

Nagytóke Község Polgármesterétől
6612 Nagytóke, Széchenyi tér 4.

3

SZPÜ/547-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

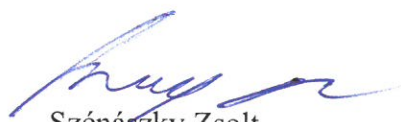
Nagytóke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2024. szeptember 16-i ülésére

Nagytóke Község Önkormányzata
2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében Nagytóke Község Önkormányzata 2024. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámoló a szabályoknak megfelelően, a könyvelési adatokra alapozottan elkészült. Kérem, az előterjesztést megtárgyalni és az Önkormányzat 2024. évi I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Nagytóke, 2024. szeptember 10.


Szénászky Zsolt
polgármester





2024. SZEPT 11.



Általános indoklás

2024. I. félévében az önkormányzati feladatok ellátásában jelentősen érzékelhető problémák nem voltak, a költségvetésben tervezett feladatok ellátása folyamatos volt, a fizetési határidők betartása a gazdálkodást nem akadályozta.

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

A beszámolási időszak gazdálkodásának teljesítését értékelve megállapítható, hogy a 2024. évi jóváhagyott költségvetés első félévi bevételei a tervezettet meghaladóan, míg a kiadásai a tervezettnél megfelelően alakultak.

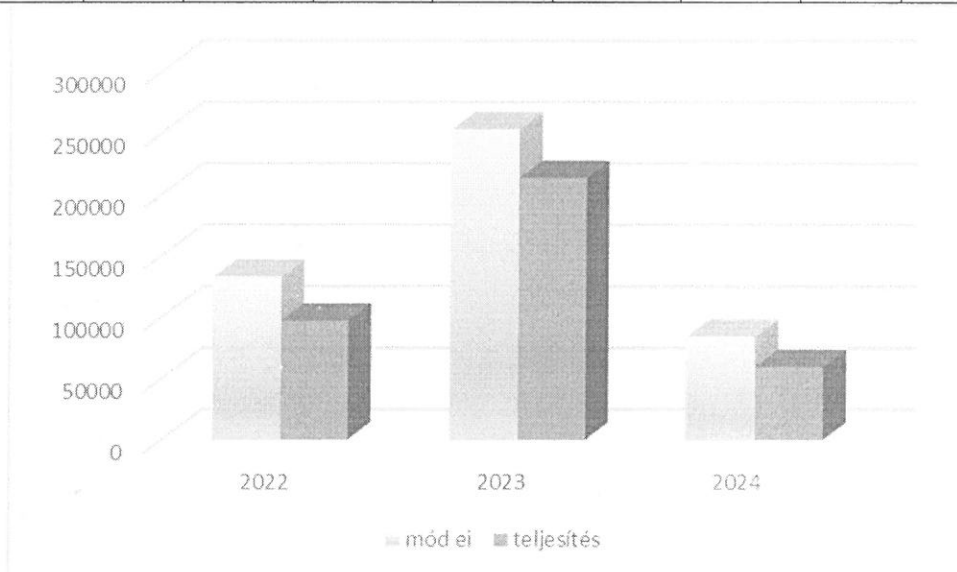
Bevételek teljesítése

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében tervezett összes - korrekciós tétel nélküli - bevétele a beszámolási időszak végén 70,78%-ra teljesült. A költségvetési bevételek teljesítési mutatója 65,94%, ami kissé magasabb, mint az időarányos. Az összes bevételeknél mutatkozó aránytalanság abból adódik, hogy – a kincstári elvárásoknak megfelelően – az előző évi maradvány könyvelése megtörtént, az ingatlan értékesítés teljes összege befolyt, megtérült a 2023. évi utófinanszírozott pályázati támogatás. Az előző évek adataihoz viszonyított teljesítések elsősorban a 2022-ben és 2023-ban kapott pályázati támogatások miatt mutatnak kiemelkedő változást.

Bevételek alakulása

adatok eFt-ban

2022.VI. hó 30-ig			2023.VI. hó 30-ig			2024.VI. hó 30-ig		
mód. ei.	telj.	telj. %-a	mód. ei.	telj.	telj. %-a	mód. ei.	telj.	telj. %-a
132 511	96 753	73,02	252 031	212 809	84,44	83 943	59 411	70,78



A beszámolási időszak alatt teljesített bevételi adatok részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza, az egyes tételek tartalmát pedig az alábbiak szerint lehet összefoglalni.

I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovat csoportban a feladatalapú, kötött felhasználású állami támogatások (általános működésre, szociális-, gyermekjóléti, valamint könyvtári feladatok ellátására), valamint a 2023. évet érintő normatív állami támogatás elszámolásából adódó többlet (696 eFt) kerültek elszámolásra. Továbbá ezeken a sorokon jelenik meg a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő védőnői ellátás (3 eFt), illetve a Nemzeti Foglalkoztatási Alap (közfoglalkoztatás; 796 eFt) támogatása is.

II. Felhalmozási célú támogatások teljesítési adata a 2023-ban elkészült születli utólagos támogatását (5.209 eFt), illetve a Hivatal energetikai felújításának támogatását (9.360 eFt) tartalmazza.

III. A közhatalmi bevételek között került megtervezésre a *termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó*, melynek mértékét 2024. évben is a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 8. §. (1) bekezdése 15%-ban határozta meg. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény alapján ezen jogcím szerint befolyt bevétel az előző évekhez hasonlóan 100%-ban a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat bevétele.

Az adónemben az év elején múlt évről áthúzódó nyitó hátralék nem volt, a félév utolsó napján nincs nyilvántartott befizetés elmaradás. A költségvetés 85 eFt bevétellel számolt. Az év első hat hónapjában 80 eFt érkezett, így a tárgyévi eredeti előirányzat az év első felében 94,12%-ra teljesült. Az év második felében akkor várható ezen a jogcímen bevétel, ha a kifizetők az év vége előtt elkezdik a bérleti díjak kifizetését a partnereik részére.

Nagytóke Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2000. január 01-től a 8/1999. (XI.25) Ökt. rendeletével vezette be a *magánszemély kommunális adóját*. (Jelenleg a 15/2011 (XII.28) Ökt. rendelet van hatályban.) A helyi adótörvényben megengedett adómaximum 17.000 Ft adótárgyanként, melynek 2024. évi valorizált értéke 38.769,20 Ft. Nagytóke községben a magánszemély kommunális adójának évi mértéke 2024. évben sem módosult, belterületen 5.000 Ft, külterületen 2.000 Ft, így belterületen a törvényi maximum 12,90 %-ában, külterületen a lehetséges legmagasabb adómérték 5,16 %-ában került meghatározásra az egyes adótárgyak után fizetendő adó.

Az adónem 2024. évi bevétel tervszáma 900 eFt, amelyre a félév végéig 710 eFt bevétel érkezett, így az előirányzat teljesítése 78,89%. Az év végéig az előirányzat teljesítéséhez még hiányzó összeg kellő odafigyelés és behajtási tevékenység mellett reálisan teljesíthető.

A *helyi ipariüzési adó*ban (HIPA) az adó mértéke Nagytóke község illetékességi területén 1,8%. A 2024. évi HIPA előirányzata 7.400 eFt volt, amelyre 5.285 eFt érkezett. Időarányosan a teljesítés kiemelkedően jó, amelynek oka részben az, hogy a feltöltési kötelezettség megszűnése miatt a teljes 2023. évi adókülönbözetet május 31-ig fizették meg az adózók. Múlt évet érintő előírásra 3.580 eFt érkezett, míg a folyó évi terhelés bevétele 1.705 eFt.

Elengedhetetlenül fontos szem előtt tartani annak tényét, hogy a HIPÁ-ban, mint adónemben a félév végén jelentős összegű, előző évi elszámolásból (adókülönbözetből) eredő, összegszerűen 10.206 eFt túlfizetés szerepel, ami valós túlfizetés, tehát ha azt az érintett adózók visszakérik, azt vissza is kell majd utalni. Ha a túlfizetést és az első félévi bevételeket szembeállítjuk egymással, nagy problémát láthatunk. Három nagy tételből (adózótól) ered a túlfizetés, ők kérvényezhetik a túlfizetésük visszautalását.

A második félévi előírt előlegek együttes összege 6.766 eFt. Erre és a fennálló hátraléokra beérkező bevételt lehet figyelembe venni, mint reális forrást, az évben bármilyen kiadás teljesítésének tervezése során.

A fennálló lejárt esedékességű hátralék 2.299.102 Ft, ebből 186.850 Ft egy felszámolás alatti társaság tartozása, amelynek megtérülésére nincs esély. Megszűnt, elhunyt adózók tartozása 140.077 Ft, az ezen felüli összegek beszédése az év második felének egyik kiemelt feladata.

A *gépjárműadó* kezelése (kivetés, adó beszédése) 2021. január 01. napjától a Nemzeti Adó- és Vámhivatal hatáskörébe került. A korábbi időszakból fennálló tartozások elévülési időn belüli beszédési kötelezettsége az önkormányzati adóhatóságnál maradt. 2024. első félévében nem érkezett az Önkormányzathoz bevétel ezen az adónemen. Ezen a jogcímen már nincs a településnek költségvetési forrást képező bevétele, hiszen tovább utalási kötelezettség van a Magyar Államkincstár részére akkor is, ha korábbi időszakra vonatkozóan fizet valamely adózó.

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

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

2018. december 31-ig a késedelmi pótlék éves mértéke a mindenkori érvényes jegybanki alapkamat kétszerese volt. Ezt a számítási módot az egyes adótörvények és más kapcsolódó törvények módosításáról, valamint a bevándorlási különadóról szóló 2018. évi XLI. törvény 187. § 5. pontjának bekezdése, majd az új ART (2017. évi CL. törvény) 209. § (1) bekezdése felülírta oly módon, hogy az éves mértéket a felszámítás időpontjában érvényes jegybanki alapkamat 5 százalékponttal növelt értékében határozta meg. A 2020. június 24. napján az éves 5,75%-os mértékű késedelmi pótlék 2022. szeptember 28-án már 18,00%-os éves mértékűre emelkedett, majd fokozatos csökkentések nyomán a vizsgált félév utolsó napján 11,75% volt.

Az év első felében a 15 eFt eredeti előirányzatra 25 eFt pótlék és 0 eFt bírság bevétel került elszámolásra, így 166,67%-os a teljesülés az első félévben.

Egyéb bírság bevételen 18 eFt realizálódott levegő szennyezés miatti hatósági intézkedést követően.

IV. Működési bevételek belül a *szolgáltatások* bevétele 27,50 %-os teljesítést mutat, mely a Flaga Hungária PB-gáz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. egy negyedéves bérleti díját, illetve hat magánszemély terület bérleti díját tartalmazza.

A **közvetített szolgáltatások** elszámolt bevétele közelíti az időarányost, a Szentesi Felsőparti Óvodának továbbszámlázott közüzemi díjakat, valamint a dolgozók részére kiszámlázott mobiltelefon használatával kapcsolatos befizetéseket tartalmazza.

Egyéb bérleti díjként került bemutatására az OPC Networks Kft. által fizetett optikai szálak rendszer féléves bérlete, valamint egy magánszemély elmúlt évi földhaszn bérleti díjának bevétele.

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

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

Egyéb működési bevételek rovat a túlfizetett víz- és áramdíj megtérítését tartalmazza.

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

V. Ingatlan értékesítésre 1.500 eFt realizálódott, amely a Jókai u. 39. számú ingatlan eladási árának első részlete.

VI. Működési célra átvett pénzeszköz nem teljesült az első félévben.

VII. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz nem realizálódott.

VIII. Finanszírozási bevételek jogcímen az I. félévben igénybevételre került az előző évi maradvány teljes összege, melyből a Magyar Falu Program pályázati támogatás előző évről áthúzódó beruházásai és felújításai, valamint az előző évről áthúzódó működési kiadások kerültek kifizetésre.

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

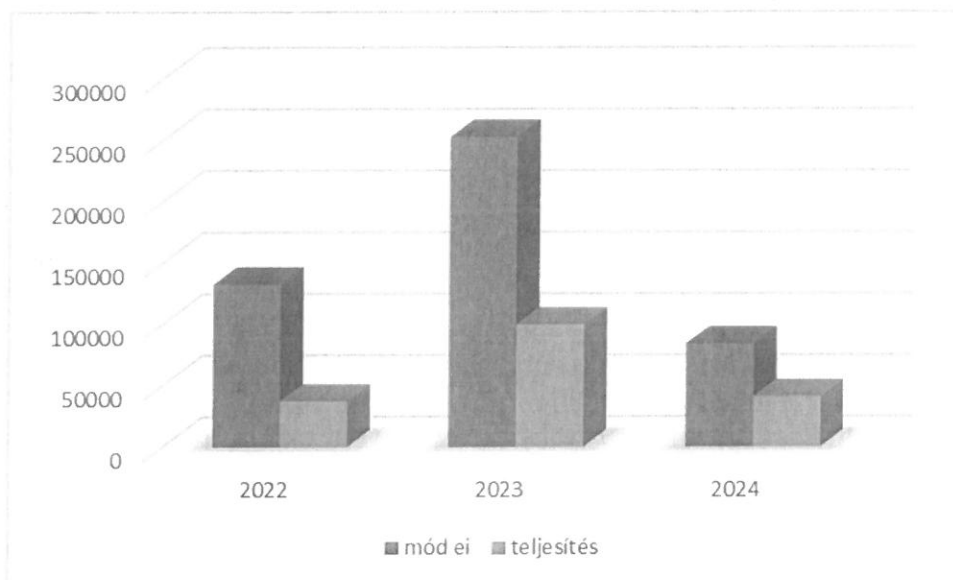
Kiadások teljesítése

Az Önkormányzat első félévi gazdálkodását a költségvetésben megfogalmazott feladatok megvalósításának kötelezettsége határozta meg. A feladatellátásra fordított kiadási előirányzatok felhasználása összességében alig marad el az arányos teljesítéstől.

Az önkormányzati kiadások alakulása

adatok eFt-ban

2022.VI. hó 30-ig			2023.VI. hó 30-ig			2024.VI. hó 30-ig		
mód. ei.	telj.	telj. %-a	mód. ei.	telj.	telj. %-a	mód. ei.	telj.	telj. %-a
132 511	37 155	28,04	252 031	99 519	39,49	83 943	40 882	48,70



A **személyi juttatások és a munkaadói járulékok** teljesítése 50,94% illetve 41,58%, ami arányosnak mondható. Ezen kiadások keretein belül kerültek elszámolásra az önkormányzati közalkalmazottak és a közmunka programban foglalkoztatott bére (7 765 eFt), a választott tisztségviselők illetménye (4 272 eFt), valamint a megbízási szerződések kiadásai (1 918 eFt), a béren kívüli juttatások (cafeteria - 60 eFt), egyéb külső személyi juttatásokra (reprezentáció 70 eFt), valamint azok járulékai (1 456 eFt).

A dologi kiadásokra tervezett összesített előirányzat felhasználás 47,11%, ami megfelel az időarányosnak, a feladatellátás folyamatos volt.

A dologi kiadások alakulása 2024. I félévében

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi		
	mód. ei.	telj. VI.30.	telj. %-a
Készletbeszerzés	2 870	248	8,64
Kommunikációs szolgáltatások	1 282	765	59,67
Szolgáltatások	21 392	9 448	44,17
Kiküldetés, reklám-, propaganda kiadások		28	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 005	3 431	85,67
Összesen:	29 549	13 920	47,11

A dologi kiadások előirányzata kis mértékben alul marad az időarányos teljesítésnek.

A **készletbeszerzések** alacsony teljesítésének az oka, hogy az üzemanyag vásárlásra elutalt előleg rendezése (rovatra könyvelése) a II. félévben történt meg.

A **kommunikációs szolgáltatások** közel 10%-kal haladják meg az időarányost, melynek oka a mobil telefon használat tervezetthez viszonyított magas igénybevétele.

A szolgáltatási kiadások alakulása 2024. I. félévben

adatok eFt-ban

Megnevezés	2024. évi		
	mód. ei.	telj. VI.30.	telj. %-a
Közüzemi díjak	5 143	2 541	49,41
Vásárolt élelmezés	6 859	1 632	23,79
Bérleti és lízing díjak	421	210	49,88
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 882	1 741	60,41
Közvetített szolgáltatások	1 480	755	51,01
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 127	1 799	84,58
Egyéb szolgáltatások	2 480	770	31,05
Összesen:	21 392	9 448	44,17

A közüzemi díjak kiadásainak teljesítése időarányos, a tervezettek szerint alakult. A vásárolt élelmezés költsége alatta maradt az időarányos teljesítésnek részben azért, mert az igénybevétel alacsonyabb a tervezéskor számításba vett igénynél, részben azért, mert egy havi számla kiegyenlítése már a II. félévben történt meg. A bérleti és lízing díjak a karácsonyi fénydekorációs elemek bérleti díját tartalmazzák. A karbantartási költségek kissé meghaladják az időarányos teljesítést (melybe az autójavítás és klímakarbantartás költségei tartoznak), melynek elsődleges oka, hogy a gépjármű karbantartásra tervezett előirányzatot (1.000 eFt) több mint másfélszer magasabb összegű tényleges kiadás terhelte. A közvetített szolgáltatások teljesítése időarányosnak mondható. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások viszonylag magas teljesítési adata a Művelődési Ház felújításához kapcsolódó szakértői díjak kifizetésével hozható összefüggésbe. Az egyéb szolgáltatások alacsony teljesítésének oka a hektikus hulladékszállítási számlázásra, valamint a biztosítási díjak II. félévben történő fizetésére vezethető vissza.

A **különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások** magas teljesítési adata az előzetesen felszámított ÁFA és az adóhatóságnak fizetendő ÁFA összegével hozható összefüggésbe.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzat felhasználása 87,76%-os, ami a 2023. évben elárvult gyermekek számára összegyűlt adományok terhére kifizetett segély összege miatt haladja meg az időarányos teljesítést.

Az Önkormányzat *hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás* keretében parkfenntartási feladatok elvégzését biztosította 1 fő alkalmazásával.

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

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

Szociális étkeztetésben 11 fő volt az igénybe vevők száma, akik részére napi egyszeri meleg étkezés került biztosításra.

A **házi segítségnyújtás** során a gondozási idő mértéke határozza meg a támogatás összegét. Az alacsony gondozási kategóriával rendelkező ellátottak finanszírozása minimálisra csökkent. A szociális segítést 5 fő, a személyes gondozást pedig 6 fő vette igénybe.

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

A pénzbeli és természetbeni támogatások igénybe vevők számának alakulása 2024. I. félévében

10 fő kapott havonta *lakásfenntartási támogatást*. A támogatást biztosítása 4 fő esetében készpénzben, 6 fő esetében a szolgáltatóhoz történő utalással valósult meg.

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

Rendkívüli települési támogatás keretében 5 fő kapott pénzbeli támogatás élelmiszer és más kiadások címén egyszeri alkalommal. 1 fő szintén ezen a jogcímen kapta meg a karitatív számlán lévő támogatások címén összegyűlt összeget.

Temetési segély címén nem történt kifizetés.

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

Előző évi elszámolásból származó kiadásként kerül lekönyvelésre, kifizetésre a szociális ágazati pótlék visszafizetendő összege (37 eFt).

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre/kívülre** jogcímen kifizetett összeg nem realizálódott.

A **beruházások** a 7. és a 8. mellékletben részletezettek szerint alakultak, elsősorban a korábban elnyert pályázatok folytatása, befejezési ütemezése szerint.

A **finanszírozási kiadások** a 2023. december hónapban előlegként kiutalt állami támogatás számviteli rendezését tartalmazzák.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló I. félévi beszámolóhoz kapcsolódó mellékletek adataiból, valamint az előző szöveges értékelésből megállapítható, hogy az Önkormányzat első félévi gazdálkodása a nehézségek ellenére zökkenőmentes volt. A tervezett feladatok összességében időarányosan végrehajtásra kerültek. A visszafogott gazdálkodás eredményeként a feladatellátás színvonala nem csökkent, az anyagi lehetőségek korlátozottsága ellenére a működésben érzékelhető fennakadás nem volt. Az első félévi eredmények és a költségvetési lehetőségek ismeretében azonban megállapítható, hogy az elkövetkezendő időszakban továbbra is elvárás kell, hogy legyen a racionális feladatellátás, a takarékos és odafigyelő gazdálkodás elveinek betartása.

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

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

.../2024.(....)

Tárgy: Nagytőke Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámoló

H a t á r o z a t i j a v a s l a t

Nagytőke Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2024. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolót.

1. Megállapítja a Képviselő-testület, hogy az első félévben az Önkormányzat gazdálkodása a feszített költségvetési keretek ellenére kiegyensúlyozott volt, a likviditást, a működőképességet sikerült biztosítani.
2. A Képviselő-testület a beszámolót - a csatolt mellékletek alapján - (korrekciós tételek nélkül) 59.411 eFt teljesített bevétellel és 40.882 eFt teljesített kiadással elfogadja.
3. A Képviselő-testület egyetért a beszámolóban megfogalmazott főbb megállapításokkal, és továbbra is szükségesnek tartja az év hátralévő részében a takarékoság szem előtt tartását, a feladatok folyamatos figyelemmel kísérését, a költségvetési egyensúlyt biztosító gazdálkodási elvek, a kötelezettségvállalásokra vonatkozó szabályok szigorú betartását, valamint külső források felkutatását.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

A határozatról értesítést kapnak:

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



Nagytótke Község Önkormányzata 2024. I. félévi bevételei

1. melléklet

Megnevezés	Eredeti előirányzat		ebből		Módosított előirányzat		ebből		Tejlesztés		ebből		Tejlesztés %-a		
	2.	3.	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről															
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>															
Központosított előirányzatok															
Feladatlapú köiött felhasználású állami támogatások	1 704	1 704				1 704	1 704				0	0			0,00
<i>Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>															
- ebből NEAK-tól	32 880	32 880				33 103	33 103				18 175	18 175			55,28
egyéb mük. célú támogatások bev.	747	747				747	747				799	799			106,96
<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>															
Működési c. támogatások összesen	6	6				6	6				3	3			50,00
	741	741				741	741				796	796			107,42
		0				696	696				696	696			
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 331	35 331	0	0	0	36 250	36 250	0	0	0	19 670	19 670	0	0	55,67
- BM támogatás															
- egyéb pályázati támogatás	0														
Felhalmozási célú tám. ÁHT-n belülről összesen	0	0	0	0	0	14 569	14 569	0	0	0	14 569	14 569	0	0	100,00
III. Közhatalmi bevételek															
<i>Jövedelemadók</i>															
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	85	85				85	85				80	80			94,12
<i>Vágyoni típusú adók</i>															
Magánszemélyek kommunális adója	900	900				900	900				710	710			78,89
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>															
Iparüzési adó	7 400	7 400				7 400	7 400				5 285	5 285			71,42
<i>Gépjárműadók</i>															
Belf.gépjárművek adójának önkormányzatot megillető része															
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>															
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>															
Igazgatási szolgáltatási díjak															
Helyi adóhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok	15	15				15	15				25	25			166,67
Egyéb bírság (szabálysértési pénz- és helyszíni bírság,											18	18			
Közhatalmi bevételek összesen	8 400	8 400	0	0	0	8 400	8 400	0	0	0	6 118	6 118	0	0	72,83
IV. Működési bevételek															
<i>Szolgáltatások bevétele</i>															
Közvetített szolgáltatások bevétele	400	400				400	400				110	110			27,50
	1 731	1 731				1 731	1 731				737	737			42,58

Megnevezés	Eredeti előirányzat	ebből			Módosított előirányzat	ebből			Teljesítés	ebből		Teljesítés %-a		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	(10./2.)	(10./6.)
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Egyéb bérleti díj	1 422	1 422		1 422	1 422		1 422	581	581					
Ellátási díjak	2 376	2 376		2 376	2 376		2 376	989	989			41,62	41,62	
Kiszámlázott ÁFA	1 600	1 600		1 600	1 600		1 600	614	614			38,38	38,38	
ÁFA visszatérülés														
Kamatbevételek														
Egyéb működési bevétel	0	0		0	0		0	118	118					
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0		0	0		0	0	0					
Működési bevételek összesen	7 529	7 529	0	7 529	7 529	0	7 529	3 149	3 149	0	0	41,82	41,82	
V. Felhalmozási bevételek														
Immateriális javak értékesítése														
Ingatlanok értékesítése	0			1 500	1 500		1 500	1 500	1 500			100,00	100,00	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése														
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	1 500	1 500	0	1 500	1 500	1 500	0	0	100,00	100,00	
VI. Működési célú átvett pénzeszközök														
Támogatási kölcsönök visszatérülése														
Egyéb működési célra átvett pénzeszk				0	0		0	0	0					
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
Támogatási kölcsönök visszatérülése														
Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszk														
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen	51 260	51 260	0	68 248	68 248	0	68 248	45 006	45 006	0	0	87,80	65,94	
VIII. Finanszírozási bevételek														
Működési célú maradvány igénybevétele	5 686	5 686		11 701	11 701		11 701	11 701	11 701					
Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	7 913	7 913		2 704	2 704		2 704	2 704	2 704			34,17	100,00	
Hitel, kölcsönfelvétel														
Megelőlegezések államháztartáson belülről	1 290	1 290		1 290	1 290		1 290	0	0			0,00	0,00	
Finanszírozási bevételek összesen	14 889	14 889	0	15 695	15 695	0	15 695	14 405	14 405	0	0	96,75	91,78	
Összesen	66 149	66 149	0	83 943	83 943	0	83 943	59 411	59 411	0	0	89,81	70,78	
Korrekciós bevétel								2 288	2 288					
Bevételek mindösszesen	66 149	66 149	0	83 943	83 943	0	83 943	61 699	61 699	0	0	93,27	73,50	

Nagytóke Község Önkormányzata 2024. évi feladatalapú támogatásainak I. félévi alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés		Teljesítés %-a	
	2.		3.		4.		(4./2.)	
							5.	
1.							6.	
Település üzemeltetési támogatás	10 052 270	10 052 270	10 052 270	5 227 180	52,00	52,00		
- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának tám.	1 952 600	1 952 600	1 952 600	1 015 351	52,00	52,00		
- Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 063 500	6 063 500	6 063 500	3 153 020	52,00	52,00		
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	846 940	846 940	846 940	440 409	52,00	52,00		
- Közutak fenntartásának támogatása	1 189 230	1 189 230	1 189 230	618 400	52,00	52,00		
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000	3 432 000	52,00	52,00		
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	237 150	237 150	237 150	123 318	52,00	52,00		
Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	3 443 155	3 443 155	1 790 441	52,00	52,00		
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 981 500	1 981 500	1 981 500	1 030 381	52,00	52,00		
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	8 295 520	8 518 165	8 518 165	4 599 369	55,44	53,99		
- szociális étkeztetés	1 018 320	1 018 320	1 018 320	529 527	52,00	52,00		
- házi segítségnyújtás (szociális segítés)	25 000	25 000	25 000	13 000	52,00	52,00		
- házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	1 205 000	1 205 000	1 205 000	626 600	52,00	52,00		
- falugondnoki szolgáltatás	6 047 200	6 047 200	6 047 200	3 144 545	52,00	52,00		
- szociális ágazati pótlék			222 645	285 697		128,32		
- rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása								
Könyvtári feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	1 972 230	86,88	86,88		
Feladatalapú támogatások összesen:	32 879 595	33 102 240	33 102 240	18 174 919	402	401		

forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a			
	ebből		ebből		ebből		ebből		ebből		Teljesítés (10./2.)	Teljesítés %-a (10./6.)
	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami	önként vállalt feladatok	állami	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok		
Szolgáltatások bevétele	400	400		400		400			110		27,50	27,50
Közvetített szolgáltatások bevétele	1 731	1 731		1 731		1 731			737		42,58	42,58
Tulajdonosi bevételek				0		0			0			
Egyéb bérleti díj	1 422	1 422		1 422		1 422			581			
Ellátási díjak	2 376	2 376		2 376		2 376			989		41,62	41,62
Kiszámlázott ÁFA	1 600	1 600		1 600		1 600			614		38,38	38,38
ÁFA visszatérülés												
Kamatbevételek												
Egyéb működési bevétel												
Biztosító által fizetett kártérítés	0			0		0			118			
Működési bevételek összesen	7 529	7 529	0	7 529	0	7 529	0	0	3 149	0	41,82	41,82
V. Felhalmozási bevételek												
Immateriális javak értékesítése												
Ingatlanok értékesítése												
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				1 500		1 500			1 500			100,00
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	1 500	0	1 500	0	0	1 500	0	100,00	100,00
VI. Működési célú átvett pénzeszközök												
Támogatási kölcsönök visszatérülése												
Egyéb működési célra átvett pénzeszk												
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
Támogatási kölcsönök visszatérülése												
Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszk												
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	51 260	51 260	0	53 679	0	53 679	0	0	30 437	30 437	59,38	56,70
VIII. Finanszírozási bevételek												
Működési célú maradvány igénybevétele	5 686	5 686		11 701		11 701			11 701		205,79	100,00
Hitel, kölcsönfelvétel												
Megelőlegezések államháztartáson belülről	1 290	1 290		1 290		1 290			0		0,00	0,00
Finanszírozási bevételek összesen	6 976	6 976	0	12 991	0	12 991	0	0	11 701	11 701	167,73	90,07
Bevételek összesen	58 236	58 236	0	66 670	0	66 670	0	0	42 138	42 138	72,36	63,20

Nagytöke Község Önkormányzat 2024. I. félévi működési kiadásai kiemelt előirányzatokként

Megnevezés	Eredeti előirányzat		ebből			Módosított előirányzat		ebből			Teljesítés		ebből		Teljesítés %-a		
	2.	3.	kötelező	önként vállalt feladatok	állami	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	(10./2.) (10./6.)	
																kötelező	önként vállalt feladatok
I.																	
♦ személyi juttatások	27 454	27 454				27 651	27 651			14 085	14 085			14.	15.	51,30	50,94
♦ munkaadókat terhelő járulékok	3 476	3 476				3 502	3 502			1 456	1 456			41,89	41,58		
♦ dologi kiadások																	
▷ készletbeszerzés összesen	1 870	1 870				2 870	2 870			248	248			13,26	8,64		
ebből élelmiszer	20	20				1 020	1 020			51	51			255,00	5,00		
gyógyszer	80	80				80	80			0	0			0,00	0,00		
üzemanyag	1 440	1 440				1 440	1 440			33	33			2,29	2,29		
tüzelőanyag	0	0				0	0			0	0						
tisztítószer, irodaszer	330	330				330	330			19	19			5,76	5,76		
egyéb készletbeszerzés	0	0				0	0			145	145						
▷ kommunikációs szolgáltatások összesen	1 282	1 282				1 282	1 282			765	765			59,67	59,67		
▷ szolgáltatási kiadások összesen	15 433	15 433				21 392	21 392			9 448	9 448			61,22	44,17		
ebből közüzemi díjak	5 143	5 143				5 143	5 143			2 541	2 541			49,41	49,41		
▷ villamos energia	4 559	4 559				4 559	4 559			2 422	2 422			53,13	53,13		
▷ gázenergia	104	104				104	104			24	24			23,08	23,08		
▷ víz- és csatornadíj	480	480				480	480			95	95			19,79	19,79		
vásárolt élelmiszer	4 559	4 559				6 859	6 859			1 632	1 632			35,80	23,79		
bérelti és lizing díjak	421	421				421	421			210	210			49,88	49,88		
karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	1 300	1 300				2 882	2 882			1 741	1 741			133,92	60,41		
közvetített szolgáltatások	1 480	1 480				1 480	1 480			755	755			51,01	51,01		
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50	50				2 127	2 127			1 799	1 799			3598,00	84,58		
egyéb szolgáltatások	2 480	2 480				2 480	2 480			770	770			31,05	31,05		
▷ szemétszállítás	120	120				120	120			43	43			35,83	35,83		
▷ levélpostai díjak	880	880				880	880			340	340			38,64	38,64		
▷ szállítási díjak	140	140				140	140			0	0						
▷ egyéb díjak	540	540				540	540			284	284			52,59	52,59		
▷ biztosítási díjak	800	800				800	800			103	103			12,88	12,88		
▷ kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen	0	0				0	0			28	28						
▷ különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen	2 972	2 972				4 005	4 005			3 431	3 431			115,44	85,67		

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat			Teljesítés			Teljesítés %-a			
	ebből		ebből			ebből			(10./2.)			
	kötelező	önként vállalt feladatok	kötelező	önként vállalt feladatok	állami	kötelező	önként vállalt feladatok	állami	kötelező	önként vállalt feladatok	(10./6.)	
▷ működési célú ÁFA	1 408	1 408	2 441	2 441		2 460	2 460		2 460	2 460	174,72	100,78
▷ fizetendő ÁFA	500	500	500	500		507	507		507	507	101,40	101,40
▷ kamatkiadások	200	200	200	200		0	0		0	0	0,00	0,00
▷ egyéb dologi kiadások	864	864	864	864		464	464		464	464	53,70	53,70
dologi kiadások mindösszesen:	21 557	21 557	29 549	29 549		13 920	13 920		13 920	13 920	64,57	47,11
♦ ellátottak pénzbeli juttatásai	850	850	850	850		746	746		746	746	87,76	87,76
Előző évi elszámolásából származó kiadások			0	0		37	37		37	37		
♦ egyéb működési célú kiadások összesen	3 609	3 609	3 609	3 609		0	0		0	0		0,00
ebből egyéb működési célú tám.ÁHT-on belültre	3 609	3 609	3 609	3 609		0	0		0	0		0,00
egyéb működési célú tám.ÁHT-on kívültre tartalék			0	0		0	0		0	0		0,00
♦ beruházások												
ebből kisértékű tárgyi eszközök			219	219		243	243		243	243		
ebből nagyértékű tárgyi eszközök						25	25		25	25		
♦ felújítások			219	219		218	218		218	218		
♦ egyéb felhalmozási célú kiadások összesen						100	100		100	100		
ebből felhalmozási célú tám.ÁHT-on belültre						0	0		0	0		
felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-on belültre						0	0		0	0		
lakástámogatás						0	0		0	0		
egyéb felhalmozási célú tám.ÁHT-on kívültre						0	0		0	0		
♦ finanszírozási kiadások összesen	1 290	1 290	1 290	1 290		1 290	1 290		1 290	1 290	100,00	100,00
Kiadások összesen	58 236	58 236	66 670	66 670	0	31 877	31 877	0	31 877	31 877	54,74	47,81

Nagytóke Község Önkormányzata által nyújtott ellátottak pénzbeli juttatásainak 2024. félévi alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	ebből			Teljesítés	ebből			Teljesítés %-a (7./3.)	ezer Ft-ban
			kötelező feladatok	önként vállalt	állami		kötelező feladatok	önként vállalt	állami		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<i>Betegséggel kapcsolatos (nem TB) ellátások</i>											
- gyógyszer-támogatás	30	30	30			0				0,00	0,00
<i>Lakhatással kapcsolatos ellátások</i>											
- lakásfenntartási támogatás	500	500	500			155	155				
- rendkívüli települési támogatás (felnőtt)	40	40	40			591	591			31,00	31,00
- rendkívüli települési támogatás (gyermek)	30	30	30			0	0			1477,50	1477,50
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>											
- temetési segély	50	50	50							0,00	0,00
- köztemetés	200	200	200			0	0			0,00	0,00
Mindösszesen:	850	850	850			746	746			87,76	87,76

Nagytóke Község Önkormányzata működési költségvetésben megvalósuló felújítási, felhalmozási feladatainak 2024. I. félévi alakulása

Feladat megnevezése	ezer Ft-ban				
	1.	2.	3.	4.	6.
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a (4./2.)	Telj. %-a (4./3.)
<i>Beruházások, felújítások</i>					
<i>I. Nagyrértékű tárgyi eszközök</i>					
- Számítógép		219	218		
<i>Összesen:</i>	0	219	218		
<i>II. Kisértékű tárgyi eszközök</i>					
- Sporttháló			25		
- Vízmelegítő csere (óvoda)			100		
<i>Összesen:</i>	0	0	125		
Mindsszesen:	0	219	343	0	0

Nagytóke Község Önkormányzata fejlesztési feladatainak és forrásösszetételének 2024. I. félévi alakulása

Feladat megnevezése	1.	2.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a (4./2.)	Telj. %-a (4./3.)	ezer Ft-ban
			3.	4.	5.	6.	
- felhalmozási célú maradvány igénybevétele		7 913	2 704	2 704	34,17		100,00
- felhalmozási célú támogatások			14 569	14 569			100,00
Bevételek összesen:		7 913	17 273	17 273	218,29		100,00
Beruházások összesen:		0	0	0			
Felújítások összesen:		7 913	17 273	9 005	113,80		52,13
TOP Plusz Művelődési ház energetika korszerűsítése		4 677	4 677		0,00		0,00
MFP Járdafelújítás		3 236	3 236		0,00		0,00
Hivatal felújítása II. ütem			9 360	9 005			96,21
Kiadások összesen:		7 913	17 273	9 005	113,80		52,13

Nagytőke Község Önkormányzata 2024. évi engedélyezett létszámkeretének I. félévi alakulása (fő)

Megnevezés	2024. évi engedélyezett átlag	2024. félévi tényleges átlag
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak		
Város- és községgazdálkodási szolgáltatások	1,00	1,00
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1,00	1,00
Házi segítségnyújtás	1,00	1,00
Könyvtáros	1,00	1,00
Létszám(teljes munkaidős) összesen:	4,00	4,00
Részmunkaidőben foglalkoztatottak		
Létszám(részmunkaidős) összesen:	0,00	0,00
Létszám mindösszesen:	4,00	4,00

Tájékoztató adatok

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak

1 fő védőnő

1 fő gázóra leolvasó

1 fő közművelődési szakember

Nagytőke Község Önkormányzata által 2024. évben támogatott közfoglalkoztatás
keretében engedélyezett létszámkeretének I. félévi alakulása (fő)

Megnevezés	2024. évi engedélyezett átlag	2024. félévi teljesített átlag
Napi 8 órás foglalkoztatás - 100 %-os támogatás	0,42	0,58
Munkajogi létszám összesen:	0,42	0,58

