	1 130
2.			
3.			
4.	<b>Pénzeszköz átvétel összesen</b>		<b>1 130</b>

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 járulékok	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	17 005	37 005
7.	Beruházás			20 000	20 000	20 000	23 135	20 000	20 000	25 265	20 000	20 000	5 757	194 157
8.	Felújítás						3 000	2 192	2 592			0	0	7 784
9.	Hitelek, értékpapírok, finanszírozás													0
<b>11.</b>	<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>46 062</b>	<b>46 062</b>	<b>69 662</b>	<b>67 662</b>	<b>67 662</b>	<b>73 797</b>	<b>85 854</b>	<b>70 254</b>	<b>72 927</b>	<b>67 662</b>	<b>95 908</b>	<b>70 424</b>	<b>833 936</b>
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)	10 000	11 000	11 000	25 300	14 000	11 000	11 000	11 000	25 000	14 500	10 000	11 000	164 800
14.	Vegyoni típusú adók	6 000	6 000	6 000	15 000	8 000	6 000	6 000	6 000	15 000	8 000	6 000	6 000	94 000
15.	Forgalmi és szolgáltatási adó	4 000	5 000	5 000	10 000	6 000	5 000	5 000	5 000	10 000	6 000	4 000	5 000	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 (igénybevétel)	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
<b>23</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>41 688</b>	<b>42 688</b>	<b>72 688</b>	<b>86 988</b>	<b>75 688</b>	<b>72 688</b>	<b>72 688</b>	<b>72 688</b>	<b>86 688</b>	<b>76 188</b>	<b>71 688</b>	<b>61 568</b>	<b>833 936</b>