

Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2021. (II.26.) önkormányzati rendelete

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi vitelének szabályairól

Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország Kormánya által a 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörben, Zsombó Nagyközség Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva Zsombó Nagyközség Polgármestereként Zsombó Nagyközség Önkormányzata és az általa alapított és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetéséről, a kötelezően előírt államigazgatási és önkormányzati, valamint az önként vállalt önkormányzati feladatok végrehajtására a következőket rendelem el:

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Zsombó Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az Önkormányzat költségvetési szerveire.

(2) Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének (a továbbiakban: Képviselő-testület) irányítása és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek:

- Zsombói Polgármesteri Hivatal
- Zsombó Nagyközség Önkormányzata
- József Attila Községi Ház és Könyvtár
- Zsombói Bóbita Bölcsőde

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményekkel összesített 2021. évi

- a) bevételi főösszegét 1.081.782 ezer Ft-ban (Egymilliárd-nyolcvanegymillió-hétszáznyolcvankettő ezer forintban),
- b) kiadási főösszegét 1.081.782 ezer Ft-ban (Egymilliárd-nyolcvanegymillió-hétszáznyolcvankettő ezer forintban),
- c) költségvetését egyenleg nélkül határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott főösszegen belül:

- a) a költségvetési bevételek főösszege 410.249 ezer Ft (Négyszáztízmillió-kettőszáznegyvenkilenc ezer forint),
a költségvetési kiadások főösszege 896.647 ezer Ft (Hatszázhuszmillió-hatszázharminchat ezer forint),
költségvetési egyenlege – 486.398 ezer Ft (mínusz Négyszáznyolcvanhatmillió-háromszázkilencvennyolc ezer Ft)
- b) a finanszírozási bevételek főösszege 671.533 ezer Ft (Hatszázhetvenegymillió-öttszázharminchárom ezer Ft),
a finanszírozási kiadások főösszege 185.135 ezer Ft (Egyszáznyolcvanötmillió-százharmincöt ezer Ft),

a finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege 486.398 ezer Ft
(Négyszáznyolcvanhatmillió-háromszázkilencvennyolc ezer Ft)

(3) A működési és a felhalmozási költségvetés többletét és hiányát, a hiányfinanszírozás módját e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

3. § (1) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését intézményenként és önkormányzati szinten összevontan e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) A 2. § (2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti részletezését intézményenként és önkormányzati szinten összevontan e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat helyi, átengedett és települési adókból származó bevételeit e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2021. évi beruházási céljait és felújítási feladatait e rendelet 7. melléklete tartalmazza.

4. § A Képviselő-testület a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől az egyes egészségügyi feladatok ellátásának finanszírozására átvételre kerülő pénzeszközök összegét 12.384 ezer Ft-ban (Tizenkettőmillió - háromszáznyolcvannégyezer forintban) állapítja meg. Az államháztartáson belülről származó működési és felhalmozási bevételeket, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközöket, valamint az egyéb működési célú és felhalmozási kiadásokat részletesen e rendelet 8. melléklete tartalmazza.

5. § Az Önkormányzatot a 2021. évben megillető állami hozzájárulás bevételeket e rendelet 6. melléklete tartalmazza Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény előírásai szerint.

6. § (1) A Képviselő-testület Zsombó Nagyközség Önkormányzata
bevételi előirányzat főösszegét 893.339 ezer Ft-ban,
kiadási előirányzat főösszegét 893.339 ezer Ft-ban
az irányító szerv által nyújtott támogatás összegét 159.767 ezer Ft-ban
határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegen belül a

- a) költségvetési bevételek főösszege 401.264 ezer Ft,
költségvetési kiadások főösszege 708.204 ezer Ft.
- b) a finanszírozási bevételek főösszege 492.075 ezer Ft,
a finanszírozási kiadások főösszege 185.135 ezer Ft.

7. § (1) A Képviselő-testület a Zsombói Polgármesteri Hivatal
bevételi előirányzat főösszegét 85.824 ezer Ft-ban,
kiadási előirányzat főösszegét 85.824 ezer Ft-ban
az irányító szervtől kapott támogatás összegét 79.757 ezer Ft-ban
határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegen belül a

- a) költségvetési bevételek főösszege 784 ezer Ft,
költségvetési kiadások főösszege 85.824 ezer Ft.

- b) finanszírozási bevételek fősszege 85.040 ezer,
finanszírozási kiadások fősszege 0 ezer Ft.
- (3) A Képviselő-testület a Zsombói Polgármesteri Hivatal költségvetésén belül a „Szociális támogatások” (K1112 rovat) célfeladatra előirányzat felhasználási kötöttséget állapít meg.

8. § (1) A Képviselő-testület a József Attila Községi Ház és Könyvtár bevételi előirányzat fősszegét 45.143 ezer Ft-ban, kiadási előirányzat fősszegét 45.143 ezer Ft-ban az irányító szervtől kapott támogatás összegét 27.862 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási fősszegen belül a

- a) költségvetési bevételek fősszege 6.209 ezer Ft,
költségvetési kiadások fősszege 45.143 ezer Ft.

- b) finanszírozási bevételek fősszege 38.934 ezer,
finanszírozási kiadások fősszege 0 ezer Ft.

(3) A Képviselő-testület a József Attila Községi Ház és Könyvtár költségvetésén belül:

- egyéb külső személyi juttatások (K123 rovat)
- a színházi előadások (082020 kormányzati funkcióra tervezett rovatok)
- könyvtári állománygyarapítás (082042 kormányzati funkcióra tervezett rovatok)
- Zsombói Hírmondóval kapcsolatos kiadások (083030 kormányzati funkcióra tervezett rovatok)

célfeladatokra előirányzat felhasználási kötöttséget állapít meg.

9. § (1) A Képviselő-testület a Zsombói Bóbita Bölcsőde bevételi előirányzat fősszegét 57.476 ezer Ft-ban, kiadási előirányzat fősszegét 57.476 ezer Ft-ban az irányító szervtől kapott támogatás összegét 52.148 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási fősszegen belül a

- a) költségvetési bevételek fősszege 1.992 ezer Ft,
költségvetési kiadások fősszege 57.476 ezer Ft.

- b) finanszírozási bevételek fősszege 55.484 ezer,
finanszírozási kiadások fősszege 0 ezer Ft.

(3) A Képviselő-testület a Zsombói Bóbita Bölcsőde költségvetésén belül:

- a közalkalmazottak kereset-kiegészítése (a Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 77.§ (1) bekezdése alapján) és az utána fizetendő szociális hozzájárulási adó (K2 rovatból)

célfeladatokra előirányzat felhasználási kötöttséget állapít meg.

Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, és ezzel kapcsolatos hatáskörök

10. § (1) A Képviselő-testület a költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV tv. (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé a költségvetési évben, vagy az azt követő években.

(2) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

11. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat fizetési számláján lévő átmenetileg szabad pénzeszközöket előzetes képviselő-testületi jóváhagyás nélkül rövid lejáratú betétként bármely pénzintézetnél lekösse, illetve rövid lejáratú értékpapírba befektesse. A 12 hónapot meghaladó befektetéshez szükséges a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása.

A költségvetési szervek engedélyezett álláshelye

12. § (1) Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyét e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert közfoglalkoztatási programok lebonyolítására. A közfoglalkoztatottak 1. mellékletben meghatározott létszáma a költségvetési rendelet módosítása nélkül túlléphető.

A költségvetés végrehajtása

13. § (1) Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek maradványát a Zsombói Polgármesteri Hivatal vizsgálja felül, és azt a Képviselő-testület zárszámadási rendeletében hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek pénzellátására jelen rendelet elfogadását követő 15 napon belül a jegyző finanszírozási ütemtervet köteles készíteni, melyet az intézményvezetőkkel történt egyeztetés után a költségvetési rendelet elfogadását követő 30 napon belül a polgármester hagy jóvá.

14. § (1) Amennyiben az intézménynél az egységes rovatrend B3. Közhatalmi bevételek, B4. Működési bevételek és B5. Felhalmozási bevételek rovatain megtervezett eredeti vagy - ha a bevételek tervezettől történő elmaradása miatt csökkentésre került - módosított bevételi előirányzatán felül többletbevétel keletkezik, a felhasználható összeg meghatározására és a felhasználás előzetes engedélyezésére a polgármester jogosult.

(2) A többletbevétel az előzetes engedély birtokában végrehajtott, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegű előirányzat-módosítás után használható fel. Ezen, az irányító szerv hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítási jogkört a Képviselő-testület a polgármesterre átruházza.

(3) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 35. § (10) és 43/A. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek költségvetési kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításának jogkörét a polgármesterre átruházza. A költségvetési szerv számára jóváhagyott költségvetési kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Önkormányzat esetében a

polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője jogosult az Áht-ben és az Ávr-ben meghatározottak szerint.

(4) Az (1)–(3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként a Képviselő-testület költségvetési rendeletét legalább a következő időpontokban módosítja:

- a 2021. I. és II. negyedév tekintetében: 2021. szeptember 30.

- a 2021. III. negyedév tekintetében: 2021. november 30.

- a 2021. IV. negyedév tekintetében: a zárszámadási rendelet elfogadását megelőzően, december 31-i hatállyal.

15. § (1) Az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak és a K1103. Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának

a) Zsombó Nagyközség Önkormányzata költségvetési szerv esetében 1,5%-át,

b) Zsombói Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv esetében 1,7%-át,

c) József Attila Községi Ház és Könyvtár költségvetési szerv esetében 2,5%-át,

d) Zsombói Bóbita Bölcsőde költségvetési szerv esetében 1,0%-át,

meg nem haladó összegig vállalható kötelezettség.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt összeghatárba nem kell beszámítani az (1) bekezdésben meghatározott rovatok terhére teljesítendő azon kifizetéseket, amelyekre a költségvetési szerv számára a pénzügyi fedezetet támogatói okirat, vagy azzal azonos érvényű dokumentum alapján más szerv biztosítja.

A költségvetés a végrehajtásával kapcsolatos további feladatok, végrehajtás ellenőrzésének szabályai

16. § (1) A költségvetés végrehajtása során a kiadásokat átutalással kell teljesíteni, kivéve a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről szóló 6/2017.(IV.11.) önkormányzati rendeletben foglaltakat.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőit a megállapított források (bevételek) beszedésére, a kintlévőségek behajtására, a feladatok megvalósítását szolgáló – a költségvetési rendelet által biztosított és a 14.§ (2) - (3) bekezdések szerint meghatározott előirányzatok erejéig - kötelezettségvállalásokra, a korábbi kötelezettségvállalásokból adódó kiadások teljesítésére.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt, hogy a költségvetésben meghatározott önerős fejlesztések és felújítások kiváltására pályázatokat készítsen és készíttessen. A Képviselő-testület felhatalmazza továbbá a polgármestert - a Képviselő-testület soron következő ülésén történő beszámolási kötelezettség mellett - azon pályázatok benyújtására, ahol az önrész nagysága nem haladja meg az 50%-ot. Amennyiben a pályázati támogatás fedezi a költségek legalább 50%-át, úgy a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

(4) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltak alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy amennyiben az egy ügyletből származó forrásfelhasználás nem haladja meg az 50 millió Ft értékhatárt, döntsön a forrásfelhasználásról.

17. § (1) Az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmény vezetője gondoskodik a vezetése alá tartozó intézmény költségvetése végrehajtásának ellenőrzéséről. Az ellenőrzés a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés, valamint a belső ellenőrzés keretében valósul meg.

Vegyes és záró rendelkezések

18.§ (1) Az Önkormányzattal közszolgálati jogviszonyban álló köztisztviselők illetményalapját a Képviselő-testület 2021. január 1. napjától 46.380,- Ft-ban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzattal közszolgálati jogviszonyban álló köztisztviselők 2021. évi cafetéria keretét – amely nem tartalmazza a munkáltatót terhelő közterheket - a Képviselő-testület nettó 250.000,- Ft-ban állapítja meg.

19. § Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek fizetési számláit a 2021. évben a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. vezeti.

20. § E rendelethez tartozó mellékletek:

1. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzatának bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerint

2. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzata és az által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

3. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetési hiánya és a hiány finanszírozása

4. melléklet

Az Önkormányzat Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei.

5. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzatának helyi, átengedett és települési adó bevételei

6. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézményei állami hozzájárulása

7. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi beruházásai és felújításai

8. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzata kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladataihoz kapcsolódó támogatásértékű és végleges pénzeszköz átadások és átvételek elkülönítetten és összesítve

9. melléklet

Tervprognózis a költségvetési évet követő 3 év (2022., 2023. és 2024. év) önkormányzati bevételeiről és kiadásairól A "gördülő tervezés" számai

10. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzata által folyósított szociális ellátások és ellátottak pénzbeli juttatásai

11. melléklet

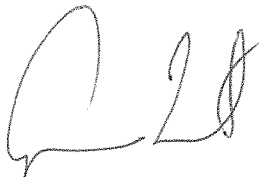
Zsombó Nagyközség Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló feladatai, illetve az Önkormányzaton kívüli EU projektekhez való hozzájárulás

12. melléklet

Zsombó Nagyközség Önkormányzata működési és felhalmozási célú tartaléka

21. § (1) Ezen rendelet 2021. március 1. napján lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Jelen rendelet hatályba lépésével egy időben hatályát veszti Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2015. évi vitelének szabályairól szóló 3/2015.(II.13.) önkormányzati rendelet.


Gyuris Zsolt
polgármester

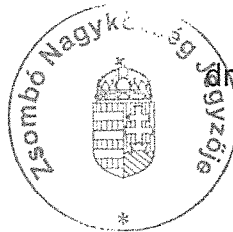



dr. Sziromi Márta
jegyző

ZÁRADÉK:

A Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében 2021. február 26. napján megalkotott önkormányzati rendeletet kihirdetem, a rendelet hatálybalépésének ideje 2021. március 1. napja.

Zsombó, 2021. február 26.




dr. Sziromi Márta
jegyző

Zsombó Nagyközség Önkormányzata és az által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Sor- szám	Megnevezés	Önkormányzat összesen				Zsombó Nagyközség Önkormányzata					Zsombói Polgármesteri Hivatal					József Attila Községi Ház és Könyvtár					Zsombói Bóbita Bölcsőde					ezer Ft	
		2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés		2021. évi eredeti előirányzat
		c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s	t	u	v	w	x	y	z		aa
a	Kötelező feladatok költségvetési bevételei és kiadásai																										
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	165 201	185 563	213 280	213 280	267 475	165 201	185 563	211 880	211 880	267 475	0	0	0	0	0	0	0	1 400	1 400	0	0	0	0	0	0	
2.	Közhatalmi bevételek	93 671	128 200	112 899	109 899	61 155	93 671	128 200	112 894	109 894	61 155	0	0	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Működési bevételek	35 349	77 067	72 848	32 364	39 560	31 355	73 040	69 415	29 630	35 991	398	518	694	541	514	1 605	1 408	1 522	1 058	1 063	1 991	2 101	1 217	1 135	1 992	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 122	3 122	4 205	1 143	3 488	3 122	3 122	4 205	1 143	3 488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	Működési költségvetés bevételei összesen (1+2+3+4)	297 343	393 952	403 232	356 886	371 678	293 349	389 925	398 394	352 547	368 109	398	518	699	546	514	1 605	1 408	2 922	2 458	1 063	1 991	2 101	1 217	1 135	1 992	
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 352	0	325 881	325 881	29 777	35 352	0	325 881	325 881	29 777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	820	220	220	0	220	820	220	220	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.	Felhalmozási költségvetés bevételei összesen (6+7+8)	36 172	220	326 101	325 881	29 997	36 172	220	326 101	325 881	29 997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+9)	333 515	394 172	729 333	682 567	401 675	329 521	390 145	724 495	678 428	398 106	398	518	699	546	514	1 605	1 408	2 922	2 458	1 063	1 991	2 101	1 217	1 135	1 992	
11.	Személyi juttatások	129 261	154 761	145 527	136 176	157 708	49 743	60 535	56 878	51 534	58 973	42 206	46 821	45 474	43 749	49 484	8 937	9 909	10 922	10 336	10 748	28 375	37 496	32 253	30 557	38 503	
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 031	26 572	23 949	22 865	23 767	9 463	9 832	8 527	7 816	8 623	8 341	8 363	7 980	7 731	7 555	1 742	1 761	1 846	1 722	1 686	5 485	6 616	5 596	5 596	5 903	
13.	Dologi kiadások	103 282	138 994	149 764	106 324	202 535	71 976	106 438	116 159	81 520	169 664	15 096	12 686	14 793	12 056	14 330	7 000	9 806	9 971	5 492	8 900	9 210	10 064	8 841	7 256	9 641	
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 334	4 044	4 234	4 153	4 868	4 334	4 044	4 234	4 153	4 868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	Egyéb működési célú kiadások	16 764	25 942	23 695	26 103	29 163	16 764	22 712	20 707	23 115	15 971	0	1 542	1 525	1 525	5 283	0	1 061	853	853	4 738	0	627	610	610	3 171	
16.	Működési költségvetés kiadásai összesen (11+...+15)	278 672	350 313	347 169	295 621	418 041	152 280	203 561	206 505	168 138	258 099	65 643	69 412	69 772	65 061	76 652	17 679	22 537	23 592	18 403	26 072	43 070	54 803	47 300	44 019	57 218	
17.	Beruházások	44 810	226 058	340 224	42 694	269 797	43 646	223 606	336 631	40 235	267 263	571	1 359	1 168	751	1 168	442	886	2 218	1 638	1 159	151	207	207	70	207	
18.	Felújítások	52 396	6 597	53 946	20 826	40 067	52 396	6 597	53 946	20 826	40 067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	7 200	600	600	7 200	0	7 200	600	600	7 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (17+18+19)	97 206	239 855	394 770	64 120	317 064	96 042	237 403	391 177	61 661	314 530	571	1 359	1 168	751	1 168	442	886	2 218	1 638	1 159	151	207	207	70	207	
21.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (16+20)	375 878	590 168	741 939	359 741	735 105	248 322	440 964	597 682	229 799	572 629	66 214	70 771	70 940	65 812	77 820	18 121	23 423	25 810	20 041	27 231	43 221	55 010	47 507	44 089	57 425	
22.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE (5-16)	18 671	43 639	56 063	61 065	-46 363	141 069	186 364	191 889	184 409	110 010	-65 245	-68 894	-69 073	-64 515	-76 138	-16 074	-21 129	-20 670	-15 945	-25 009	-41 079	-52 702	-46 083	-42 884	-55 226	
23.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE (9-20)	-61 034	-239 635	-68 669	261 761	-287 067	-59 870	-237 183	-65 076	264 220	-284 533	-571	-1 359	-1 168	-751	-1 168	-442	-886	-2 218	-1 638	-1 159	-151	-207	-207	-70	-207	
24.	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (10-21)	-42 363	-195 996	-12 606	322 826	-333 430	81 199	-50 819	126 813	448 629	-174 523	-65 816	-70 253	-70 241	-65 266	-77 306	-16 516	-22 015	-22 888	-17 583	-26 168	-41 230	-52 909	-46 290	-42 954	-55 433	
Önként vállalt feladatok költségvetési bevételei és kiadásai																											
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 732	1 734	18 247	18 247	3 080	1 732	1 734	6 913	6 913	3 080	0	0	0	0	0	0	0	11 334	11 334	0	0	0	0	0	0	
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Működési bevételek	8 018	4 693	6 929	3 307	5 251	762	541	541	78	78	121	91	10	10	27	6 950	3 876	6 378	3 219	5 146	185	185	0	0	0	
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	Működési költségvetés bevételei összesen (1+2+3+4)	9 750	6 427	25 176	21 554	8 331	2 494	2 275	7 454	6 991	3 158	121	91	10	10	27	6 950	3 876	17 712	14 553	5 146	185	185	0	0	0	
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0																	

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetési hiánya és a hiány finanszírozása

ezer Ft

Sor- szám	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	KIADÁSOK	eredeti előirányzat
a	b	c	d	e
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 555	Személyi juttatások	169 454
2.	Közhatalmi bevételek	61 155	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 586
3.	Működési bevételek	45 054	Dologi kiadások	221 523
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 488	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 868
5.			Egyéb működési célú kiadások	31 346
6.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	380 252	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	452 777
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 777	Beruházások	396 203
8.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	40 067
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	220	Egyéb felhalmozási kiadások	7 600
10.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	29 997	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	443 870
11.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	410 249	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	896 647

Működési költségvetés hiánya: 72 525

A hiány finanszírozás módja:

előző évi maradvány felhasználása 72 525

Felhalmozási költségvetés hiánya 413 873

A hiány finanszírozás módja:

előző évi maradvány felhasználása 413 873

Az Önkormányzat Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei

ezer Ft											
Sor-szám	Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Saját bevételek											
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	60 655	60 655	60 655	60 655	60 655	60 655	60 655	60 655	60 655	60 655
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 006	9 096	9 187	9 279	9 372	9 466	9 561	9 657	9 754	9 852
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70 161	70 251	70 342	70 434	70 527	70 621	70 716	70 812	70 909	71 007
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek											
8.	Hitel TOP pályázatok pályázati forrás és közbeszerzési ár közötti különbözet fedezetére	2 981	2 981	2 285	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	0
9.	Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek összesen	2 981	2 981	2 285	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	2 234	0
10.	Stabilitási tv.10.§ (5) alapján adósságot keletkeztető ügyletek korlátja (számított saját bevétel 50 %-a)	35 081	35 126	35 171	35 217	35 264	35 311	35 358	35 406	35 455	35 504

Az Önkormányzatnak külföldi irányú kötelezettsége nincs.

Zsombó Nagyközség Önkormányzatának adóbevételei

ezer Ft

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi	2020. évi			2021. évi	Változás a 2020. évi	
		eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	eredeti előirány-zathoz	teljesítés-hez
a	b	c	d	e	f	g	h	i
1.	Telekadó	2 258	1 688	1 688	1 627	1 628	96,4%	100,1%
2.	Magánszemélyek kommunális adója	5 628	10 258	10 258	9 558	9 558	93,2%	100,0%
3.	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	67 889	97 643	98 677	97 481	48 740	49,9%	50,0%
4.	Talajterhelési díj	653	424	891	729	729	171,9%	100,0%
5.	Helyi adók összesen:	76 428	110 013	111 514	109 395	60 655	55,1%	55,4%
6.	Gépjárműadó	16 826	17 786	0	0	0	0,0%	-
7.	Átengedett központi adók összesen:	16 826	17 786	0	0	0	0,0%	-
8.	Helyi és átengedett központi adóhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok	367	401	1 380	499	500	124,7%	100,2%
9.	Önkormányzatot megillető helyszíni és szabálysértési bírság	50	0	0	0	0	-	-
10.	Mindösszesen:	93 671	128 200	112 894	109 894	61 155	47,7%	55,6%

Zsombó Nagyközség Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézményei állami hozzájárulása

Sor- szám	Jogcím	2019. évi eredeti előirányzat			2020. évi eredeti előirányzat			2021. évi eredeti előirányzat			Változás	
		beszámítás nélkül	beszámítással csökkentve		beszámítás nélkül	beszámítással csökkentve		beszámítás nélkül	beszámítással csökkentve		i-f	j-g
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	l	m
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			43 968 000			43 968 000			52 505 250		8 537 250
2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			33 152 600			33 663 000	33 725 865	33 725 865	33 725 865		62 865
3.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának	3 924 800	3 924 800		4 435 200	4 435 200		4 435 200	4 435 200		0	
4.	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	25 632 000	25 632 000		25 632 000	25 632 000		25 696 000	25 696 000		64 000	
5.	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000		100 000	100 000		100 000	100 000		0	
6.	Közüutak fenntartásának támogatása	3 495 800	3 495 800		3 495 800	3 495 800		3 494 665	3 494 665		-1 135	
7.	Beszámítás összege	-10 571 460			-9 638 757			0	0			
8.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 541 800		0	9 547 200		0	9 536 400		9 536 400	0	9 536 400
9.	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	3 322 650		2 292 990	3 253 800		3 162 243	3 202 800		3 202 800	0	40 557
10.	Polgármesteri illetmény támogatása			972 400			840 800	0	0			-840 800
11.	Önkormányzati hivatal működésének és a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			80 385 990			81 634 043			98 970 315		17 336 272
14.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			13 229 706			12 253 121			11 787 000		-466 121
15.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás			3 100 000			4 250 000			4 479 000		229 000
16.	Szociális feladatok támogatása			16 329 706			16 503 121			16 266 000		-237 121
17.	Könyvtári, közüművelődési és müzeumi feladatok támogatása			4 276 140			4 423 536			7 664 440		3 240 904
18.	Külturális feladatok támogatása			4 276 140			4 423 536			7 664 440		3 240 904
19.	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (étkeztetés)			2 356 000			2 904 000			2 851 200		-52 800
20.	Üzemeltetési támogatás gyermekétkeztetéshez			2 860 919			2 636 985			2 903 530		266 545
21.	Bölcsődei ellátás üzemeltetési támogatás			3 990 000			4 264 000			3 683 000		-581 000
22.	Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez			13 257 000			13 257 000			10 200 000		-3 057 000
23.	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű			13 468 500			15 862 900			21 726 000		5 863 100
24.	Bölcsődei ellátás támogatása			35 932 419			38 924 885			41 363 730		2 438 845
25.	Üzemeltetési támogatás gyermekétkeztetés óvoda-iskola			8 080 671			8 241 611			9 005 673		764 062
26.	Óvoda - iskola gyermekek étkeztetése dolgozói bértámogatás			10 222 000			13 794 000			13 305 600		-488 400
27.	Óvoda - iskola gyermekétkeztetés támogatása			18 302 671			22 035 611			22 311 273		275 662
28.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása			277 020			195 120			98 496		-96 624
29.	Összesen:			155 503 946			163 716 316			186 674 254		22 957 938

forint

Zsombó Nagyközség Önkormányzatának 2021. évben tervezett beruházási és felújítási feladatai

ezer Ft

Sor- szám	Feladat megnevezése	2021. évi előirányzat
	a	b
1.	Zsombó Nagyközség Önkormányzata	
2.	Csapadékvíz elvezető rendszer bővítés, víztározó kialakítása	148 415
3.	Honlap	1 143
4.	Fásítás	3 175
5.	Ingatlanvásárlás	14 025
6.	Tárolóépület építése	1 270
7.	Piactér pályázat előkészítése	2 540
8.	Agrárlogisztikai központ kialakítása	126 406
9.	Ravatalozó építés I. ütem	30 165
10.	Bölcsőde új csoportszoba kialakítás	2 921
11.	Urnaoszlopok	635
12.	Gyalogátkelőhelyek létesítése	3 755
13.	Gárdonyi utca hosszabbítása	2 540
14.	Járdaépítés	6 350
15.	Közvilágítás fejlesztés	2 134
16.	Szabadidőpark (kiserdő) fejlesztés	23 179
17.	Kemence előtető	127
18.	Hulladék újrahasznosító területének közművesítése	508
19.	Településközpont fejlesztés	7 304
20.	Edzőpálya világítás	635
21.	Informatikai fejlesztés	254
22.	Tanyagondnoki kisbusz beszerzés	14 855
23.	Közlekedési táblák beszerzése (kihelyezett táblák pótlása)	317
24.	Közterület fenntartási eszközök és virágládák cseréje	762
25.	Védőnői szolgálat kísértékű tárgyi eszközök	254
26.	Beruházások összesen:	393 669
27.	Lakások felújítása	2 540
28.	Ivóvíz- és szennyvízhálózat rekonstrukció	2 882
29.	Gárdonyi utca és Móricz Zs. utca burkolatfelújítás	34 645
30.	Felújítások összesen:	40 067
31.	Beruházások, felújítások összesen	433 736
32.	Zsombói Polgármesteri Hivatal	
33.	Informatikai fejlesztés	444
34.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	724
35.	Beruházások összesen:	1 168
36.	Bóbita Bölcsőde	
37.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	207
38.	Beruházások összesen:	207
39.	József Attila Közösségi Ház és Könyvtár	
40.	Könyvtári könyv beszerzés	651
41.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	508
42.	Beruházások összesen:	1 159
43.	Beruházások - felújítások összesen	
44.	Beruházások	396 203
45.	Felújítások	40 067
46.	Intézményi beruházások, felújítások összesen	436 270

Zsombó Nagyközség Önkormányzata kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladataihoz kapcsolódó támogatásértékű és végleges pénzeszköz átadások és átvételek elkülönítetten és összesítve

ezer Ft

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2019. évi	2020. évi			2021. évi	Változás a 2020. évi	
		eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	eredeti előirány-zathoz	teljesítés-hez
	a	b	c	d	e	f	g	h
1.	ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK							
2.	MÜKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATASERTEKÜ BEVÉTELEK							
3.	Védőnői szolgálat ellátásának támogatása	8 118	10 257	12 671	12 671	12 384	120,7%	97,7%
4.	Közfoglalkoztatás és nyári diákmunka támogatása	1 579	8 360	5 804	5 804	6 484	77,6%	111,7%
5.	Mezőgazdasági (földalapú) támogatás	652	654	5 183	5 183	2 000	305,8%	38,6%
6.	Mezőri szolgálat támogatása	1 080	1 080	1 080	1 080	1 080	100,0%	100,0%
7.	Magyar Falu Program - Tanyagondnoki busz beszerzés	0	0	145	145	0	-	-
8.	"Zsombó-Orotva közös programok megvalósítása" támogatás	0	0	650	650	0	-	-
9.	TOP-2.1.3-16-CS1-2019-00006 Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztés	0	0	7 852	7 852	0	-	-
10.	Költségvetési maradvány befizetésből származó bevétel	0	3 230	2 975	2 975	13 193	-	443,5%
11.	Iparüzési adó kompenzáció	0	0	0	0	48 740	-	-
12.	Önkormányzatok működési támogatásai (állami hozzájárulás)	155 504	163 716	182 433	182 433	186 674	114,0%	102,3%
13.	Zsombó Nagyközség Önkormányzata összesen:	166 933	187 297	218 793	218 793	270 555	144,5%	123,7%
14.	Csoóri Sándor pályázati támogatás Bokréta Dalkör és Garaboly Táncsoport	0	0	1 400	1 400	0	-	-
15.	Színházi előadások támogatása	0	0	11 334	11 334	0	-	-
16.	József Attila Községi ház és Könyvtár összesen:	0	0	12 734	12 734	0	-	-
17.	MÜKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÖSSZESEN	166 933	187 297	231 527	231 527	270 555	144,5%	116,9%
18.	Magyar Falu Program - Tanyagondnoki busz beszerzés	0	0	30 000	30 000	0	-	-
19.	Tanyafejlesztési program - Királyszéki iskola fejlesztése	0	0	7 276	7 276	0	-	-
20.	Magyar Falu Program - Gárdonyi utca felújítása	0	0	29 995	29 995	0	-	-
21.	TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00002 Kerékpárút építés kiegészítő támogatás	0	0	33 601	33 601	0	-	-
22.	Bölcsődefejlesztés támogatása	35 352	0	0	0	0	-	-
23.	Magyar Falu Program - Ravatalozó építés I. ütem	0	0	14 855	14 855	0	-	-
24.	TOP-2.1.3-16-CS1-2019-00006 Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztés	0	0	192 148	192 148	0	-	-
25.	TOP-3.2.1 Energetikai korszerűsítés kiegészítő támogatás	0	0	0	0	14 980	-	-
26.	LEADER - Településközpont fejlesztés	0	0	8 083	8 083	4 874	-	60,3%
27.	LEADER - Szabadidőpart (kiserdő) fejlesztés	0	0	9 923	9 923	9 923	-	100,0%
28.	Zsombó Nagyközség Önkormányzata összesen:	35 352	0	325 881	325 881	29 777	-	9,1%
29.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÖSSZESEN	35 352	0	325 881	325 881	29 777	-	9,1%
30.	PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL							
31.	Működési kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	3 122	3 122	3 122	60	3 172	101,6%	5286,7%

Tervprognózis a költségvetési évet követő 3 év (2022., 2023. és 2024. év) önkormányzati bevételeiről és kiadásairól
A "gördülő tervezés" számai

ezer Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2021. évi	2022. évi		2023. évi		2024. évi	
		Eredeti előirányzat	Előirányzat	% az előző évhez	Előirányzat	% az előző évhez	Előirányzat	% az előző évhez
	a	b	c	d	e	f	g	h
I. Működési bevételek és kiadások								
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 555	273 261	101,0%	275 994	101,0%	278 754	101,0%
2.	Közhatalmi bevételek	61 155	61 155	100,0%	61 155	100,0%	61 155	100,0%
3.	Működési bevételek	45 054	46 406	103,0%	47 798	103,0%	49 232	103,0%
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 488	1 661	47,6%	1 500	90,3%	1 300	86,7%
5.	Működési költségvetés bevételei összesen	380 252	382 483	100,6%	386 447	101,0%	390 441	101,0%
6.	Működési célú finanszírozási bevételek	237 225	185 135	78,0%	185 135	100,0%	185 135	100,0%
7.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	617 477	567 618	91,9%	571 582	100,7%	575 576	100,7%
8.	Személyi juttatások	169 454	172 843	102,0%	176 300	102,0%	179 826	102,0%
9.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 586	26 098	102,0%	26 620	102,0%	27 152	102,0%
10.	Dologi kiadások	221 523	144 029	65,0%	144 749	100,5%	145 907	100,8%
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 868	4 985	102,4%	5 105	102,4%	5 228	102,4%
12.	Egyéb működési célú kiadások	31 346	5 850	18,7%	4 822	82,4%	2 629	54,5%
13.	Működési költségvetés kiadásai összesen	452 777	353 805	78,1%	357 596	101,1%	360 742	100,9%
14.	Működési célú finanszírozási kiadások	185 135	185 135	100,0%	185 135	100,0%	185 135	100,0%
15.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	637 912	538 940	84,5%	542 731	100,7%	545 877	100,6%
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások								
16.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 777	0	-	0	-	0	-
20.	Felhalmozási bevétel	0	0	-	0	-	0	-
21.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	220	0	-	0	-	0	-
22.	Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	29 997	0	-	0	-	0	-
23.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	434 308	0	-	0	-	0	-
24.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	464 305	0	-	0	-	0	-
25.	Beruházás	396 203	23 530	5,9%	23 871	101,4%	24 287	101,7%
28.	Felújítás	40 067	5 148	12,8%	4 980	96,7%	5 412	108,7%

Zsombó Nagyközség Önkormányzata által nyújtott szociális juttatások

ezer Ft

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi	2020. évi			2021. évi	Változás a 2020. évi	
		eredeti előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	eredeti előirányzat	eredeti előirány-zathoz	teljesítés-hez
	a	b	c	d	e	f	g	h
1.	Települési lakásfenntartási támogatás	2 600	2 350	2 837	2 837	2 350	100,0%	82,8%
2.	Települési támogatás	850	460	515	515	1 320	287,0%	256,3%
3.	Temetési segély	200	300	300	225	300	100,0%	133,3%
4.	Köztemetés	0	250	0	0	250	100,0%	-
5.	Gyógyszerkiadások támogatása	684	684	582	576	648	94,7%	112,5%
6.	Ellátottak juttatásai összesen	4 334	4 044	4 234	4 153	4 868	120,4%	117,2%

Zsombó Nagyközség Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló feladatai, illetve az Önkormányzaton kívüli EU projektekhez való hozzájárulás

Pályázati kiírás száma: TOP-1.1.3-16-CS1-2017-00013
PÁLYÁZÓ NEVE: Zsombó Nagyközség Önkormányzata

ezer Ft

Projekt címe	2019. évben folyósított pályázati támogatás
Helyi gazdaságfejlesztés - Agrárlogisztikai központ Zsombón	130 000

A projekt tervezett megvalósítása: 2020. év

Pályázati kiírás száma: TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00038
PÁLYÁZÓ NEVE: Zsombó Nagyközség Önkormányzata

ezer Ft

Projekt címe	előző években folyósított	2021. évben tervezett
	pályázati támogatás	
Zsombói Polgármesteri Hivatal és Községi Ház energetikai korszerűsítése	49 933	14 980

Támogatás forrása: Európai Mezőgazdasági Garancia Alap
KEDVEZMÉNYEZETT: Zsombó Nagyközség Önkormányzata

ezer Ft

Projekt címe	2021. évben tervezett támogatás
Mezőgazdasági (területalapú és zöldítési) támogatás	2 000

Támogatás forrása: LEADER
KEDVEZMÉNYEZETT: Zsombó Nagyközség

ezer Ft

Projekt címe	előző években folyósított	2021. évben tervezett
	pályázati támogatás	
Településközpont fejlesztés	8 083	4 874

Támogatás forrása: LEADER
KEDVEZMÉNYEZETT: Zsombó Nagyközség

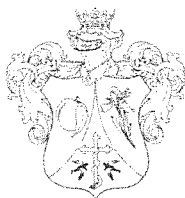
ezer Ft

Projekt címe	előző években folyósított	2021. évben tervezett
	pályázati támogatás	
Szabadidőpart (kiserdő) fejlesztés	9 923	9 923

ZSOMBÓ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI TARTALÉKÁNAK MEGHATÁROZÁSA

ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év
		eredeti	eredeti	eredeti
		előirányzat	előirányzat	előirányzat
a	b	c	d	e
1.	MŰKÖDÉSI TARTALÉK			
2.	Zsombó Nagyközség Önkormányzata	1 000	100	100
3.	Zsombói Polgármesteri Hivatal	0	0	0
4.	Zsombói Bóbita Bölcsőde	0	0	0
5.	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár	0	0	0
6.	Tartalék összesen:	1 000	100	100



Zsombó Nagyközség Polgármesterétől

6792 Zsombó, Alkotmány u. 3.

Telefon: 62/595-555, fax: 62/595-556

E-mail: polgarmester@zsombo.hu,

web: www.zsombo.hu

Ügyiratszám: ZS/75-13/2021.

Tárgy: Előterjesztés és indokolás Zsombó
Nagyközség Önkormányzata 2021. évi
kötségvetési rendelethez

Zsombó Nagyközség Képviselő-testületének

Zsombó

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) önkormányzati költségvetési gazdálkodásra vonatkozó részei, a 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről előírásai, valamint a 2020. évi XC. törvény Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről (továbbiakban: költségvetési törvény) előírásai alapján készült el Zsombó Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi költségvetése (a továbbiakban: költségvetési rendelet-tervezet).

A költségvetési irányszámok kialakítása során fő cél az alapszolgáltatások eddig megszokott színvonalának megtartása, a feladatellátáshoz szükséges infrastruktúra és eszközök biztosítása mellett a megkezdett beruházások, fejlesztések befejezése, a nyertes pályázatok megvalósítása, további fejlesztések és pályázati lehetőségek kihasználásának előkészítése. Ezen irányvonal mentén haladva történt meg az önkormányzati intézmények költségvetési egyeztető tárgyalása is. Az intézmények tervszámainak meghatározása az intézményvezetőkkel együttműködve és egyeztetve történt.

I. A költségvetési terv összeállítását meghatározó tényezők

1.) Külső tényezők

A 2019. évi tervezési időszakban nem állt még fenn veszélyhelyzet, illetve az ehhez kapcsoló egészségmegőrzést célzó korlátozások. Az előző évi terv- és teljesítés adatokkal történő összehasonlítás során figyelembe kell venni a korlátozások bevételekre és kiadásokra gyakorolt hatását.

2.) A költségvetési rendelet szerkezeti és tartalmi változásai

A költségvetési rendelet szerkezetében az évek közötti összehasonlíthatóságot befolyásoló változás nem történt.

3.) Központi költségvetési kapcsolatok változása

A központi költségvetési kapcsolatok szerkezetében az évek közötti összehasonlíthatóságot befolyásoló változás nem történt.

4.) Az ellátott feladatok

Az ellátott eladatok területén az évek közötti összehasonlíthatóságot befolyásoló változás, hogy a Zsombói Hírmondó szerkesztésével, kiadásával és a lakossághoz történő eljuttatásával kapcsolatos feladatok, bevételek és kiadások a Zsombói Polgármesteri Hivataltól a József Attila Községi Ház és Könyvtárhoz kerülnek át.

5.) Pályázati tevékenység

A tervezett költségvetés előirányzatait alapvetően befolyásolja a megnyert és kivitelezés alatt álló pályázatok támogatási összege és megvalósítási költsége, amelyek a pályázó intézmény költségvetésébe kerülnek beépítésre.

6.) Finanszírozási tevékenység

Működési célú hitel törvényi rendelkezés alapján továbbra sem tervezhető, fejlesztési hitel a Stabilitási tv-ben foglalt feltételekkel és kormányzati engedéllyel vehető igénybe.

II. Az önkormányzati bevételek

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének bevételi főösszegére a Képviselő-testület által meghozott döntések, az intézményi vezetői egyeztetések, ez előző évi maradvány tervezett felhasználása, valamint a jogszabályi előírások és várható árváltozások alapján

1.081.782 ezer Ft

összegben teszek javaslatot.

1.) Működési költségvetés bevételei

a.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az államháztartás más szereplőitől kapott, meghatározott célra felhasználható pénzeszközök kerülnek tervezésre, melyeket tételesen a költségvetési rendelet-tervezet 8. melléklete mutat be. Ezen belül:

Zsombó Nagyközség Önkormányzata

- Védőnői szolgálat feladatainak támogatása évről évre emelkedik, ugyanakkor a központi emelés jogszabályban meghatározott részét a védőnők díjazásának emelésére kell fordítani, valamint ez a támogatás nyújt fedezetet a védőnők egészségügyi bérrendezésére is. Az önkormányzati védőnői szolgálatok is bevonásra kerültek az egészségügyi bérrendezésbe, így a védőnők 2019. július 1. napjától, majd 2020. január 1-től jelentős központi béremelésben részesültek, amelyet 2020. november 1. napjától további emelés követett. (Ezzel a védőnők bruttó garantált bére a 2019. július 1-jét megelőző állapothoz viszonyítva 47,6%-kal illetve 81,6%-kal emelkedik.) A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől a szolgálat fenntartásához nyújtott támogatás a védőnők rendszeres és nem rendszeres illetményrészét várhatóan teljes egészében, a munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó összegét részben fedezi, a szolgálat működtetésének költségeire nem nyújt fedezetet. A szociális hozzájárulási adó nem fedezett részét és a működtetés költségeit az önkormányzatnak saját bevételei terhére kell biztosítani, amelynek összege megközelítőleg 4 millió Ft. A tervezett támogatás a védőnői szolgálat tervezett költségeinek várhatóan 75,8 %-át fogja biztosítani.
- Közfoglalkoztatás és nyári diákmunka támogatása: az előző évi teljesítéshez viszonyítottan a nyári diákmunka támogatása eredeti előirányzatként nem került tervezésre tekintettel arra, hogy a költségvetés készítés időpontjában a program még nem került kiírásra. A közfoglalkoztatás területén a közfoglalkoztatásba bevonhatók létszáma évek óta alacsony szinten stagnál. A 2021. évi közfoglalkoztatási program az előző évi 6 fős létszámmal került tervezésre. A támogatás a programba bevontak közfoglalkoztatási bérét és az utána fizetendő

szociális hozzájárulási adót teljes összegben fedezi.

- Mezőgazdasági támogatások: az önkormányzat művelésbe bevont szántó területei után igényelt támogatás kerül itt tervezésre. A 2020. évben kapott támogatás összegéhez viszonyított alacsonyabb tervezett összeg oka, hogy a fejlesztések területigénye miatt művelés alól kivonásra kerültek szántóterületek, ezáltal csökken az igényelhető támogatási összeg.
- A mezőőri szolgálat teljes munkaidőben történő ellátásával a jogszabályokban biztosított teljes támogatási összeg lehívható, tervezése az előző évi teljesítéssel egyezően történt.
- Költségvetési maradvány befizetéséből származó bevétel: ezen a jogcímen az intézmények számára a 2020. évben kiutalt, azonban a tavalyi évi költségvetés terhére fel nem használt irányító szervi támogatás tervezett visszavonásából származó bevétel szerepel.
- Iparüzési adó kompenzáció: a járványhelyzet miatt a kis- és középvállalkozásokat segítő kormányzati intézkedés ezen vállalkozások részére – meghatározott feltételek fennállása esetén – 50%-os iparüzési adó kedvezményt biztosít. A kieső adóbevétel a 25 ezer lakos alatti települések számára a központi költségvetés várhatóan megtéríti. Az intézkedés részletszabályai a költségvetés készítésének időpontjában még nem ismertek.
- Önkormányzatok működési támogatásai (állami hozzájárulás): az állami hozzájárulás összesített eredeti előirányzata a 2020. évről a 2021. évre 22.958 ezer Ft-tal emelkedett, ugyanakkor a gépjárműadó - amely átengedett központi adó – teljes összege a központi költségvetést illeti meg, 2021. évtől nyilvántartását és beszedését is a Nemzeti Adó- és Vámhivatal végzi. Ez a változás megközelítőleg 18 millió Ft bevétel kiesést okoz az önkormányzatnak.

Az állami hozzájárulás emelkedése magában foglalja a gépjárműadó elvonás miatti kompenzációit is. Az emelkedés jogcímenkénti fő összetevői a következők:

- = Önkormányzati hivatal működtetésének támogatása 8.537 ezer Ft-tal emelkedett, melyet teljes egészében a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatottak illetményére, az azt terhelő szociális hozzájárulási adó megfizetésére, illetve a hivatal működtetésére kell fordítani.
- = A település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása 8.799 ezer Ft-tal emelkedett, amelynek oka nagyrészt az adóerőkéesség alapján meghatározott elvonás (beszámítás) megszűnése. A beszámítás megszüntetése azon kategóriában, amelybe településünk is tartozik, a gépjárműadó elvonást miatti bevétel kiesést hivatott kompenzálni.
- = A polgármesteri illetményhez az előző években kapott támogatást az önkormányzat, ez a támogatási jogcím a 2021. évben megszűnt.
- = A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása évek óta csökkenő tendenciát mutat, az előző évhez viszonyítva ez a támogatási jogcím 466 ezer Ft-tal csökkent.
- = A tanyagondnoki szolgálat működtetésére kapott támogatás 229 ezer Ft-tal emelkedik.
- = A gyermekétkeztetés támogatása 489 ezer Ft-tal magasabb az előző évi eredeti előirányzatnál.
- = A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 97 ezer Ft-tal kevesebb támogatást kap az önkormányzat, melynek oka az igénylők létszámának csökkenése.
- = A bölcsőde üzemeltetésére 2.225 ezer Ft-tal több támogatás várható az előző évhez viszonyítva, melynek oka a bölcsődei dolgozók központi bérrendezéséhez biztosított támogatás.
- A előző évekhez viszonyítva jelentősen, 3.241 ezer Ft-tal emelkedett a könyvtári és közművelődési feladatok támogatása, azonban a várható központi támogatás az intézmény működésének elenyésző hányadát fedezi. A foglalkoztatási költségeknek is csupán 21%-át teszi ki, az ezt meghaladó részt, valamint az intézmény

fenntartását, programok szervezését az önkormányzat és az intézmény saját bevételei terhére biztosítja.

Az egyes jogcímeket tételesen, illetve az előző két évvel történő összehasonlítást a költségvetési rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

A Zsombói Polgármesteri Hivatal, a József Attila Községi Ház és Könyvtár, valamint a Zsombói Bóbita Bölcsőde intézményeknél államháztartáson belüli működési bevétel nem várható.

b.) Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek között kell elszámolni a helyi és települési adókat, az átengedett központi adót (a termőföld bérbeadás után fizetett személyi jövedelemadót), a helyi adóhoz kapcsolódó pótlékokat, bírságokat, valamint a más szervezet által kivetett, az önkormányzatot megillető bírságrészt, melyeket az előző évekkal összehasonlíthatóan, jogcímenként a költségvetési rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmaz.

A közhatalmi bevételek tervezésének kiinduló alapja az előző évi várható teljesítés. Az előirányzat kialakításánál figyelembe vételre kerültek a központi kormányzati intézkedések hatásai: a gépjárműadó önkormányzatot megillető 40%-ának elvonása, az iparüzési adó 50%-os mérséklése, valamint a vírushelyzet okozta válság miatt az adók körének bővítésére és az adómérték emelésére vonatkozó jogszabályi tilalom.

A ténylegesen befolyó összeget nagy mértékben befolyásolja az adófizetési fegyelem és a behajtási tevékenység eredményessége.

A Zsombói Polgármesteri Hivatal intézménynél ezen a jogcímen bevétel nem várható, a József Attila Községi Ház és Könyvtár, valamint a Zsombói Bóbita Bölcsőde intézményeknél ezen a jogcímen bevétel nem tervezhető.

c.) Működési bevétel

Az adóemelés mellett a saját bevételek emelése is tiltott az Önkormányzatok számára a 2021. évben a vírushelyzet okozta válság miatt.

Önkormányzati szinten a működési bevételek 45%-os visszaesésével számol a költségvetés tervezet. A tervezés során a 2020. évi teljesítési adatokból kiindulva elhagyásra kerültek az egyszeri, nem ismétlődő rendkívüli bevételek, és beépítésre kerültek az év közben kötött, határozatlan idejű szerződésekből származó bevételek, valamint az előző évi hátralékok. A jelentős visszaesést a pályázatokhoz kapcsolódó – egyszeri, nem ismétlődő - ÁFA elszámolás okozza.

Zsombó Nagyközség Önkormányzata

Az Önkormányzatnak működési bevétele készletértékesítésből, közvetített szolgáltatások bevételeiből, épületek, helyiségek, gépek, berendezések bérleti díjából, lakbérből, víziközművagyon hasznosításából, sírhelyváltás díjából, piaci helypénz és közterület használati díjból, iskolai és óvodai étkeztetés térítési díjából, kiszámlázott és visszatérített ÁFA bevételből, előző évi túlfizetések visszatérüléséből származik.

A gyermekétkeztetés területén az óvodában az étkeztetett gyermekek 10%-a fizet teljes összegű térítési díjat (az arány csökkenő tendenciát mutat), 90%-a ingyenesen étkezik (emelkedő tendencia). Az iskolában az étkeztetett gyermekek 52,1%-a fizet teljes összegű térítési díjat (csökkent az arány), 41,2%-a a térítési díj 50%-át fizeti (emelkedett az arány), 6,7%-a ingyenesen étkezik (emelkedett az arány). Az Önkormányzat a jogszabályokban foglalt kedvezményeket biztosítja.

Az Önkormányzatnál a működési bevételek 51%-os csökkenést mutatnak, azonban ennek oka az agrárlogisztikai központ beruházás 35.100 ezer Ft-ot kitevő visszaigényelhető ÁFA összege az előző évben betervezésre került. Ezt az egyszeri, nem ismétlődő bevételt figyelembe nem véve a működési bevétel várható összege az Önkormányzatnál az előző évi tervhez viszonyítva 6,3%-kal csökken, melynek legjelentősebb oka a 2020. évben befolyt nagyobb összegű hátralék, valamint a 2019-ben megvalósított, 2020-ban befolyt pályázati támogatás.

Zsombói Polgármesteri Hivatal működési bevétele az anyakönyvi díszborítók értékesítéséből, a külső helyszínen lebonyolított anyakönyvi eseményekért helyi rendelet alapján fizetendő díjból, elektronikus adatszolgáltatásokért fizetett díjból és a Zsombói Hírmondóban megjelenő hirdetések után fizetett díjak hátralékából származik. A költségvetés tervezet a működési bevételek 4%-os csökkenésével számol a tavalyi tervhez viszonyítva, aminek oka, hogy a Zsombói Hírmondó hirdetési díjából származó bevétel a József Attila Községi Ház és Könyvtárhoz kerül át a feladat átadásával. A József Attila Községi Ház és Könyvtár esetében működési bevétel készletértékesítésből, az iskolai büfé üzemeltetéséből, színházi jegybevételekből, terembérbeadásból, szálláshely szolgáltatásból, fénymásolás és e-Magyarország pont szolgáltatási bevételből származik. A tervezést nehezíti a veszélyhelyzet járványügyi szempontból indokolt ideig tartó fennállása, illetve a bevezetett, közművelődést érintő korlátozások bizonytalan időtartama.

A költségvetés-tervezet a működési bevételek előző évi – veszélyhelyzet kialakulása előtti - tervhez viszonyított 17,5%-os visszaesésével számol.

A Zsombói Bóbita Bölcsőde intézménynél a működési bevétel a gyermekétkeztetés térítési díjából, a gondozási díjból és az eseti gyermekfelügyeletért fizetendő díjból tevődik össze. A tervezet a működési bevétel előző évi tervhez viszonyított 12,9%-os csökkenésével számol, melynek oka, hogy a vírushelyzet miatt a tervezett 4. csoportot jelentkezők hiányában az intézmény nem tudja elindítani. A bölcsődében a gondozási díjat valamennyi gondozási nap után meg kell fizetni, amely napokon a gyermek a bölcsődével jogviszonyban állt. Az étkezési térítési díj teljes összegét az étkeztetett gyermekek 12,1%-a fizeti meg (csökkent az arány), a gyermekek 87,9%-a ingyenesen étkezik. Az intézmény a jogszabályokban foglalt kedvezményeket biztosítja.

d.) Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök között a lakosságnak nyújtott szociális célú kamatmentes átmeneti segély visszafizetés, a saját tulajdonú KFT-nek nyújtott tagi kölcsön visszafizetése, a kéményseprő-ipari szolgáltatás központi támogatása fel nem használt részének a vállalkozás általi visszafizetése, valamint az Őszeszéki Vadásztársaság által a külterületi földes utak karbantartására átadott pénzeszközök szerepel.

2.) Felhalmozási költségvetés bevételei

Felhalmozási bevétel kizárólag az Önkormányzatnál jelentkezik fejlesztési célú pályázati források és a lakosság számára felhalmozási célra nyújtott, visszatérítendő átmeneti segély visszafizetése címén.

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök jogcímeit és összegeit részletesen a költségvetési rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

3.) Finanszírozási célú bevételek

a.) Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről

A rendelet-tervezet nem tartalmaz olyan fejlesztési javaslatot, amelyhez fejlesztési célú hitel felvétele válhat szükségessé.

b.) Maradvány igénybevétele

Ezen a jogcímen a 2020. évben fel nem használt források 2021. évi tervezett felhasználása szerepel. A 2020. évi maradvány felülvizsgálata és jóváhagyása a 2020. évi zárszámadás keretében történik meg, ezt követően, a Képviselő-testület által meghatározottak szerint használhatják fel az intézmények ezt a forrást.

c.) Államháztartáson belüli megelőlegezések

Ezen a soron a tárgyévet követő évi állami hozzájárulás előlege szerepel, eredeti

előirányzatban nem tervezhető.

d.) Belföldi finanszírozás bevételei (irányító szervi támogatás, intézményfinanszírozás)

A fenntartói támogatás valamennyi intézmény esetében emelkedik, melynek legfőbb oka a központi és helyi bérrendezés, valamint a folyamatosan emelkedő működtetési kiadások.

III. Az önkormányzati kiadások

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetésének kiadási főösszegére a hatályos jogszabályi előírások, a Képviselő-testület által meghozott döntések, az intézményi vezetői egyeztetések és várható árváltozások alapján

1.081.782 ezer Ft

összegben teszek javaslatot.

1.) Működési költségvetés kiadásai

a.) Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzaton a költségvetés tervezet az előző évi teljesítéshez viszonyítottan 2,2%-os emelésre tesz javaslatot. A tervezett bértömeg a jogszabályi előírások által kötelező illetményemelés mellett a munkahely elhagyás megakadályozását célzó, a piaci viszonyokhoz közelítő béreket eredményező munkáltatói intézkedések meghozatalára is tartalmaz fedezetet.

Zsombó Nagyközség Önkormányzata

Az Önkormányzatnál mint intézménynél foglalkoztatottak összetétele munkajogi szempontból sokrétű, illetményük megállapítására munkakörüktől függően a Munka Törvénykönyve, a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló törvény, az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételeinek részletes szabályairól szóló kormányrendelet, az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló kormányrendelet, a közfoglalkoztatást szabályozó törvények és rendeletek, valamint a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló kormányrendelet előírásai alapján történik, figyelemmel a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló kormányrendeletben foglaltakra.

Az Önkormányzat költségvetése tartalmazza a választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek, települési képviselők, bizottsági tagok) díjazását is, amelynek megállapítására a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló törvény, a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény, valamint Zsombó Nagyközség Önkormányzata vonatkozó rendeleteinek előírásait kell alkalmazni.

A személyi juttatások a 2020. évi tervhez viszonyítva 2,3%-kal csökkennek, amelynek oka a közfoglalkoztatottak tervezett létszámának csökkenése, valamint egy pályázatból finanszírozott határozott idejű álláshely megszűnése. A teljesítéshez viszonyított 13,9%-os emelkedés oka, hogy a 2020. év egy részében 2 álláshely is betöltetlen volt.

Az egyes foglalkoztatási csoportok bértömegének tervezése:

- Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak között vannak fizikai foglalkozásúak és szellemi foglalkozásúak is. Bérezésük a jogviszonyuk sajátosságából eredően a munkáltató és a munkavállaló megegyezése szerint alakul, amit a munkáltató teherviselő képessége jelentősen befolyásol. A költségvetési javaslat átlagosan 3,7%-os béremelésre tesz javaslatot. Az így kialakuló bérszínvonal is még jelentősen alatta marad a vállalkozások által diktált

piaci bérszintnek.

- A közfoglalkoztatotti bér 81.530,- Ft-ról 85.000,- Ft-ra emelkedett. A kifizetett bért és szociális hozzájárulási adót a Kormányhivatal a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból az Önkormányzat számára megtéríti. A bértömegre hatást a foglalkoztatottak számának alakulása, illetve a táppénzes állomány nagyságrendje gyakorol.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény hatálya alá tartozó foglalkoztatottak esetében az alkalmazandó illetménytáblát minden évben a tárgyévi költségvetési törvény határozza meg. Az illetménytáblában a fizetési osztályokhoz tartozó alapösszegek és a fizetési fokozatokhoz tartozó szorzószámok – amelyek szorzata adja a közalkalmazott illetményét – több mint 10 éve nem változtak. A jelenleg hatályos bértábla alapján egy középfokú végzettségű közalkalmazott illetménye 48 év munkaviszony (a legmagasabb besorolási fokozat) után sem éri el a garantált bérminimum (jelenleg 219.000,- Ft) összegét. A szociális területen foglalkoztatott közalkalmazottak esetében központi támogatásként szociális ágazati pótlék került bevezetésre, amely enyhíti a bérlemaradást, az Önkormányzatnak többletkiadással nem jár, azt a központi költségvetés megtéríti. A közalkalmazottak bértömegének az előző évi tervhez viszonyított – a garantált bérminimum emeléssel egyező mértékű - 3,9%-os emelkedésre tesz javaslatot a tervezet.
- Az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló törvény, az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételeének részletes szabályairól szóló kormányrendelet, az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló kormányrendelet hatálya alá tartozó közalkalmazottak esetében – mint az már a bevételek indokolásánál részben bemutatásra került - az önkormányzati védőnői szolgálatok is bevonásra kerültek az egészségügyi bérrendezésbe, így a védőnők 2019. július 1. napjától, majd 2020. január 1-től jelentős központi béremelésben részesültek, amelyet 2020. november 1. napjától további emelés követett. Ezzel a védőnők bruttó garantált bére a 2019. július 1-jét megelőző állapothoz viszonyítva 47,6%-kal illetve 81,6%-kal emelkedik, a munkában töltött évek számától függően. Ilyen mértékű bérrendezés egyetlen ágazatban sem zajlik, ami jelentős bérfeszültséget eredményez az Önkormányzaton belül. A 2021. évre vonatkozóan a védőnők központi bérrendezése 13,4%-kal emeli a bértömeget.
- A választott tisztségviselők esetében a 2019. októberében megállapított illetmény és tiszteletdíjak nem változnak.

Az Önkormányzatnál normatív jutalom és jubileumi jutalom a 2021. évben eredeti előirányzatként nem kerül tervezésre. Béren kívüli juttatásként iskolakezdési támogatás nyújtására tesz javaslatot a rendelet tervezet gyermekenként 50.220,- Ft összegben.

Zsombói Polgármesteri Hivatal

A Hivatal esetében a rendelet-tervezet a bértömeg 2020. évi tervhez viszonyítva 5,9%-os, a teljesítéshez viszonyítva 12%-os emelésére tesz javaslatot.

Az emelkedés oka egyrészt a Képviselő-testület által előző év közben határozott időre engedélyezett egy álláshely egész évre számított bértömege, másrészt a bérlemaradás csökkentésére javasol a rendelet-tervezet fedeztetni a munkáltató számára. A teljesítéshez viszonyított 12%-os emelkedés oka, hogy a 2020. évben 2 fő tartósan távol volt, ami bérmegettarítást okozott. A Hivatalban foglalkoztatottak illetményének megállapítására a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvényt, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló kormányrendeletben foglaltakat kell alkalmazni. A köztisztviselők illetményalapját Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény

(továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A központi illetményalap és az illetményalaphoz tartozó szorzószámok - amelyek szorzata adja a köztisztviselő illetményét – több mint 10 éve nem változtak. A központi költségvetésről szóló törvény az önkormányzatok számára lehetőséget ad a központi illetményalaptól való eltérésre. Ezzel a lehetőséggel a Képviselő-testület a 2021. évi költségvetésének meghatározása során élt, és a Zsombói Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményének megállapításához alkalmazandó illetményalapot a minisztérium által javasolt 46.380,- Ft-ban határozta meg. A 2021. évi költségvetési rendelet-tervezet az illetményalapra a 2019. évben megállapított illetményalappal azonos összegben, 46.380,- Ft-ra tesz javaslatot. A megemelt illetményalappal megállapított illetmények fedezetére a központi költségvetés az önkormányzati hivatalok működésének támogatási összegének emelésével hozzájárulást nyújt. A középfokú végzettségű köztisztviselőkre vonatkozó illetménytábla szorzószámai alapján 37 év közszolgálati jogviszony után (a legmagasabb fizetési fokozat) sem éri el a garantált bérminimumot a köztisztviselő illetménye, a megemelt illetményalap mellett sem. A felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében a központi illetményalappal 25 év közszolgálati jogviszony, a megemelt helyi illetményalappal 14 év közszolgálati jogviszony után éri el a köztisztviselő bére a garantált bérminimumot.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése értelmében a köztisztviselő cafetériajuttatásként – választása szerint – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (továbbiakban: SZJA tv.) 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A köztisztviselőt megillető cafetériajuttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetériajuttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A költségvetési rendelet-tervezet szerint az illetményalap 46.380,- Ft, melynek ötszörös összege 231.900,- Ft. A költségvetési törvény 61.§ (4) bekezdése kimondja, hogy a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott – az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott – juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2021. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.

Köztisztviselők esetében a rendelet-tervezet nettó 250.000 Ft/fő/év összegben tesz javaslatot a cafetéria keretre. A cafeteria kereten felül további juttatásként iskolakezdési támogatás nyújtására tesz javaslatot a rendelet tervezet gyermekenként 50.220,- Ft összegben.

Normatív jutalom és jubileumi jutalom tervezésére nem került sor.

József Attila Községi Ház és Könyvtár

A József Attila Községi Ház és Könyvtár bértömege a 2020. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 7,6%-kal emelkedett. Ennek oka, hogy 2020. november 1-től a korábban közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatottak jogviszonya törvény erejénél fogva munkaviszonyra alakult át. Az átalakulás során a központi költségvetés által pótelőirányzat formájában biztosított – az önkormányzat költségvetését nem terhelő - kulturális illetménypótlék összege beépült a munkabérbe, és 2021-től már az önkormányzat nem kap erre pótlólagos forrást, ezért eredeti előirányzatként tervezni kell.

A József Attila Községi Ház és Könyvtár intézménynél normatív jutalom és jubileumi jutalom kifizetésére a 2021. évben fedezet eredeti előirányzatként nem került tervezésre. Béren kívüli juttatásként iskolakezdési támogatás nyújtására tesz javaslatot a rendelet tervezet gyermekenként 50.220,- Ft összegben.

Zsombói Bóbita Bölcsőde

A bölcsőde esetében a rendelet-tervezet a bértömeg eredeti előirányzathoz viszonyított

2,7%-os, a teljesítéshez viszonyított 26,0%-os emelésére tesz javaslatot.

Az előző évi tervvel való összehasonlításnál figyelembe kell venni, hogy a 2020. évi terv számolt a 4. csoport indításához szükséges létszámbővítéssel, azonban ez az egészségügyi veszélyhelyzet miatt megghiúsult. Szintén a veszélyhelyzet miatti tavalyi tavaszi csökkentett foglalkoztatás miatt jelentős a teljesítéstől való eltérés. A bölcsődében foglalkoztatottak illetményét Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény, a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, a nemzeti köznevelésről szóló törvény, a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló kormányrendelet, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló kormányrendelet, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló kormányrendelet előírásait kell alkalmazni.

A bértömeg növekedés okai:

- 2021. január 1-től a szociális ágazati pótlék mértéke jogszabályból eredően emelkedett
- várhatóan 1 kisgyermeknevelő felsőfokú végzettséget szerez,
- emelkedett a garantált bérminimum.

Mindezek összességében a bértömeg 18,2%-os emelkedését okozzák.

Normatív jutalom és jubileumi jutalom fizetésére az intézményben a 2021. évben nem tartalmaz fedezetet a javaslat. Béren kívüli juttatásként iskolakezdési támogatás nyújtására tesz javaslatot a rendelet tervezet gyermekeként 50.220,- Ft összegben.

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a soron a hatályos jogszabályok szerinti szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség került tervezésre, melynek mértéke 15,5%.

c.) Dologi kiadások

A dologi kiadások várható összege önkormányzati szinten a 2020. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 44,4%-kal, a teljesítéshez viszonyítva várhatóan 93,3%-kal emelkedik, melynek oka a pályázatokhoz kapcsolódó egyszeri, várhatóan a 2021. évben jelentkező kiadások.

Valamennyi intézmény esetében egységesen alkalmazott elv, hogy az egyes kiadási jogcímek a 2020. évi eredeti előirányzat és várható teljesítés alapján, illetve a szolgáltatók által előre jelzett árváltozások figyelembe vételével kerültek kialakításra. Beépítésre kerültek az újonnan induló pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, és elhagyásra kerültek a már lezárt pályázatok miatti kiadások.

Zsombó Nagyközség Önkormányzata

A dologi kiadások a korábbi évekről áthúzódó és a 2021. évben újonnan indítandó pályázatok kiadásaiból eredően jelentősen emelkednek.

A Zsombói Polgármesteri Hivatal intézmény esetében a dologi kiadások az előző évi előirányzathoz viszonyítva 4%-os a tervezett emelkedés.

A József Attila Községi Ház és Könyvtár dologi kiadásai az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva várhatóan 13,0%-kal emelkednek az idei évben, melynek oka a 2020. évről áthúzódó színházi pályázatok várható megvalósulása. Az előző évi teljesítéshez történő viszonyítást torzítja, hogy a tavalyi veszélyhelyzeti korlátozások miatt a Községi Ház az év jelentős részében rendezvényeket nem szervezhetett és a közönség számára nem tarthatott nyitva. A 2021. évben a II-IV. negyedévre kerültek rendezvények tervezésre.

A Zsombói Bóbita Bölcsőde dologi kiadásai a tavalyi eredeti előirányzathoz viszonyítva

várhatóan 3,9%-kal csökkennek, a teljesítéshez viszonyítva várhatóan 33,6%-kal emelkednek. A csökkenés oka, hogy a 4. csoport működtetésével összefüggő kiadások nem kerültek tervezésre. A teljesítéshez viszonyított jelentős emelkedés oka, hogy a 2020. évi veszélyhelyzeti intézkedésekből eredően csökkent az igénybevétel, ami miatti alacsonyabb volt a kiadási szint.

d.) Ellátottak juttatásai

Ezen a soron a szociális törvényből, a gyermekvédelmi törvényből és a helyi szociális rendeletről eredő ellátási kötelezettségek szerepelnek, tervezése a 2020. évi teljesítési adatok alapján történt, figyelembe véve a határozott időre nyújtott, lejáró juttatásokat.

A szociális juttatások jogcímeit és összegeit részletesen a költségvetési rendelet-tervezet 10. melléklete tartalmazza.

e.) Egyéb működési célú kiadások

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az államháztartáson belüli működési célú támogatásértékű kiadásokat és államháztartáson kívüli működési célú pénzeszköz átadásokat, valamint a lakosságnak nyújtandó, szociális célú visszatérítendő kamatmentes kölcsön tervezett összegét, melyek jogcímeit és összegeit részletesen a költségvetési rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmaz.

2.) Felhalmozási költségvetés kiadásai

a.) Beruházások - Felújítások

A költségvetési rendelet-tervezet 7. melléklete célonként és feladatonként tartalmazza az elfogadásra javasolt beruházásokat.

b.) Egyéb felhalmozási kiadások

Ezen a jogcímen a sportpályán pályázati forrásból kialakítandó műfüves pálya megépítéséhez a Képviselő-testület által jóváhagyott támogatás, a külföldi magyar lakta testvértelepülések fejlesztési céljainak támogatására tervezett összeg, valamint a helyi lakáshoz jutási támogatás tervezett összege szerepel.

3.) Finanszírozási célú kiadások

a.) Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre

- A TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00002 számú, Forráskút - Zsombó kerékpárút építés tárgyú pályázat megvalósítása során a pályázati támogatás és a közbeszerzési eljárás során kialakult vállalási ár közötti különbözet fedezetére 10 éves futamidővel felvett hitel 2021. évi törlesztő részlete, valamint a
- a TOP-3.2.1-05-CS1-2016-00038 számú, a Polgármesteri hivatal valamint a József Attila Községi Ház és Könyvtár energetikai korszerűsítése tárgyú pályázati támogatás és a közbeszerzési eljárás során kialakult vállalási ár közötti különbözet fedezetére 10 éves futamidővel felvett hitel 2021. évi törlesztő részlete szerepel ezen a soron.

b.) Belföldi finanszírozás kiadásai (intézményfinanszírozás)

Ezen jogcím tartalmazza az önkormányzat költségvetésében szereplő, irányítása alá tartozó intézményeknek nyújtott fenntartói támogatást.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdése alapján költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban – a költségvetési rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza,

- előirányzat felhasználási tervét – az indokolás 1. melléklete tartalmazza,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve – az indokolás 2. melléklete tartalmazza,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást – az indokolás 3. melléklete tartalmazza,
- 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait – a költségvetési rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

A szöveges indokolás, költségvetési rendelet és az indokolás számszaki adatai alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületől a kihirdetett Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi vitelének szabályairól szóló 3/2021 (II.26.) önkormányzati rendelettel való egyetértés esetén annak megerősítését.

Zsombó, 2021. február 26.

Tisztelettel:




Gyuris Zsolt
polgármester

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve

ezer Ft

sorszám	BEVÉTELEK	eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 555	21 447	21 447	21 447	21 447	34 638	21 447	21 447	21 447	21 447	21 447	21 447	21 447	270 555
2.	Közhatalmi bevételek	61 155	348	652	29 870	866	52	43	66	58	28 210	800	100	90	61 155
3.	Működési bevételek	45 054	3 320	3 760	3 458	3 625	3 770	3 564	3 812	3 947	3 847	3 912	3 798	4 241	45 054
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 488	0	159	3 000	0	207	0	0	122	0	0	0	0	3 488
5.	Működési költségvetés bevételei összesen (1+2+3+4)	380 252	25 115	26 018	57 775	25 938	38 667	25 054	25 325	25 574	53 504	26 159	25 345	25 778	380 252
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29 777	0	0	0	0	14 980	0	0	0	0	0	4 874	9 923	29 777
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	220	0	0	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	220
9.	Felhalmozási költségvetés bevételei összesen (6+7+8)	29 997	0	0	22	22	15 002	22	22	22	22	22	4 896	9 945	29 997
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (5+9)	410 249	25 115	26 018	57 797	25 960	53 669	25 076	25 347	25 596	53 526	26 181	30 241	35 723	410 249
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Maradvány igénybevétele	511 766	0	0	0	0	511 766	0	0	0	0	0	0	0	511 766
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (intézményfinanszírozás)	159 767	7 649	12 226	13 718	13 718	16 432	13 718	13 718	13 718	13 718	13 718	13 717	13 717	159 767
15.	Finanszírozási célú bevételek összesen (11+...+14)	671 533	7 649	12 226	13 718	13 718	528 198	13 718	13 718	13 718	13 718	13 718	13 717	13 717	671 533
16.	BEVÉTELEK összesen (10+15)	1 081 782	32 764	38 244	71 515	39 678	581 867	38 794	39 065	39 314	67 244	39 899	43 958	49 440	1 081 782
	KIADÁSOK														
17.	Személyi juttatások	169 454	12 405	12 844	14 421	14 421	14 421	14 421	14 421	14 420	14 420	14 420	14 420	14 420	169 454
18.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 586	1 923	1 991	2 235	2 005	2 235	2 128	2 235	2 235	2 000	2 235	2 125	2 239	25 586
19.	Dologi kiadások	221 523	13 846	14 523	15 847	12 951	21 842	10 325	39 546	11 437	11 695	32 862	20 786	15 863	221 523
20.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 868	390	410	428	421	368	356	384	420	413	356	582	340	4 868
21.	Egyéb működési célú kiadások	31 346	8 022	1 080	3 908	1 005	4 895	2 100	1 075	1 075	1 650	2 955	1 605	1 976	31 346
22.	Működési költségvetés kiadásai összesen (17+...+21)	452 777	36 586	30 848	36 839	30 803	43 761	29 330	57 661	29 587	30 178	52 828	39 518	34 838	452 777
23.	Beruházások	396 203	0	5 238	112 354	8 697	5 689	11 230	12 847	12 384	158 235	5 468	61 713	2 348	396 203
24.	Felújítások	40 067	0	3 000	0	1 270	582	0	582	33 470	582	0	581	0	40 067
25.	Egyéb felhalmozási kiadások	7 600	0	0	0	0	6 600	0	400	0	0	0	0	600	7 600
26.	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen (23+24+25)	443 870	0	8 238	112 354	9 967	12 871	11 230	13 829	45 854	158 817	5 468	62 294	2 948	443 870
27.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (22+26)	896 647	36 586	39 086	149 193	40 770	56 632	40 560	71 490	75 441	188 995	58 296	101 812	37 786	896 647
28.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	17 901	0	0	1 502	0	11 895	1 501	0	0	1 502	0	0	1 501	17 901
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 467	7 467	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 467
30.	Belföldi finanszírozás kiadásai (intézményfinanszírozás)	159 767	7 649	12 830	13 718	13 718	15 828	13 718	13 718	13 718	13 718	13 718	13 717	13 717	159 767
31.	Finanszírozási célú kiadások összesen (28+29+30)	185 135	15 116	12 830	15 220	13 718	27 723	15 219	13 718	13 718	15 220	13 718	13 717	15 218	185 135
32.	KIADÁSOK összesen (27+31)	1 081 782	51 702	51 916	164 413	54 488	84 355	55 779	85 208	89 159	204 215	72 014	115 529	53 004	1 081 782

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi többéves kihatással járó döntései

Forrás megjelölése	Feladat	Megvalósítás várható időpontja	Várható bekerülési költség (ezer Ft)	Összes várható költségből önkormányzati forrás (ezer Ft)	Megjegyzés
Saját költségvetés terhére	Bursa Hungarica ösztöndíj	2021. év	415	415	
		2022. év	450	450	
		2023. év	450	450	
		2024. év	300	300	

**Zsombó Nagyközség Önkormányzata által 2021. évben
tervezett közvetett támogatások**

ezer Ft

Megnevezés	2021. év	
	jogosultság esetszáma	közvetett támogatás összege
Telekadó	15	496
törlesztés	0	0
100 %-os adókedvezmény	14	489
50 %-os adókedvezmény	1	7
Magánszemélyek kommunális adója	159	1 155
törlesztés	0	0
Adómentesség: 70 éven felüli	122	882
Adómentesség: 3 vagy több gyerek	37	273
ADÓK MINDÖSSZESEN:	174	1 651
Ellátottak térítési díja	0	0
kedvezmény, mentesség helyi döntés alapján	0	0
Kölcsönök	0	0
elengedett tartozás	0	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel		1 502
	525 óra	1 502
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0	0
nyújtott kedvezmény, elengedett összeg	0	0

Hatásvizsgálati lap
Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és
annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi
vitelének szabályairól szóló 3/2021. (II.26.) önkormányzati
rendeletre

I. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotása a település és az önkormányzat által nyújtott szolgáltatások működőképességének fenntartása, a település fejlesztése érdekében szükséges. A jogalkotás elmaradása ezen tevékenységeket lehetetlenítené el.

II. Az alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

Zsombó Nagyközség Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2021. évi vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet végrehajtásának, az Önkormányzat gazdálkodásának szervezeti, személyi és tárgyi feltételeit a Zsombói Polgármesteri Hivatal, a pénzügyi feltételeket Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2010. évi XC. törvényben meghatározott lakosságszámhoz és feladatmutatóhoz kötött állami támogatás, kötött felhasználású állami támogatás, központosított előirányzatok, valamint a megnyert pályázati források, működési, beruházási és felújítási célú támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök, az önkormányzati intézmények saját bevételei biztosítják.

A megvalósításához további képviselő-testületi intézkedés a költségvetési rendelet módosítása formájában, a központi költségvetésből a helyi önkormányzatokat illetően meghatározott források változása, illetve a nagyközség lakosságának szükségleteiből és a jogszabályokból adódó – kötelező és önként vállalt önkormányzati – feladatok módosulása esetén szükséges.

III. A társadalmi – gazdasági hatások

A rendelet-tervezet elfogadása esetén biztosított a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglalt kötelező önkormányzati feladatok ellátása, különösen: a településfejlesztés, a településrendezés, az épített és természeti környezet védelme, a lakásgazdálkodás, a vízrendezés és vízelvezetés, csatornázás, köztemető fenntartása, a helyi közutak és közterületek fenntartása, a helyi közutakon, a helyi önkormányzat tulajdonában álló közforgalom elől el nem zárt magánutakon, valamint tereken, parkokban és egyéb közterületeken közúti járművel történő várakozás (parkolás) biztosítása, a köztisztaság és településtisztaság biztosítása; közreműködés a foglalkoztatás megoldásában; az óvodáról, az alapfokú nevelésről, oktatásról, az egészségügyi, a szociális ellátásáról, valamint a gyermekes ifjúsági feladatokról való gondoskodás; a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása; az egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése, valamint az önként vállalt feladatok megvalósítása.

IV. Költségvetési hatások

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben, a központi költségvetésből a helyi önkormányzatokat illetően

meghatározott források, illetve a Képviselő-testület által a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapján saját hatáskörben bevezetett és meghatározott mértékű adók, továbbá az önkormányzati vagyontárgyak bérbeadásából származó bevételek, valamint az intézményi saját működési bevételek által biztosított forrásokból a költségvetési egyensúly fenntartásával a település fejlesztése, működtetése, önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok ellátása.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet-tervezetben elfogadott szabályozásoknak közvetlen adminisztratív hatása nincs.

VI. Egészségügyi hatás

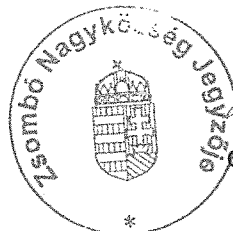
Az egészségügyi hatás közvetett a költségvetési rendeletben biztosított forrásokon keresztül.

VII. Környezeti hatások

A költségvetési rendelet-tervezet megfelelő alapot biztosít az épített és természeti környezet állapotának megőrzéséhez, fenntartásához és továbbfejlesztéséhez, a rendezett településkép megőrzéséhez és fenntartásához.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet jelen hatástanulmány figyelembe vételével fogadja el.

Zsombó, 2021. február 26.



dr. Sziromi Márta
dr. Sziromi Márta
jegyző