

**Tarhos Község Önkormányzatának
Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága
5641 Tarhos, Petőfi u. 29.**

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottságának 2024. február 27-én megtartott **nyílt** bizottsági üléséről

Az ülés helye: Polgármesteri hivatal tanácskozó terme (Tarhos, Petőfi u. 29.)

Az ülés elnöke: Szabó István Károly

Jelen vannak: Szabó István Károly elnök
Mucsi István bizottsági tag
Dr. Baji Mihály jegyző
Oláhné Nagy Andrea pénzügyi szaktanácsadó

Szabó István Károly elnök: Elmondja, hogy Nyeste János képviselő később érkezik, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes. A jegyzőkönyv vezetésére javasolja Kovács-Tóth Gabriella Henrietta köztisztviselőt, jegyzőkönyv hitelesítőjének javasolja Mucsi István bizottsági tagot.

Ismerteti a napirendi pontokat:

1. Tarhos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése
Előadó: Szabó István Károly elnök
2. Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése
Előadó: Szabó István Károly elnök

Szabó István Károly elnök: Kéri, hogy a bizottság a jegyzőkönyv vezetőjének, hitelesítőjének személyével valamint a napirendi pontokkal egyetért, kézfelnyújtással szavazzon.

A bizottság 2 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – a jegyzőkönyv vezetőjének, hitelesítőjének személyét, valamint a napirendi pontokat elfogadja.

1. Tarhos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése

Előadó: Szabó István Károly elnök

Szabó István Károly elnök: Felkéri Oláhné Nagy Andrea pénzügyi szaktanácsadót, ismertesse a költségvetés-tervezetet.

Oláhné Nagy Andrea pénzügyi szaktanácsadó: A 2024. évi költségvetés összeállítása során kiemelt feladatunk volt a pénzügyi stabilitás és a költségvetési egyensúly biztosítása volt. A 2024. évi települési költségvetés fő összege 285.104 eFt-ban került megtervezésre. A 2023. évi adatok ismeretében, valamint a hatályos szerződések alapján határoztuk meg a bevételeket. Az adóbevételek tervezése esetén a 2023. évi adó zárás előírásait vettük figyelembe az óvatosság elvét szem előtt tartva. Az iparűzési adó tekintetében 2023. évtől kivételre kerül az 1%-os

adómérték. A teljes iparűzési adó bevétel az önkormányzat bevételeit képezi. 2024. évben fontos feladtunk, a pályázatok kivitelezésének elindítása, folytatása és a zavartalan likviditás biztosítása a felhalmozási források esetében is. A folyamatban lévő pályázatokhoz igyekeztünk biztosítani a szükséges forrásokat, melyeket a fejlesztési tartalékban különítettünk el. Általános tartalékok között mutatjuk ki a letéti számlára beérkezett összeget. A fejlesztési tartalékok között került betervezésre a kapott adományok összege, EFOP-1.5.3 támogatás és a Kerékpár út támogatás visszafizetési kötelezettségei, valamint az INTERREG Románia-Magyarország program önréjére szánt összeg.

Elkülönítetten mutatjuk be a működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban is. A költségvetésben kiemelt jelentőségűek a TOP_PLUSZ pályázatok támogatásának maradványai, amelyek pénzmaradványként kerültek a költségvetésben előirányozásra.

Az tervezésnél a bázis a dologi kiadások esetében a 2023. évi teljesült adatok voltak, korrigálva az infláció várható mértékével és az áremelkedés várható hatásaival. A személyi juttatások és járulékok tervezésénél nullbázisú tervezéssel határoztuk meg a 2024. évi adatokat.

Az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit továbbra is jelentősen meghatározza a központi költségvetésből származó támogatás.

A normatív állami támogatás mértékét a lakosságszám, a kötelezően ellátandó feladatok mennyisége, valamint az adóerő képesség alakulása határozza meg.

A személyi juttatások esetében a garantált bérminimumra való kiegészítéseken túlmenően a kötelező illetmény emelkedések kerültek megtervezésre, a soros lépésekből adódó illetmény növekedéseket építettük a költségvetésbe. A dologi kiadások esetében a 2023. évi teljesítési adatokat vettük figyelembe. Számításba vettük az önkormányzat már élő kötelezettségvállalásait, pályázati támogatások és pályázathoz kapcsolódó felhalmozási kiadások tervezése esetén pedig a támogató okirat vagy határozat alapján kerültek beállításra a kiadások és bevételek.

Finanszírozási kiadások esetében az önkormányzatnál terveztünk pénzmaradvánnyal.

A feladatfinanszírozás rendszere 2024-ben nem változik. A köztisztviselői illetményalap a Költségvetési törvény szerint 2023. évhez hasonlóan 38.650 Ft.

A Kjt. szerinti illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft.

Dr. Baji Mihály jegyző: Tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a cafetéria összege változni fog, így a bruttó 193.250 Ft helyett bruttó 250.000 Ft került betervezésre, mind az Önkormányzat költségvetése mind a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésébe.

Szabó István Károly elnök: Van-e valakinek kérdése?

Kérdés, hozzászólás a továbbiakban nem hangzott el.

Szabó István Károly elnök: Kéri a bizottságot, hogy aki a Tarhos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet-tervezettel egyetért és azzal, hogy a cafetéria összege bruttó 250.000 Ft-ra emelkedett, az kézfelnyújtással szavazzon.

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága 2 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

1/2024. (II.27.) ŰPSZB határozat:

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága a Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendeletét és

hogy a cafetéria összege bruttó 250.000Ft-ra emelkedett elfogadásra javasolja a képviselő-testület részére.

Felelős: Szabó István Károly elnök

Határidő: értelem szerint

2. Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése

Előadó: Szabó István Károly elnök

Szabó István Károly elnök: Felkéri Dr. Baji Mihály jegyzőt, ismertesse a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés-tervezetét.

Dr. Baji Mihály jegyző: Az előterjesztésben található költségvetés-tervezet szerint Tarhos Község Önkormányzatának nem kell hozzájárulnia a Muronyi Közös Önkormányzat költségvetéséhez a 2024-as évben. A cafetéria összege bruttó 250.000 Ft-tal került betervezésre. Javaslom elfogadásra a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését, azzal hogy a cafetéria összege bruttó 250.000 Ft-ra emelkedett.

Szabó István Károly elnök: Van-e valakinek kérdése?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Szabó István Károly elnök: Kéri a bizottságot, hogy aki a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés-tervezetével és hogy 2024. január 1-től a cafetéria összege bruttó 250.000 forintra emelkedett egyetért, kézfelnnyújtással szavazzon.

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága 2 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

2/2024. (II.27.) ÜPSZB határozat:

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését és hogy a cafetéria összege bruttó 250.000 forinttal emelkedett 2024. január 1-től elfogadásra javasolja a Tarhos Község Önkormányzatának Képviselő-testület részére.

Felelős: Szabó István Károly elnök

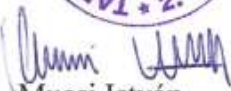
Határidő: értelem szerint

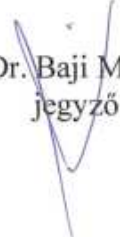
Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzik el. Szabó István Károly elnök az ülést bezárja.

k.m.f.


Szabó István Károly
elnök




Mucsi István
jvk. hitelesítő


Dr. Baji Mihály
jegyző



MEGHÍVÓ

Tisztelt Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsági Tag!

Értesítem, hogy **az Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottság ülésére 2024. február 27-én 14³⁰ órakor** kerül sor, amelyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Tarhos község Önkormányzati Hivatala Tarhos, Petőfi u. 29. (tanácskozó terem)

Napirendi pont:

NYÍLT ülés:

1. Tarhos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése
Előadó: Szabó István Károly elnök
2. Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése
Előadó: Szabó István Károly elnök

Tarhos, 2024. február 21.



Szabó István Károly s.k.
Ü.P.Sz.B. elnöke



Jelenléti ív

Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. február 27-én 14³⁰ órától tartandó Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsági
ülésére

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÜGYRENDI, PÉNZÜGYI ÉS SZOCIÁLIS BIZOTTSÁGA RÉSZÉRŐL

1. Szabó István Károly Ü.P.SZ.B elnök

.....

2. Nyeste János Ü.P.SZ.B tag

.....

3. Mucsi István Ü.P.SZ.B tag

.....

Tanácskozási joggal megjelent:

Dr. Baji Mihály jegyző

.....

Meghívottak:

Oláhné Nagy Andrea pénzügyi szaktanácsadó.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelete

Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről

Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet *A rendelet hatálya*

1. §

A költségvetési rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki.

II. Fejezet *Az önkormányzati költségvetés főösszege*

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt – **285 104 eFt**-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) 283 230 eFt-ban, finanszírozási kiadásainak összegét 1 874 e Ft-ban bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 87 553 eFt-ban, finanszírozási bevételek összegét 197 551 eFt-ban határozza meg.

(3) A 2024. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) A működési és felhalmozási kiadások alakulását négy évre vonatkozó pénzforgalmi mérlegét 2024-2027-re vonatkozóan a rendelet 12. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét az előző évben képződött működési pénzmaradványból, saját bevételekből finanszírozza.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét az előző években képződött felhalmozási pénzmaradványból finanszírozza.

Költségvetési bevételek és kiadások

3. §

(1) A bevételeket összesen a rendelet 2. melléklet szerint határozza meg.

(2) A bevételeket összesen kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklet szerint határozza meg. A bevételeket összesen feladatonként a 4. melléklet szerint határozza meg.

(3) A kiadásokat kiemelt előirányzatonként összesen a rendelet 5. melléklet *szerint* határozza meg.

(4) A kiadásokat összesen kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 6. melléklet szerint határozza meg. A kiadásokat összesen feladatonként a 7. melléklet szerint határozza meg.

(5) A beruházási és felújítási előirányzatokat az 9. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az átadott pénzeszközök részletezését a 10. melléklet szerint határozza meg.

Egyéb adatszolgáltatások

4. §

(1) Az önkormányzat adósságának és hitelállományának kimutatását, valamint a több éves kihatással járó feladatok kiadásait éves bontásban a 13. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak, valamint EU-s projektekhez történő hozzájárulásait a 15. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények összegét a 16. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat 3 éves pénzforgalmi mérlegét a rendelet 18. melléklet szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat 4 éves pénzforgalmi mérlegét a rendelet 17. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat likviditási tervét a rendelet 20. melléklet szerint határozza meg.

(7) Az önkormányzat saját bevételeinek bemutatását a 353/2011. (XII.) kormányrendelet 2. § (1) bekezdése alapján a rendelet 19. melléklet szerint határozza meg.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

Felelősségi hatáskörök

5. §

(1) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115 § (1) bekezdés szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) A költségvetési szerv vezetője felelős a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért oly módon, hogy a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni.

(3) A költségvetési szerv vezetője szakmai tevékenységük és a költségvetés végrehajtása során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

Előiránnyattal való gazdálkodás

6. §

- (1) A 2024. évi előirányzatnak felhasználását a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (2) A költségvetési szerv a rendeletben meghatározott kiadási előirányzatokat nem lépheti túl, kivéve, ha az államháztartás más alrendszereitől, alapítványtól és a saját tevékenységéből származó tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételt ér el, illetve jóváhagyott pénzmaradvánnyal rendelkezik.
- (3) Amennyiben év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.
- (4) Az önkormányzat saját előirányzat-módosítási hatáskörben - a felügyeleti szerv egyidejű tájékoztatása mellett - bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelheti
 - a) az előirányzat maradványából, illetve
 - b) a bevételi többletéből.
- (5) A dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között a költségvetési szerv átcsoportosítást hajthat végre.
- (6) Az év közben realizálódó - nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt általános tartalékba kell helyezni.
- (7) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

Finanszírozási célú műveletek

7. §

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja. A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület tájékoztatásával betétként elhelyezze, vagy államilag garantált értékpapírt vásároljon.

Létszámgazdálkodás

8. §

- (1) Az önkormányzat létszám előirányzatát, beleértve a közfoglalkoztatottak létszámát is, a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (2) A költségvetési szerv év közben a személyi juttatások, a létszám előirányzatok, és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát csak a Képviselő-testület jóváhagyásával növelheti

Tartalékok

9. §

(1) A 2024. évi tartalékok tételes listáját a 11. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az általános és céltartalék felett a Képviselő-testület rendelkezik.

10. §

Ez a rendelet 2024. március 1-jén lép hatályba.

Tarhos, 2024. február 19.

Kürti Sándor
polgármester

Dr. Baji Mihály
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2024. február 28. napján, 8,00 órakor.

Dr. Baji Mihály
jegyző

1. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az 1/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Előzetes hatásvizsgálat

a Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló ____/2024. (__.) rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatások

A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet tervezet elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül fontos.

2. Környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs, a költségvetés módosításához szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetés megalkotásának kötelezettsége az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. A rendelet meghatározza a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Tarhos, 2024. február 19.

Kürti Sándor
polgármester

Általános indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–20. mellékletehöz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24§ (3) pontja szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) rendelkezései alapján.

A 2024. évi költségvetés összeállítása során kiemelt feladatunk volt a pénzügyi stabilitás és a költségvetési egyensúly biztosítása volt.

A 2023. évi adatok ismeretében, valamint a hatályos szerződések alapján határoztuk meg a bevételeket. Az adóbevételek tervezése esetén a 2023. évi adó zárás előírásait vettük figyelembe az óvatosság elvét szem előtt tartva. Az iparüzési adó tekintetében 2023. évtől kivezetésre kerül az 1%-os adómérték. A teljes iparüzési adó bevétel az önkormányzat bevételét képezi. 2024. évben fontos feladatunk, a pályázatok kivitelezésének elindítása, folytatása és a zavartalan likviditás biztosítása a felhalmozási források esetében is. A folyamatban lévő pályázatokhoz igyekeztünk biztosítani a szükséges forrásokat, melyeket a fejlesztési tartalékban különítettünk el. Általános tartalékok között mutatjuk ki a letéti számlára beérkezett összeget. A fejlesztési tartalékok között került betervezésre a kapott adományok összege, EFOP-1.5.3 támogatás és a Kerékpár út támogatás visszafizetési kötelezettségei, valamint az INTERREG Románia-Magyarország program önerejére szánt összeg. Elkülönítetten mutatjuk be a működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban is. A költségvetésben kiemelt jelentőségűek a TOP_PLUSZ pályázatok támogatásának maradványai, amelyek pénzmaradványként kerültek a költségvetésben előirányozásra.

Az tervezésnél a bázis a dologi kiadások esetében a 2023. évi teljesült adatok voltak, korrigálva az infláció várható mértékével és az áremelkedés várható hatásaival. A személyi juttatások és járulékok tervezésénél nullbázisú tervezéssel határoztuk meg a 2024. évi adatokat.

Az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit továbbra is jelentősen meghatározza a központi költségvetésből származó támogatás.

A normatív állami támogatás mértékét a lakosságszám, a kötelezően ellátandó feladatok mennyisége, valamint az adóerő képesség alakulása határozza meg.

A személyi juttatások esetében a garantált bérminimumra való kiegészítéseken túlmenően a kötelező illetmény emelkedések kerültek megtervezésre, a soros lépésekből adódó illetmény növekedéseket építettük a költségvetésbe. A dologi kiadások esetében a 2023. évi teljesítési adatokat vettük figyelembe. Számításba vettük az önkormányzat már élő kötelezettségvállalásait, pályázati támogatások és pályázathoz kapcsolódó felhalmozási kiadások tervezése esetén pedig a támogató okirat vagy határozat alapján kerültek beállításra a kiadások és bevételek.

Finanszírozási kiadások esetében az önkormányzatnál terveztünk pénzmaradvánnyal.

A feladatfinanszírozás rendszere 2024-ben nem változik. A köztisztviselői illetményalap a Költségvetési törvény szerint 2023. évhez hasonlóan 38.650 Ft.

A Kjt. szerinti illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft.

Részletes indoklás:

A rendelet hatálya

1. §

A költségvetési rendelet hatálya kiterjed:

- Tarhos Község Önkormányzatára, valamint az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki.

Az önkormányzati költségvetés főösszege

2. §

A 2024. évre tervezett bevételi és kiadási főösszege 285 104 e Ft.

3. §

BEVÉTELEK TERVEZÉSE

A költségvetésben a bevételeket az aláírt bérleti és szolgáltatási szerződések számbavételével terveztük a saját bevételek esetében. A normatív állami támogatásokat a 2024. évi normatíva igénylés alapján, valamint a központosítottn megállapított támogatásokat a Magyar Államkincstár által közzétett adatok alapján terveztük meg. A felhalmozási bevételeket meglévő támogatási okiratok alapján, valamint előző évi tapasztalati adatok alapján terveztük meg. A finanszírozási bevételek esetében az önkormányzatnál terveztünk költségvetési pénzmaradvánnyal.

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat)

A működési célú támogatások államháztartáson belül rovaton tervezhetőek a normatív állami támogatások, a működésre átvett pénzeszközök államháztartáson belülről.

A 2023. évi LV törvény alapján az önkormányzatot az alábbi normatív és általános működési támogatások illetik meg 2024. évre vonatkozóan.

Támogatás jogcíme	Támogatás összege (e Ft-ban)
ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	
Településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatások	20.920
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3.153
Közvilágítás fenntartásának támogatása	4.623
Köztemető fenntartásának támogatása	1.197
Közutak fenntartásának támogatása	484
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7.357
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	190

Polgármesteri illetménykiegészítés	3.916
EGYES SZOCIÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA	25.996
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6.047
Intézményi gyermekétkeztetés	10.426
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	408
Egyes szociális feladatok egyéb támogatása (keret)	9.116
KÖNYVTÁRI ÉS KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	2 270
Állami támogatások mindösszesen:	49.186

A településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatások nagy része a KSH adatszolgáltatás adatait veszi alapul. A zöldterület gazdálkodáshoz kapcsolódó támogatás a zöldterület nagysága alapján, a közvilágítás fenntartásához kapcsolódó támogatás a közvilágítási hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik figyelembe véve a 2023. évi beszámolóban a közvilágítás kormányzati funkción elszámolt kilométerre jutó nettó működési kiadások összegét. A köztemető fenntartásához kapott támogatás a 2023. évi beszámolóban a köztemető kormányzati funkción elszámolt a köztemető egy négyzetméterére jutó nettó működési kiadás, valamint az OSAP jelentésben szereplő köztemető nagysága határozza meg.

A közutak fenntartásának alaptámogatása a közutak kormányzati funkción elszámolt kiadások, valamint a belterületi utak hossza alapján történik.

Egyéb önkormányzati feladatok támogatása nyújt fedezetet az Mötv. 13§-ában meg nem határozott feladatok támogatására.

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása a külterületi lakosok száma alapján illeti meg az önkormányzatot.

A normatív állami támogatások, mint a tanyagondnoki szolgáltatás, étkeztetési támogatások a gyermeklétszám, valamint az étkezők létszáma alapján kerül meghatározásra.

A fent felsorolt támogatások esetében a 2023. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva nem számítva a kiegészítő támogatásokat, összességében 8.876 e Ft-al érkezik magasabb összegű állami pénz. Ebből 1.255 eFt az általános működés támogatására, tanyagondnok támogatására közel 905 eFt támogatással érkezik több ebben az évben. Az egyéb szociális feladatok támogatása esetén a támogatás nőtt 996 eFt-tal.

A könyvtári és közművelődési feladatra lakosságszám alapján érkezik a támogatás, amely évek óta változatlanul 2.270 eFt.

A működésre átvett pénzeszközök között kerültek megtervezésre az MVH-tól érkező mezőgazdasági támogatások zöldítésre, anyajuhtartásra és a területalapú támogatás, valamint a Társadalombiztosítás által finanszírozott orvosi feladatokra.

2. Közhatalmi bevételek (B3)

A közhatalmi bevételek esetében iparüzési adóval tudott tervezni az önkormányzat. A gépjárműadó 2021-től teljes egészében a központi költségvetést illeti meg, melynek beszedését a Nemzeti Adó és Vámhivatal végzi ettől a gazdasági évtől.

Helyi adó bevételek

A helyi adókból származó bevételeket a jelenleg hatályos adórendeletek alapján 2024. évre a következő összegben terveztük:

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Iparűzési adó	13.000

A bevezetett helyi adók tekintetében azóvatosság elvét szem előtt tartva a 2023. évi záró adós előírásokat vettük figyelembe.

3. Működési bevételek (B4)

Működési bevételek főbb jogcímei térítési díj, önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bérleti díjak, szolgáltatások ellenértéke, és a kamatbevételek.

II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

2024-ben nem tervezett az önkormányzat vagyon eladással.

A pályázatok felhalmozási támogatásai a költségvetési pénzmaradvány részét képezik.

III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

1. Költségvetési maradvány (B8)

Költségvetési pénzmaradványként az önkormányzat záró pénzkészletét vettük figyelembe. A pénzmaradvány jelentős részét a pályázatok előlegeinek maradványa képezi.

KIADÁSOK TERVEZÉSE

A kiadások tervezésénél is figyelembe vettük a költségvetési, és az egyéb szakmai törvényeket, valamint a helyi döntéseket, illetve a költségvetési döntés-előkészítő anyagokat. Az önkormányzati kiadások fedezetül a költségvetési törvény alapján járó állami támogatások és juttatások, az önkormányzat saját és átvett bevételei szolgálnak, valamint előző évi költségvetési pénzmaradvány szolgál.

III. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

1. Személyi juttatások (K1)

A személyi juttatások tervezését mindig, így most is az önkormányzatra kiterjedően személyenkénti bérfelmérésével készítettük el, figyelembe véve a soros előrelépések, a minimálberváltozás, a szak-képzettség megszerzése miatti előrelépések kihatását, valamint az egyéb bérek, bérjellegű kifizetésekhez szükséges összegét is.

A közmunka kormányzati funkción a 2023-ban indult programelemek ez évre áthúzódó személyi juttatásaival és dologi kiadásaival számoltunk a támogatási szerződések alapján. Éves átlagos létszám az áthúzódó közmunka esetében 2 fő.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

A betervezett járulék összege a személyi juttatások vonzata. Közfoglalkoztatottak után 6,5% %, egyéb foglalkoztatott tekintetében 13 %.

Itt jelentkezik még a cégtelefon után fizetendő járulék, valamint a reprezentációs kiadásokra betervezett összeg járuléka.

3. Dologi kiadások (K3)

A dologi kiadások esetében a működéshez szükséges kiadások kerültek betervezésre.

A dologi kiadások összegét növelik a támogatási szerződéssel rendelkező TOP_PLUSZ-os pályázatok azon kiadásai, melyek a beruházásokra nem aktiválhatóak és egyéb szolgáltatásként kerülnek elszámolásra.

A márciustól induló közmunka programok sem bevételi sem kiadási oldalon nem kerültek betervezésre, hiszen még nem rendelkezünk aláírt hatósági szerződéssel, így a közfoglalkoztatással kapcsolatos dologi kiadások későbbiek során fogják majd módosítani ezen kiadásainkat.

3. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)-

Ezen a soron került tervezésre a segélyezés kiadása. A kiadásokat a 2023. évi teljesült adatok alapján határoztuk meg. Az alábbi szociális kiadásokkal számoltunk:

Önkormányzati rendeletben megállapított juttatás:	8 056 000
Települési támogatás	860 000
Köztemetés	200 000

IV. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

1. Beruházási kiadások (K6)

Az 9. számú melléklet szerinti pályázatok kiadásai kerültek tervezésre, amelyek 2024-ben kerülnek pénzforgalmilag rendezésre.

2. Felújítási kiadások (K7)

Pályázathoz kapcsolódó felújítást állítottunk be a költségvetésbe.

A Felújítási kiadásokat a rendelet 9. számú melléklete mutatja részletesen célonként.

3. Finanszírozási kiadások (K9)

Ezen a soron a Magyar Államkincstár által 2023. decemberben kiutalt 2024. évi 0. havi állami támogatás megelőlegezés visszafizetésének összege került betervezésre.

Egyéb adatszolgáltatás

4. §

Az államháztartási törvény 23. § (2) g) pontja értelmében a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni az adott önkormányzat éven túli kötelezettségeit. A költségvetés készítésekor ismert kötelezettségek alakulását. Az önkormányzatnak az adósság állományát be kell mutatni a költségvetési rendeletben a lejárat évéig. A költségvetési rendelettervezet **13. melléklete** tartalmazza ezen adatszolgáltatási kötelezettséget.

Az államháztartási törvény a költségvetési rendelet kötelező elemeként rögzíti, hogy a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a futamidő végéig be kell mutatni. Ilyen kötelezettsége nincs az önkormányzatnak.

Az államháztartási törvény végrehajtására kiadott 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 24. § (1) a) pontja értelmében elkülönítetten be kell mutatni az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulását. Ezek kiadása jelenik meg 2024-ben a 15. számú mellékletben, mivel ezeknek a pályázatoknak a támogatásának előlege már megérkezett, ami a 2024. évi pénzmadvány részét képezi.

Az államháztartásról szóló törvény 24. § (4) bekezdés c) pontjában foglaltaknak megfelelően a költségvetés beterjesztésével egy időben, be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. Nem nyújt közvetett támogatást az önkormányzat, nincsenek kedvezmények.

A közvetett támogatások, kedvezménynek 2024. évi összegét a **19. melléklet** tartalmazza

Az államháztartási törvény 102. §. (3) bekezdése értelmében az államháztartás információs rendszerének feladata többek között a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatása. Ennek kapcsán a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait kell bemutatni. Ennek a jogszabályi kötelezettségnek teszünk eleget a **18. melléklet** szerint.

Az államháztartási törvény 23. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmaznia kell a helyi önkormányzat bevételeit, és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. Ennek bemutatására szolgálnak a rendelet **4. és 7. számú mellékletei**.

Felelősségi hatáskörök

5. §

A felelősségi hatásköröket a rendelet 5. §-a tartalmazza.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115 § (1) bekezdés szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A költségvetési szerv vezetőjének felelősségéről rendelkezik továbbá a jóváhagyott előirányzatokon belüli gazdálkodásra vonatkozóan, a gazdaságos, a hatékony és az eredményes gazdálkodásra vonatkozóan.

Előirányzattal való gazdálkodás

6. §

Az előirányzattal való gazdálkodás szabályait a rendelet 6. §-a tartalmazza.

Az államháztartási törvény 24. § (4) a) pontja értelmében az ütemtervben az önkormányzathoz beérkező bevételek havonkénti bontásban kerülnek feltüntetésre kiemelt előirányzatonként, és a kiadási előirányzatok is hasonló szerkezetűek. Az előirányzat felhasználás ütemtervet a **14. melléklet** tartalmazza.

Finanszírozási célú műveletek

7. §

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja. A Képviselő-testület - az önkormányzati bevételek növekedése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület tájékoztatásával betétként elhelyezze, vagy államilag garantált értékpapírt vásároljon.

Létszámgazdálkodás

8. §

A létszámadatokat a rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

Rendelkezik arról, hogy év közben a létszám és a hozzá kapcsolódó személyi juttatás és járulék előirányzat, csak a Képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

Tartalékok

9. §

A 2024. évi tartalékok tételes listáját a *11. melléklet* határozza meg

Az általános és céltartalék felett a Képviselő-testület rendelkezik.

Záró rendelkezések

10 §.

A rendelet hatályának idejéről rendelkezik.

Tarhos, 2024. február 19.

Kürti Sándor
polgármester

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI ÖSSZESÍTETT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

adatok E Ft-ban

	Rovat szám:	Erőforrás	IV. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	Rovat szám:	Erőforrás
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI					
1. Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	64567	1. Személyi juttatások	K1	35782
2. Kormányzatok működési támogatásai	B11	49184	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4562
3. Közhatalmi bevételek	B3	17500	3. Dologi kiadások	K3	62589
4. Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n belülről	B4	5186	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	9316
5. Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6		5. Egyéb működési célú kiadások	K5	25214
Működési bevételek összesen		87553	6. Működési tartalék (áthaltáros. cél)	K513	14721
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS			Működési kiadások összesen		151284
BEVÉTELEK					
5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		V. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		
6. Felhalmozási célú bevételek	B5		7. Beruházások	K6	85107
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7		8. Felújítások	K7	35547
Felhalmozási bevételek összesen			9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
III. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK			10. Fajlesztési célú kiadások	K513	16591
MŰKÖDÉSI HÁNY BELSŐ			Felhalmozási kiadások összesen		131246
FINANSZÍROZÁSA					
8. Előző évi költségvetési maradvány	B8131		VI. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK		
9. Előző évi vállalkozási maradvány	B8132		9. Pénzpiaci vásárlás, visszavásárlása	K912	
FELHALMOZÁSI HÁNY BELSŐ			10. Hitel, kölcsön törlesztése	K911	
FINANSZÍROZÁSA			11. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1874
10. Előző évi költségvetési maradvány	B813		Finanszírozási célú műveletek összesen		1874
11. Előző évi vállalkozási maradvány	B813				
FELHALMOZÁSI HÁNY KÜLSŐ					
FINANSZÍROZÁSA					
12. Helyi értékpapírok bevételei	B812				
13. Hitel, kölcsön felvétele	B811				
14. Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814				
Finanszírozási műveletek bevételei		197551			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		285104	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		285104

TARKOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI BEVÉTELEI
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT, ÉS ÁLLAMGAZDASÍ FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN

3 melléklet az 1/2024. (II.28.) önkormányzat rendelethez
száma: E/24-050

A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1										
2										
3										
4	Működési költségvetés	Működési költségvetés	Turbos Község Önkormányzata			Működési költségvetés				
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31										
32										
33										
34										
35										
36										
37										
38										
39										
40										
41										
42										
43										
44										
45										
46										
47										
48										
49										
50										
51										
52										
53										
54										
55										
56										
57										
58										
59										
60										
61										
62										
63										
64										
65										
66										
67										
68										
69										
70										
71										
72										
73										
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91										
92										
93										
94										
95										
96										
97										
98										
99										
100										
101										
102										
103										
104										
105										
106										
107										
108										
109										
110										
111										
112										
113										
114										
115										
116										
117										
118										
119										
120										
121										
122										
123										
124										
125										
126										
127										
128										
129										
130										
131										
132										
133										
134										

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2024. ÉV

[illegible]

(09-01-2017) 08:27SCOTLAND ATTEL 13:06

1/24. (11.18.)

4. melléklet a önkormányzati rendelethez

adatok E F-ban

Tachos Községi Önkormányzata													
Közművelődési terület	072111	072112			072311		074031		082104		0821091		0821092
		Háziorvosi nappellátás		Háziorvosi ügyelet	Fogorvosi nappellátás	Család és időseket	Kórház	Kórház	Kórház	Kórház	Kórház		
		Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	Államháztartás	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI													
1. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
2. köznevelési költségvetés													
3. egészségügyi költségvetés													
4. köznevelési célú támogatások ÁH-n kívülről													
5. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
6. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
7. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
8. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
9. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
10. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
11. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
12. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
13. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
14. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
15. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
16. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
17. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
18. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
19. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
20. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
21. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
22. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
23. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
24. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
25. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
26. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
27. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
28. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
29. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
30. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
31. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
32. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
33. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
34. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
35. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
36. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
37. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
38. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
39. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
40. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
41. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
42. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
43. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
44. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
45. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
46. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
47. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
48. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
49. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
50. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
51. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
52. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
53. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
54. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
55. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
56. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
57. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
58. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
59. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
60. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
61. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
62. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
63. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
64. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
65. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
66. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
67. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
68. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
69. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
70. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
71. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
72. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
73. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
74. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
75. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
76. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
77. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
78. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
79. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
80. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
81. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
82. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
83. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
84. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
85. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
86. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
87. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
88. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
89. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
90. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
91. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
92. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
93. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
94. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
95. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
96. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
97. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
98. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
99. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
100. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
101. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
102. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
103. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
104. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
105. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
106. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
107. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
108. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
109. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
110. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
111. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
112. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
113. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
114. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
115. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
116. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
117. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
118. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
119. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
120. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
121. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
122. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
123. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
124. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
125. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
126. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
127. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
128. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
129. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
130. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
131. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
132. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
133. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
134. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
135. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
136. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
137. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
138. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
139. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
140. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
141. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
142. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
143. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
144. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
145. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
146. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
147. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
148. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
149. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
150. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
151. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
152. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
153. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
154. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
155. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
156. működési célú támogatások ÁH-n belőlől													
157. működési cél													

Gr. sz.	Megnevezés	Következő	Tartalom Kiadásig Önkormányzata			Mindösszesen		
V	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI							
1	Szociális juttatások	K1		35782				35782
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		4562				4562
3	Dologi kiadások	K3		62539				62539
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		9116				9116
5	Egyéb működési célú kiadások	K5		25214				25214
6	Működési feladatok (átlátszó, cél)	K6		14721				14721
	Működési kiadások összesen			131984				131984
VI	FELHATÁROZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI							
7	Hitelkamatok	K6		85157				85157
8	Felújítások	K7		35547				35547
9	Egyéb felhatalmazott kiadások	K8						
10	Fejlesztési célú kiadások	K9		10991				10991
	Felhatalmazott kiadások összesen			131246				131246
VII	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK							
11	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K10						
12	Hitel, kölcsön törlesztése	K11						
13	Államháztartáson belüli megelőlegezett kiadások	K12		1874				1874
	Finanszírozási célú műveletek összesen			1874				1874
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)			285104				285104

11.224. (11.28.)
7. melléklet a önkormányzatok rendelethez
Adatok E Ft-ban

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2024. ÉV

Tartalom: Község Önkormányzata																	
01130			013320			013350			018040			051040			861233		
Önkormányzatok és önkormányzati feladatok jogalkotó és feladatfinanszírozási feladatai			Községmunka-fenntartás és művelődés			Az önkormányzati feladatok és feladatok megvalósításához szükséges feladatok (lakóingatlanok)			Önkormányzatok feladatai a központi költségvetéssel			Vesztélyes hulladékok elszállítás			Hosszabb időtartamú befizetésekről		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség					

11614 (11.66.7)

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2024. ÉV

7. melléklet a önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat E Ft-ban

Turbos Község Önkormányzata																
047257			047410			053020			061030			062020			064010	
Környezetvédelmi műhelyprogram			Ár és belfiz. védelemmel összefüggő tevékenységek			Szennyvízelvezető tevékenységek			Lakóházakhoz szertől támogatások			Településtelepi projektek és támogatások			Községi Községi	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség	
Költség			Költség			Költség			Költség							

1624. (K. 28.)

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN

7. melléklet a önkormányzati rendelethez
Adatok F.Ft-ban

2024. ÉV

Tarhosi Községi Önkormányzat

Folyólatok Kormányzati funkciók	066020			072111			072112			072311			074031			082044		
	Városi és községi igazgatás			Háziorvosi alapellátás			Háziorvosi ügyelet			Fogyasztói alapellátás			Család és művelődés			Könyvtár		
Költség	Költség			Költség			Költség			Költség			Költség			Költség		
	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	Költség	
IV Működési költségvetés KIADÁSAI																		
V Felhalmozási költségvetés KIADÁSAI																		
VI Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
VII Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
VIII Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
IX Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
X Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XI Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XII Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XIII Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XIV Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XV Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XVI Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XVII Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XVIII Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XIX Ellátottak pénzbeli kiadásai																		
XX Ellátottak pénzbeli kiadásai															</			

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSA!
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2024. ÉV

Tartományi Községi Önkormányzat

[illegible]

ՈՒՅԱՈՒՅ
ԼՈՒՆԱԿԱՆ ԵՎ

๒๕๕๕
 เลขที่..... ๒๕๕๕
 ๔๕๕๕

1984

VI. KÖLTSÉGVETÉS

1. Személyi adatok
2. Munkaadatnak terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
3. Dologi kiadások
4. Előzetes pénzbeli kiutalásai
5. Egyéb működési célú kiadások
6. Működési eredmény (előzetes, cél)

KALISHA

1. Berührende
 2. Anzeichen
 3. Durchführungsrichtlinien
 4. Durchführungsrichtlinien

DATE: 05/05/2014

11. Etiketings-ajándék, vöröslépcsős
12. Bútor, szék, asztal
Allergiánál való helyi megfigyelés
13. kávé
Füvésztársasági vöröslépcsős
KALAMOR, BUDAPESTI
(RÉVÉNY)

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA LÉTSZÁMADATAI
2024. ÉV

16

S.sz.	Intézmény	Közfelügyelet	Engedélyezett álláshely/Foglalkoztatotti létszám					Pályázat keretében foglalkoztatott létszám	Összesen
			Közfelügyelet	Munka ügynökségek	Közfoglalkoztatott (éves átlagos)	Önkormányzati képviselő			
	Tarhos Község 1. Önkormányzata	1		3	2	4		10	0
7	Mindösszesen	1	0	3	2	4	0	10	

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**2024. ÉV**

adatok F. ft-ban

I	Beruházás	Eredeti
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00044 Élhető település	
1	támogatás	85 107
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
	Összesen:	85 107
II.	Felújítás	
	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00010 Önkormányzati	
1	épületek energetikai	35 547
2		
3		
	Összesen:	35 547
	Felhalmozási kiadás összesen:	120 654

TARHOS KÖZSÉG PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSAI
2024. ÉV

adatok E Ft-ban

I. Egyéb működési célú kiadások		
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>		<i>Fedeti</i>
I		
Összesen:		0
1	Muronyi Községi hivatal családi és gyermekjóléti szolgáltatásokra (Muronyi Alapszolgáltatási Központnak) 2023-ra	204
2	Muronyi Községi hivatal családi és gyermekjóléti szolgáltatásokra (Muronyi Alapszolgáltatási Központnak) 2024-re	200
3	Orvosnak átadott pénzeszköz	14 040
4	Civil szervezetek támogatása	940
Összesen:		15 384
	Elvonások és befizetések	9 830
	Belsőigazgatási osztály út pályázat visszafizetési kötelezettsége	9 830
Egyéb működési célú kiadások összesen:		25 214
II.		
2 Egyéb felhalmozási célú kiadások		
3 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása		
Összesen:		0
	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások</i>	
1		
Összesen:		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:		0
1 Pénzeszköz átadások összesen:		25 214
2		
3		

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTALÁNOS, MŰKÖDÉSI-, ÉS FEJLESZTÉSI
TARTALÉKAI
2024. ÉV

adatok E Ft-ban

I.	Működési céltartalék	Eredeti	Módosított
1			
2			
3			
4			
5			
	Működési céltartalék összesen:	0	0
II.	Általános tartalék	14 721	0
	ebből: általános		
2	Letéti számla egyenlege	14 721	
3			
	Működési tartalék összesen:	14 721	0
III.	Fejlesztési céltartalék		
1	Adomány (elkülönített számlán)	761	
2	EFOP-1.5.3 támogatás visszafizetés	7 647	
3	Kerékpárút építés támogatás visszafizetés	4	0
4	INTERREG Románia-Magyarország program önerő	2 179	
5			
6			
7			
8			
9			
10	Fejlesztési tartalék összesen:	10 591	
	Tartalékok mindösszesen:	25 312	0
			0

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK
ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MÉRLEG
2024-2027 IDŐSZAKRA**

adatok E Ft-ban

s.sz.	Megnevezés	2024	2025	2026	2027
I. Működési bevételek és kiadások					
1	Közhatalmi bevételek	17500	18375	19294	20258
2	Intézményi működési bevételek	5486	5760	6048	6351
	Működési célú átvett pénzeszközök				
3	államháztartáson kívülről				
	Működési célú támogatások				
4	államháztartáson belülről	64567	67795	71185	74744
5	Működési célú bev. Össz. (1+...4)	87553	91930	96527	101353
6	Személyi juttatások	35782	37572	39450	41423
7	hozzájárulási adó	4562	4790	5029	5281
8	Dologi kiadások	62589	65719	69005	72455
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9116	9572	10050	10553
10	Egyéb működési célú kiadások	25214	26474	27798	29188
11	Működési tartalékok	14721	15457	16230	17041
12	Működési célú kiad. Össz. (6+...11)	151984	159583	167563	175941
13	Működési hiány (5-12)	-64432	-67653	-71036	-74588
	Működési hiány finanszírozás belső				
14	forrásból	64432	67653	71036	74588
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
15	Felhalmozási bevételek				
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
16	államháztartáson kívülről				
	Felhalmozási célú támogatások				
17	államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú bevételek össz.				
18	(15+...17)				
19	Beruházások	85107	89363	93831	98522
20	Felújítások	35547	37324	39191	41150
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
22	Fejlesztési céltartalék	10591	11121	11677	12261
	Finanszírozási célú műveletek (állami				
23	támogatás megelőlegezés)	1874	1968	2066	2170
	Felhalmozási célú kiadások				
24	össz. (19+...23)	133120	139776	146765	154103
25	Felhalmozási hiány (18-24)	-133120	-139776	-146765	-154103
	Felhalmozási hiány finanszírozása belső				
26	forrásból	133120	139776	146765	154103
	Felhalmozási hiány finanszírozása külső				
27	forrásból				
	Önkormányzat bevételei				
28	összesen: (5+14+18+26+27)	285104	299359	314327	330043
29	Önkormányzat kiadásai összesen: (12+24)	285104	299359	314327	330043

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ADÓSSÁGÁNAK ÉS HITELÁLLOMÁNYÁNAK KIMUTATÁSA
ÉS A TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK KIADÁSAI ÉVES BONTÁSBAN

	2024	2025	2026	2027	Összesen
Hitel törlesztések					
1					
Összes kötelezettség:	0	0	0	0	0

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL MEGVALÓSULÓ
PROJEKTEK BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI ,
EU-S PROJEKTEHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOK
2024.**

[illegible]

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTAL NYÚJTOTT KEDVEZMÉNYEK
2024. ÉV

adatok E Ft-ban

M e g n e v e z é s		Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	2024. évi tervezett bevétel	Kedvezmények összege
Helyi adó bevételek				
I	Iparüzési adó	13 000	13 000	0
Összesen:		13 000	13 000	0

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
4 ÉVES PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

Adatok E Ft-ban

		Rovat szám	2024 terv	2025 terv	2026 terv	2027 terv
BEVÉTELEK						
1.	Közhatalmi bevételek	B3	17500	18375	19294	20258
2.	Intézményi működési bevételek	B4	5486	5760	6048	6351
3.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B65				
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	64567	67795	71185	74744
5.	Felhalmozási bevételek	B5				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7				
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
8.	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	197551	207429	217800	228690
9.	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132				
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	B812				
11.	Hitelek kölcsön felvétele	B811				
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	B814				
	Bevételek összesen:		285104	299359	314327	330043
13.	Személyi juttatások	K1	35782	37572	39450	41423
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4562	4790	5029	5281
15.	Dologi kiadások	K3	62589	65719	69005	72455
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	9116	9572	10050	10553
17.	Egyéb működési célú kiadások	K5	25214	26474	27798	29188
18.	Beruházások	K6	85107	89363	93831	98522
19.	Felújítások	K7	35547	37324	39191	41150
20.	Isgyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
21.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912				
22.	Hitelek, kölcsön törlesztése	K911				
23.	Tartalékok	K513	25312	26578	27907	29302
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1874	1968	2066	2170
	Kiadások összesen		285104	299359	314327	330043

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
3 ÉVES PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

		Rovat szám	2022 tény	2023 várható tény	2024 terv
BEVÉTELEK					
1.	Közhatalmi bevételek	B3	13799	17507	17500
2.	Imézményi működési bevételek	B4	18181	40519	5486
3.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	1		
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	49611	109009	64567
5.	Felhalmozási bevételek	B5			
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7			
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	331646	149158	
8.	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	56484	235960	197551
9.	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132			
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	B812			
11.	Hitel, kölcsön felvétele	B811			
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	B814	1925	1898	
	Bevételek összesen:		471647	554050	285104
13.	Személyi juttatások	K1	42390	47908	35782
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4738	5343	4562
15.	Dologi kiadások	K3	75570	78184	62589
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8572	7853	9116
17.	Egyéb működési célú kiadások	K5	18212	16500	25214
18.	Beruházások	K6	7205	916	85107
19.	Felújítások	K7	146820	214719	35547
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	7	1122	
21.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912			
22.	Hitel, kölcsön törlesztése	K911			
23.	Tartalékok	K513			25312
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1628	1636	1874
	Kiadások összesen		305142	374180	285104

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA SAJÁT BEVÉTELEINEK BEMUTATÁSA 353/2011. (XII.30.)
KORMÁNYRENDELET 2.§ (1) BEKEZDÉSE SZERINTI BONTÁSBAN**

	Költségvetési év			
	2024	2025	2026	2027
Saját bevétel				
helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	17 500	17 500	17 500	17 500
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel (bérleti díj)	0	0	0	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Saját bevétel összesen	17 500	17 500	17 500	17 500

TARHOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT LIKVIDITÁSI TERVE
2024.

Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
Nyitó pénzkészlet	197551	183118	167977	152836	137694	124740	109356	93850	78465	68428	54016	39603	
Bevételek													
Működési célú támogatásból													
b.	7748	5165	5165	5165	5165	5165	5165	5165	5165	5165	5165	5165	64567
Közhatalmi bevételek	729	729	729	729	2917	486	365	486	5833	1458	1458	1458	17500
Működési bevételek	457	457	457	457	457	457	457	457	457	457	457	457	5186
Felh. célú átvett pénzeszk.													
Bevételek összesen:	8934	6352	6352	6352	8539	6109	5987	6109	11456	7081	7081	7081	87431
Nyitó + Bev. össz.													
	206486	189470	174329	159187	146233	130849	115343	99958	89921	75309	61096	46684	
Kiadások													
Személyi juttatás	2982	2982	2982	2982	2982	2982	2982	2982	2982	2982	2982	2982	35782
Munkaadókat terhelő járulékok	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	4562
Ökológiai kiadások	5216	5216	5216	5216	5216	5216	5216	5216	5216	5216	5216	5216	62589
Ellátottak pénzbeli juttatásai	760	760	760	760	760	760	760	760	760	760	760	760	9116
Egyéb működési kiadás	2101	2101	2101	2101	2101	2101	2101	2101	2101	2101	2101	2101	25214
Felújítás, beruházás	10055	10055	10055	10055	10055	10055	10055	10055	10055	10055	10055	10055	120654
Egyéb felhalmozási kiadás													
Állami támogatás, megelőlegezés	1874												1874
Kiadások összesen:	23367	21493	21493	21493	21493	21493	21493	21493	21493	21493	21493	21493	259792
Záró pénzkészlet													
	183118	167977	152836	137694	124740	109356	93850	78465	68428	54016	39603	25191	

2024. év	Murony	(Ft)	(Ft)
511011	Köztisztviselők alapilletménye		
	1 fő 587 730 x 2hó/40x28) = 822822 (28 óra Murony,12 óra Tarhos)	822 822	
	647 730 /40x28x10	4 534 110	
	Erdei Melinda 432 860 x 2 hó	865 720	
	492860x10 hó =	4 928 600	
	Nagy Beatrix (428 720 x 2 hó)	857 440	
	488720 x 10 hó =	4 887 200	
	Matejeszné Vozár Zita (413 954 x 2 hó)	827 908	
	443 954x10hó=	4 439 540	
	Köztisztviselők alapilletménye összesen	22 163 340	22 163 340
	Jubileumi jutalom		
511061	Erdei Melinda 2 hó 492 860 x 2	985 720	
	Jubileumi jutalom összesen	985 720	985 720
511071	Béren kívüli juttatás		
	3 fő x 195 313	585 939	
	1 fő x 136 719	136 719	
	Béren kívüli juttatás összesen	722 658	722 658
511091	Köztisztviselők közlekedési ktg. térítése		
	joggyző munkába járási ktg. (585kmx30Ft/km x 12 hó/40x28)	147 420	
	MVZ munkába járás ktg. (9450 x 12 hó)	113 400	
	Köztisztviselők közlekedési ktg. Térítése összesen		260 820
51113	Betegszabadság	30 000	30 000
5341	Kiküldetési ktg. térítése		
	Dr. Baji Mihály (60 000 x 12hó/40x28)	504 000	
	Kiküldetési ktg. térítés összesen		504 000
	Személyi juttatás Murony összesen		24 666 538
52	Munkaadót terhelő járulékok		
	Szociális hozzájárulási adó 23 149 060 x 13 %	3 009 378	
	Caffetéria járuléka		
	Szociális hozzájárulási adó 722 658 x 13%	93 946	
	személyi jövedelem adó 722 658 x 15%	108 399	
	Munkaadót terhelő járulékok összesen		3 211 723
	BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN		27 878 261

	Dologi és egyéb folyó kiadások		
53111	szakmi anyag	5 000	
5321	e közigker program díj	50 000	
53351	közvetített szolgáltatások kiadásai (tulajdoni lap)	5 000	
53361	Szamai tevékenységet segítő szolg.előrnínges vizsga orvosi	85 000	
533711	Posta költség, számla vezetési díj	62 000	
53551	egyéb dologi	20 500	
53531	ÁFA	36 450	
	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen		263 950
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		28 142 211

	Megnevezés	(Ft)	(Ft)
	Normatíva támogatás	23 766 161	
	Önkormányzati többlet támogatás	3 876 056	
	Előző évi pénzmaradvány	487 994	
9403	Közvetített szolgáltatás bevétele	5 000	
9411	Egyéb működési bevétel	5 000	
94082	Kamat bevétel	2 000	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	28 142 211	

2024. év	Tarhos	(Ft)	(Ft)
511011	Köztisztviselők alapilletménye		
	1 fő 587 730 x 2hó/40x12) = 7 052 760 (28 óra Murony, 12 óra Tarhos)	352 638	
	647 730/40x12x10	1 943 190	
	Kovács-Tóth Gabriella (163 000 x 12 hó)	1 956 000	
	Mucsiné Sallai Annamária (414 000 x 2hó)	828 000	
	449 000 x 10 hó	4 490 000	
	Túri Irén 192 625 x 2 hó	385 250	
	227 625 x 10hó =	2 276 250	
	Köztisztviselők alapilletménye összesen		12 231 328
	Köztisztviselők jubileumi jutalma összesen		0
511071	Béren kívüli juttatás		
	Jegyző Úr 58594	58 594	
	Tarhos 3 fő x 195 313 =585 939	585 939	
	Béren kívüli juttatás összesen		644 533
511091	Köztisztviselők közlekedési ktg. térítése		
	1fő (585kmx30Ft/km x 12 hó/40x12ó)	63 180	
	Túri Irén munkába járási ktg	90 000	
	Köztisztviselők közlekedési ktg. Térítése összesen		153 180
		0	
	Megbízási díj összesen		0
5341	Kiküldetési ktg. térítése		
	(60 000/40x12=18 000 x 12hó)	216 000	
	Kiküldetési ktg. térítés összesen		216 000
	Személyi juttatás Tarhos összesen		13 245 041
52	Munkaadó terhelő járulék		
	Szociális hozzájárulási adó 12 231 328 x 13%=	1 590 073	
	Cafetéria járuléka szoc. Hozáj.adó 644 533 x 13%		
	személyi jövedelem adó 644 533 x 15%=	83 789 96 680	
	Munkaadó terhelő járulék összesen		1 770 542
	BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN		15 015 583
5321	Dologi és egyéb folyó kiadások e közigker program díj	33 000	

53361	Továbbképzés (előrninges vizsga,orvosi vizsg. díj)	98 000	
	Szakmai tevékenységet segítő szolg. Oláhné N. A,Bélmegyerrel 50-50	1 500 000	
53551	egyéb dologi	12 000	
533711	Posta költség, számla vezetési díj	40 000	
353511	ÁFA	35 370	
	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen		1 718 370
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		16 733 953

	Megnevezés	(Ft)	(Ft)
	Normatíva támogatás	15 884 838	
	Önkormányzat többlet finansz.	-36 405	Megtakarítás
	Előző évi pénzmaradvány	879 020	
9403	Közvetített szolgáltatás bevétele		
9411	Egyéb működési bevétel	4 000	
94082	Kamat bevétel	2 500	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 733 953	0

2024. év	B é l m e g y e r	(Ft)	(Ft)
511011	Köztisztviselők alapilletménye		
	Hleindné Sárközi Erzsébet (326 000 x 12 hó)	3 912 000	
	Horváth Renáta . (326 000 x 12 hó)	3 912 000	
	Pardi Andrea 395 000 x 1 hó (450 000 x 11 hó)	395 000 4 950 000	
	Dr. Sós Ádám 395 000 x 1hó (450 000 x 11 hó)	395 000 4 950 000	
	Köztisztviselők alapilletménye összesen		18 514 000
511071	Béren kívüli juttatás		
	Bélmegyer 4 fő x 195 313 =	781 252	
	Béren kívüli juttatás összesen		781 252
511091	Köztisztviselők közlekedési ktg. térítése		
	Dr Sós Ádám	240 000	
	Pardi Andrea	120 000	
	Köztisztviselők közlekedési ktg. Térítése összesen		360 000
5341	Kiküldetési ktg. térítése		
	Kiküldetési ktg. térítés összesen		0
	Személyi juttatás Bélmegyer összesen		19 655 252
52	Munkaadót terhelő járulék		
	Szociális hozzájárulási adó		
	18 514 000 x 13%	2 406 820	
	Caftetéria járuléka		
	szoc. Hozáj.adó		
	781252 x 13%	101 563	
	személyi jövedelem adó		
	781252 x 15%=	117 188	
			2 625 571
	BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN		22 280 823
5321	Dologi és egyéb folyó kiadások		
53511	e közigker program díj	38 400	
53511	ÁFA	40 608	
53361	Továbbképzés (előrminges vizsga,orvosi vizsg. díj)	112 000	
	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás O-né N.A. 50-50% Tarhossal	1 500 000	
533711	Posta költség, számla vezetési díj	45 000	
535451	egyéb dologi		
	Bérlőnyvelésben levő kerekítés	15 000	

	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen		1 751 008
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		24 031 831

	Megnevezés	(Ft)	(Ft)
	Normatíva támogatás	17 330 766	
	Önkormányzat többlet finansz.	6 431 283	
	Előző évi pénzmaradvány	261 982	
9403	Közvetített szolgáltatás bevétele		
9411	Egyéb működési bevétel	5 000	
94082	Kamat bevétel	2 800	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	24 031 831	0

2024. év	ÖSSZESEN	(Ft)	(Ft)
511011	Köztisztviselők alapilletménye		
	Köztisztviselők alapilletménye összesen		52 908 668
511061			
	Köztisztviselők jubileumi jutalma összesen		985 720
511071	Béren kívüli juttatás		
	Béren kívüli juttatás összesen		2 148 443
511091	Köztisztviselők közlekedési ktg. térítése		
	Köztisztviselők közlekedési ktg. Térítése összesen		774 000
51113	Betegszabadság		30 000
51221	Egyéb jogviszonybn lévő nem saját dolgozó jutt		0
5341	Kiküldetési ktg. térítése		
	Kiküldetési ktg. térítés összesen		720 000
	Személyi juttatás összesen		57 566 831
52	Munkaadót terhelő járulék		
	Munkaadót terhelő járulék összesen		7 607 836
	BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN		65 174 667
	Dologi és egyéb folyó kiadások		
	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen		3 733 328
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		68 907 995

	Megnevezés	(Ft)	(Ft)
	Normatíva támogatás	56 981 765	
9403	Közvetített szolgáltatás bevétele	5 000	
9411	Egyéb működési bevétel	14 000	
94082	Kamat bevétel	7 300	
94121	Működési célú támogatás		
	Előző évi pénzmaradvány	1 628 996	
	Önkormányzati többlet támogatás	10 270 934	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 907 995	0