

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Tarhos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottságának 2025. szeptember 30-án megtartott **nyílt** bizottsági üléséről

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

Az ülés elnöke: Mucsi István

Jelen vannak: Mucsi István biz.elnök
Molnár Lajosné biz. tag
Dr. Baji Mihály jegyző
Oláhné Nagy Andrea pénzügyi szaktanácsadó

Mucsi István elnök: Köszönti a jelenlévőket. Elmondja, hogy Nyeste János bizottsági tag munkahelyi elfoglaltsága miatt nincs jelen, a bizottság határozatképes. A jegyzőkönyv vezetésére javasolja Mucsiné Sallai Annamária köztisztviselőt, jegyzőkönyv hitelesítőjének javasolja Molnár Lajosné bizottsági tagot.

Ismerteti a napirendi pontokat:

1. Beszámoló az önkormányzat költségvetésének 2025. I. félévi teljesítéséről, Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelete Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: Mucsi István biz. elnök

2. Beszámoló a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előadó: Mucsi István biz. elnök

Mucsi István elnök: Kéri a bizottságot, hogy aki a jegyzőkönyv vezetőjének, hitelesítőjének személyével valamint a napirendi pontokkal egyetért, kézfelnyújtással jelezze.

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

1.Beszámoló az önkormányzat költségvetésének 2025. I. félévi teljesítéséről, Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelete Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: Mucsi István biz. elnök

Mucsi István elnök: Felkéri Oláhné Nagy Andrea pénzügyi tanácsadót, egészítse ki a félévi beszámolót.

Oláhné Nagy Andrea pénzügyi tanácsadó: A 2025. évi költségvetés bevételi oldala 77%-os teljesülésű 2025.06.30-án, a kiadási oldala 32 %. Ha a működési kiadási és a bevételi költségvetést ketté választjuk, akkor a működési bevételek 56%-ban folytak be, a működési kiadások 51%-ban teljesültek, amelyekről elmondható, hogy időarányosan megfelelőek. A fejlesztési költségvetés nem időarányosan teljesült: a bevételi oldalon nincsen teljesülés, a kiadási oldalon 98%-os teljesülést mutat a költségvetés. A pénzellátás zavartalan. Nincsenek működési problémák.

Mucsi István elnök: Kéri a bizottságot, hogy aki egyetért a Tarhos Község Önkormányzat költségvetésének 2025. I. félévi teljesítéséről szóló beszámolóval, kézfelnyújtással szavazzon.

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

9/2025. (IX.30.) ÜPSZB határozat:

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága javasolja a képviselő-testület felé a Tarhos Község Önkormányzat költségvetésének 2025. I. félévi teljesítéséről szóló beszámoló elfogadását.

Felelős: Mucsi István elnök

Határidő: értelem szerint

Mucsi István elnök: Kéri a bizottságot, hogy aki egyetért a Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelettel, kézfelnyújtással szavazzon.

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

10/2025. (IX.30.) ÜPSZB határozat:

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága javasolja a képviselő-testület felé a Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítását tartalmazó 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelettel elfogadását.

Felelős: Mucsi István elnök

Határidő: értelem szerint

2.Beszámoló a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról

Előadó: Mucsi István elnök

Mucsi István elnök: Felkéri Dr. Baji Mihály jegyzőt, egészítse ki a beszámolót.

Dr. Baji Mihály jegyző: II. félévben majd nagyobb mértékű változások várhatóak a közös hivatal költségvetésében, hiszen Oláh Anna Tarhos Község Önkormányzatának alkalmazásából átkerült a Muronyi Közös Hivatal köztisztviselői közé, illetve a köztisztviselők 15%-os béremelése is ekkor jelentkezik majd. A dologi kiadásoknál nagyobb teljesülés van, melynek az oka, hogy a cafetériát az év elején kiutalta a közös hivatal a köztisztviselők részére. Elfogadásra javasolja a beszámolót.

Mucsi István elnök: Kéri a bizottságot, hogy aki egyetért a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóval, kézfelnyújtással szavazzon.

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

11/2025. (IX.30.) ÜPSZB határozat:

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága javasolja a képviselő-testület felé a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadását.

Felelős: Mucsi István elnök

Határidő: értelem szerint

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

k.m.f.


Mucsi István
elnök




Dr. Baji Mihály
jegyző


Molnár Lajosné
jkv. hitelesítő



MEGHÍVÓ

Tisztelt Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsági Tag!

Értesítem, hogy az **Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottság** ülésére **2025. szeptember 30-án 14⁰⁰ órakor** kerül sor, amelyre tisztelettel meghívom.

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

Napirendi pontok:

NYÍLT ülés:

1. Beszámoló az önkormányzat költségvetésének 2025. I. félévi teljesítéséről, Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelete Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előadó: Mucsi István Ü.P.Sz.B. elnöke
2. Beszámoló a Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről
Előadó: Mucsi István Ü.P.Sz.B. elnöke

Tarhos, 2025. szeptember 22.

Mucsi István s.k.
Ü.P.Sz.B. elnöke





Jelenléti ív

Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. szeptember 30-án tartandó Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsági ülésére
- NYILT ülés-

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÜGYRENDI, PÉNZÜGYI ÉS SZOCIÁLIS BIZOTTSÁGA RÉSZÉRŐL

1. Mucsi István Ü.P.SZ.B elnök
2. Nyeste János Ü.P.SZ.B tag
3. Molnár Lajosné Ü.P.SZ.B tag

Mucsi István
.....

Nyeste János
.....

Tanácskozási joggal megjelent:
Dr. Baji Mihály jegyző

[Signature]
.....

Meghívottak:

OLÁHNÉ NAGY ANDRÉA
.....

.....
.....
.....
.....

**Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. szeptember 30. tartandó ülésére**

**Tárgy: Tarhos Község Önkormányzata 2025. I. félévi gazdálkodásáról szóló
tájékoztató**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről tájékoztatja a képviselő testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetésének teljesülési adatait a költségvetéssel megegyező szerkezetben.

Önkormányzatunk 2025. évi költségvetését az 1/2025. (II. 26.) Kt. rendelettel fogadta el Tarhos Község Képviselő-testülete. A költségvetési rendelet a félév során nem került módosításra.

Az első félév gazdálkodása során elsődleges célunk a likviditás folyamatos biztosítása volt, ugyanakkor törekedtünk a fejlesztések finanszírozásához szükséges források biztosítására is.

Kérem a testületet, hogy az előterjesztésben foglaltak alapján fogadja el az önkormányzat 2025. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tarhos Község Képviselő-testülete a Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Kürti Sándor polgármester
Határidő: azonnal.

Tarhos, 2025. augusztus

Kürti Sándor
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ

Tarhos Község Önkormányzata és intézménye
2025. I. félévi gazdálkodásáról

Tarhos Község Önkormányzata féléves gazdálkodásáról szóló tájékoztató 1.számú melléklete tartalmazza az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a költségvetéssel összehasonlítható módon, a 2. számú melléklet a bevételek alakulását összesen, a 3. számú melléklet a kiadások alakulását összesen, a 4. számú melléklet a létszámadatokat, az 5. számú melléklet a beruházási és felújítási kiadások alakulását 6. számú melléklet a működési és felhalmozási pénzeszköz átadások teljesítésének alakulását mutatja be.

I. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

1. Működési bevételek

Az önkormányzat összes bevétele az első félévben 206 315 eFt-ban teljesült, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 77%-os teljesülést mutat.

A működési bevételek vizsgálva megállapítható, hogy zárszámadás elfogadását követően az előző évi maradvány igénybevételre került, valamint a működési és felhalmozási bevételek teljesülési adatai túlteljesülést mutatnak.

A működési bevételeink összetétele a következő:

- Állami támogatások működési része
- Egyéb működési célú támogatások
- Közhatalmi bevételek
- Működési saját bevételek
- Működési célú átvett pénzeszközök

1.1) Állami támogatások működési része

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatására a 2024. évi XC. törvény 2. számú melléklete szerint nyújt forrást az állam.

Ezen a jogcímen támogatja a hivatal működését, a település-üzemeltetést pl. zöldterület gazdálkodás feladatait, a közvilágítást, köztemető fenntartást, közutak fenntartását, valamint egyéb önkormányzati feladatokat, amelyet az Möt. meghatároz.

Egyes szociális és gyermekvédelmi támogatásként a gyermekétkeztetés feladatának ellátására érkezik támogatás.

Egyes kulturális feladatok támogatásként a kulturális feladatokhoz érkezik forrás.

Egyes működési célú- és kiegészítő támogatásokra érkezik támogatás.

Ezekre a jogcímenen érkező bevételek az összes bevétel 15,3 %-át teszik ki.

A fent felsorolt bevételek teljesülése a következőképpen alakult:

Ezer forintban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 228	24 228	15 325
Szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 573	13 768	7 252
Gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 267	14 233	7 419
Kulturális feladatok támogatása	2 270	2 270	1 270
Elszámolásból származó bevételek		299	299
Összesen:	54 338	54 798	31 565

Az állami támogatások bevételeinek teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva 58 %-os.

1.2) Egyéb működési célú támogatások

Ezen a jogcímen érkezik a közmunkaprogram támogatása – 9 436 e Ft -, az Nemzeti Egészségbiztosítási Alap finanszírozása háziorvosi ellátására 8 324 eFt.

A teljesülés alakulása:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
18 927	43 254	17 761

A teljesítés %-a a módosított előirányzathoz képest: 41 %

1.3) Közhatalmi bevételek alakulása

Közhatalmi bevételként számolandó el a vagyoni típusú adók, állandó jelleggel végzett iparüzési adó, valamint a szabálysértési bírság.

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva 78 %-os. Az összes adónemben összesen 21 300 e Ft adóbevétellel számoltunk a költségvetés készítésekor. Az iparüzési adó 10 883 eFt-ban teljesült, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 64 %-os teljesülést mutat.

1.4) Működési saját bevételek alakulása

A működési saját bevételeink között jellemzően a közmunkához kapcsolódó készletértékesítéseink (sertés) bevételeit, az ingatlan bérbeadások bérleti díjait, az étkeztetés térítési díjait, valamint ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételeket számoljuk el.

A teljesülésük alakulása:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
20 636	20 636	16 194

A teljesítés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva 78 %-os.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

1. Működési kiadások

Kiadásaink működési kiadásokból és felhalmozási, valamint finanszírozási műveletek kiadásaiból állnak. A működési kiadások közé a személyi juttatások és azok járulékai, dologi kiadások, szociális célú kiadások és átadott pénzeszközök tartoznak.

Az önkormányzat összes kiadása 84 786 e Ft-ban teljesült, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 32 %-os teljesülést mutat. A kiadásokon belül a működési kiadásaink teljesülése 82 710 eFt, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 51%-os, a felhalmozási kiadások 386 e Ft-an teljesültek.

A finanszírozási kiadások 100%-ban teljesültek, ezek összege 1 878 e Ft.

1.1) Személyi juttatások kiadása

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
53 151	70 099	34 027

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva: 49%.

1.2) Munkaadókat terhelő járulékok

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
10 091	11 332	3 958

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva: 35 %.

A személyi juttatások és járulékok az időarányos teljesüléshez viszonyítva megfelelőnek tekinthető.

1.3) Dologi kiadások

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
53 949	55 454	35 451

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva: 64%

1.4) Működési célú pénzeszköz átadások

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
16 960	16 994	7 378

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva: 43%

Részletesen a pénzeszköz átadásokat a 7. számú melléklet tartalmazza.

1.5) Ellátottak pénzbeli juttatásai

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
7 230	7 230	1 708

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva: 24%

A segélyezésre fordított kifizetések az alábbi módon alakultak jogcímenként:

Települési lakásfenntartási támogatás:	1 660 eFt
Temetési segély:	48 eFt

2. Felhalmozási kiadások

2.1) Beruházások

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
0	265	259

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva 98%

2.2) Felújítások

Teljesülés adatai:

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesülés
96 411	96 411	127

A teljesülés %-a a módosított előirányzathoz viszonyítva kevesebb, mint 1%

A kifizetéseket részletesen a 5. számú melléklet tartalmazza.

3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások jogcímen a 2025. évi állami támogatás előleg visszafizetése jelenik meg ezen a soron.

Ez a kiadás 100%-ban teljesült, mivel január hónapban a Magyar Államkincstár a decemberben folyósított összeget visszavonta.

TARTALÉKOK FELHASZNÁLÁSA

A tartalékok előirányzata nem változott. Az első félévben likviditási probléma nem volt, a pénzellátást zavartalanul biztosítani tudtuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az önkormányzat gazdálkodásának első féléves helyzetéről szóló tájékoztatót az előterjesztésben foglaltak szerint tárgyalja meg és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Tarhos, 2025. augusztus

Kürti Sándor
polgármester

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI ÖSSZESÍTETT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

adatok E Ft-ban

I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI	Rovats zám:	Előző évi tény	Eredeti ei:	Módosított ei:	Teljesítés	Teljesítés %	IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI	Rovats zám:	Előző évi tény	Eredeti ei:	Módosított ei:	Teljesítés	Teljesítés %
1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	110 578	73 265	98 052	49 326	50%	1	Személyi juttatások	K1	48 238	53 151	70 099	34 027	49%
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	B11	65 368	54 338	54 798	31 565	58%	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 498	10 091	11 332	3 958	35%
2	Közhatalmi bevételek	B3	21 669	21 300	21 300	12 708	60%	3	Dologi kiadások	K3	74 596	53 949	55 454	35 451	64%
3	Működési saját bevételek	B4	22 065	20 636	20 636	16 194	78%	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 757	7 230	7 230	1 708	24%
4	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6	1 250	0	0	0	0%	5	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 395	16 960	16 994	7 378	43%
	Működési bevételek összesen		155 562	115 201	139 988	78 228	56%	6	Működési tartalék (általános, cél)	K513		0	0	0	0%
II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI								Működési kiadások összesen		162 484	141 381	161 109	82 522	51%
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	318	0	0	0	0%	V	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI						
6	Felhalmozási saját bevételek	B5	3	0	0	0	0%	7	Beruházások	K6	2 328	0	265	259	98%
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7		0	0	0	0%	8	Felújítások	K7	40 215	96 411	96 411	127	0%
	Felhalmozási bevételek összesen		321	0	0	0	0%	9	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0	0	0	0%
III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK							10	Fejlesztési céltartalék	K513		8 412	8 412	0	0%
	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA								Felhalmozási kiadások összesen		42 543	104 823	105 088	386	0%
8	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	55 992	34 432	29 638	29 638	100%	VI	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK						
9	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132		0	0	0	0%	9	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912		0	0	0	0%
	FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA							10	Hitel, kölcsön törlesztése	K911		0	0	0	0%
10	Előző évi költségvetési maradvány	B813	121 235	98 449	98 449	98 449	100%	11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 059	1 878	1 878	1 878	100%
11	Előző évi vállalkozási maradvány	B813		0	0	0	0%		Finanszírozási célú műveletek összesen		2 059	1 878	1 878	1 878	100%
	FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSA														
12	Belföldi értékpapírok bevételei	B812		0	0	0	0%								
13	Hitel, kölcsön felvétele	B811		0	0	0	0%								
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814	2 063	0	0	0	0%								
	Finanszírozási műveletek bevételei		179 290	132 881	128 087	128 087	100%								
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		335 173	248 082	268 074	206 315	77%		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		207 086	248 082	268 074	84 786	32%

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEI ÖSSZESEN
2025. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor.sz.	Megnevezés	Rovatszám	Tarhos Község Önkormányzata					Mindösszesen				
			Előző évi tény	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %	Előző évi tény	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI											
1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	110 578	73 265	98 052	49 326	50%	110 578	73 265	98 052	49 326	50%
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	B11	65 368	54 338	54 798	31 565	58%	65 368	54 338	54 798	31 565	58%
2	Közhatalmi bevételek	B3	21 669	21 300	21 300	12 708	60%	21 669	21 300	21 300	12 708	60%
3	Működési saját bevételek	B4	22 065	20 636	20 636	16 194	78%	22 065	20 636	20 636	16 194	78%
4	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6	1 250	0	0	0	0%	1 250	0	0	0	0%
	Működési bevételek összesen		155 562	115 201	139 988	78 228	56%	155 562	115 201	139 988	78 228	56%
II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI											
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	318	0	0	0	0%	318	0	0	0	0%
6	Felhalmozási saját bevételek	B5	3	0	0	0		3	0	0	0	0%
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7		0	0		0%		0	0	0	0%
	Felhalmozási bevételek összesen		321	0	0	0	0%	321	0	0	0	0%
III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK											
	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA											
8	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	55 992	34 432	29 638	29 638	100%	55 992	34 432	29 638	29 638	100%
9	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132		0	0							
	FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA											
10	Előző évi költségvetési maradvány	B813	121 235	98 449	98 449	98 449	100%	121 235	98 449	98 449	98 449	100%
11	Előző évi vállalkozási maradvány	B813		0	0							
	FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSA											
12	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			0							
13	Hitel, kölcsön felvétele	B811			0							
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814	2 063		0		0%	2 063	0	0	0	0%
	Finanszírozási műveletek bevételei		179 290	132 881	128 087	128 087	100%	179 290	132 881	128 087	128 087	100%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		335 173	248 082	268 074	206 315	77%	335 173	248 082	268 074	206 315	77%

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KIADÁSAI ÖSSZESEN
2025. ÉV

adatok E Ft-ban

	Q
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	
14	
15	
16	
17	
18	
19	
20	
21	
22	
23	
24	
25	
26	
27	
28	
29	
30	
31	
32	
33	
34	
35	

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA LÉTSZÁMADATAI
2025. ÉV

fő

s.sz.	Intézmény	Engedélyezett álláshely/Foglalkoztatotti létszám						
		Köztisztviselő	Közalkalmazott	Munka törvénykönyves	Közfoglalkoztatott	Önkormányzati képviselő	Pályázat keretében foglalkoztatott létszám	Összesen
1	Tarhos Község Önkormányzata							
	eredeti:	1		3	2	4		10
	módosított:	1		3	12	4		20
	tény:							0
	Mindösszesen							
	eredeti:	1	0	3	2	4	0	10
	módosított:	1	0	3	12	4	0	20
	tény:	1	0	3	12	4	0	20

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**2025. ÉV**

adatok E ft-ban

I Beruházás	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Informatikai eszközök és egyéb gép beszerzés			
1 (router, HDD, fordító, fűkasza)	0	265	259
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
Összesen:	0	265	259
II. Felújítás			
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00010			
1 Önkormányzati épületek energetikai	96 411	96 411	127
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Összesen:	96 411	96 411	127
Felhalmozási kiadás összesen:	96 411	96 676	386

TARHOS KÖZSÉG PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSAI
2025. ÉV

adatok E Ft-ban

I. Egyéb működési célú kiadások

<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>	Eredeti	Módosított	
1 Szociális kölcsön			
Összesen:	0	0	0
<i>Egyéb működési célú támogatások</i>			
Muronyi Közös hivatal családi és gyermekjóléti szolgáltatásokra			
1 (Muronyi Alapszolgáltatási Központnak) 2023-ra	204	204	203
Muronyi Közös hivatal családi és gyermekjóléti szolgáltatásokra			
2 (Muronyi Alapszolgáltatási Központnak) 2024-re	200	200	
3 Orvosnak átadott pénzeszköz	13 820	13 679	6 998
4 Civil szervezetek támogatása	1 940	1 940	
5 Közös hivatalnak normatíva feletti összege	796	796	
6 Bursa Hungarica ösztöndíj	0	15	15
7 Tagdíjak	0	126	126
Összesen:	16 960	16 960	7 343
Elvonások és befizetések	0	35	35
1 2024. évi beszámolóban kimutatott visszafizetési kötelezettség	0	35	35
Egyéb működési célú kiadások összesen:	16 960	16 994	7 378

Egyéb felhalmozási célú kiadások

II. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása

1 Összesen:	0	0	
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások</i>			
1			
2			
3 Összesen:	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	
Pénzeszköz átadások összesen:	16 960	16 994	7 378

Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelete

Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. évi költségvetésének meghatározása.

[2] 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 a következőket rendeli el:

1. §

A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt – **268 074 eFt**-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) **266 196 eFt**-ban, finanszírozási kiadásainak összegét **1 878 eFt**-ban, bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) **139 987 eFt**-ban, finanszírozási bevételek összegét **128 087 eFt**-ban határozza meg.”

2. §

(1) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

- (8) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A Tarhos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. október 2-án lép hatályba.

Tarhos, 2025. szeptember 8.

Kürti Sándor
polgármester

Dr. Baji Mihály
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2025. október 1., 8,00 óra

Dr. Baji Mihály
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Rendelet-tervezet címe:	Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelet-tervezete a Tarhos község 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról.			
Rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:				
Társadalmi-gazdasági hatás:	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
A 2025. évi költségvetés változásait tartalmazza.	Van.	Nincs.	Nem jelentős.	Nincs ilyen hatás.
A rendelet megalkotása szükséges, mert:	Szükséges, jogszabályi előírás.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Jogszabálysértés.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:	
Nem igényel további személyi feltételeket.	Nem igényel szervezeti változást.	Nem igényel.	Igényel.	

Tarhos, 2025. szeptember 8.

Dr. Baji Mihály
jegyző

1. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

3. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

5. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

7. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

8. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

9. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

10. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

11. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

12. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

13. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

14. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

15. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

16. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

„20. melléklet az 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetést 1/2025. (II. 26.) rendeletével fogadta el, amelyet első alkalommal kívánunk módosítani.

Az államháztartásról szóló törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Előzetes hatásvizsgálat

a Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) rendelet módosításához

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. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, környezeti és egészségügyi következményeit, adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint a megalkotás szükségességét, a megalkotás elmaradásának várható következményeit.

1. Társadalmi hatások

A rendelet tervezet biztosítja, hogy a közfeladatok hatékony ellátásához a szükséges források a megfelelő időben a megfelelő mennyiségben rendelkezésre álljanak, valamint a településen a közfeladatok ellátásának zavartalansága és a pályázatok forrásigénye biztosított legyen.

2. Gazdasági hatás

A rendelet tervezet a 2025. évi költségvetésben meghatározott előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

3. Költségvetési hatás

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szerv költségvetésének a rendeletmódosítást követően hozott központi és önkormányzati döntések átvezetését, pályázati források beépítését tartalmazza.

4. Környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111§ (1) – (3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34 § (1)-(5) bekezdésében foglaltak teszik indokolttá.

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

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

Tarhos, 2025. augusztus

Kürti Sándor
polgármester

Általános indoklás

a Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. évi költségvetéséről 1/2025. (II. 26.) rendelet módosításához

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetést 1/2025. (II. 26.) rendeletével fogadta el, amelyet első alkalommal kívánunk módosítani.

Az államháztartásról szóló törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Fentieknek megfelelően a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

Tarhos, 2025. augusztus

Kürti Sándor
polgármester

Részletes indoklás

Tisztelt Képviselő-testület!

„Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és a (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A törvény 34. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A törvény 34. §. (3) bekezdése értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

A törvény 34. §. (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.”

Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évről szóló költségvetését 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendeletével fogadta el 248 082 e Ft költségvetési főösszeggel.

Jelen módosítás által az eredeti költségvetésünk *bevételi, illetve kiadási főösszege 19 992 e Ft-al nő.*

A költségvetés főösszege ennek megfelelően 268 074 e Ft.

A költségvetés módosítását indokolják:

- a képviselő-testület által hozott döntések,
- központi támogatások változása,
- pályázatok támogatások beépítése, korrekciója.

BEVÉTELEK

A 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

Működési célú támogatások előirányzatát 24 786 e Ft összeggel emelni szükséges. Ez tartalmazza a 2025. évben az ÖNEGM rendszerbe betöltött többlet normatíva összegét, a közfoglalkoztatási programokra kapott támogatást összegét.

Finanszírozási műveletek bevételei csökken 4 794 eFt összeggel.

Az Önkormányzat esetében korrigálásra kerül az eredeti tervezett maradvány összege a költségvetési beszámolóban megállapított maradvány összegére.

Önkormányzat megnevezése	Záró pénzkészlet	Beszámoló szerinti maradvány
Tarhos Község Önkormányzata	132 881	128 087

A költségvetés tervezésekor becsült pénzmaradvány került tervezésre, amelyet csökkenteni szükséges 4 794 e Ft összeggel.

A bevételek főösszege a módosítások átvezetését követően **268 074 e Ft,**
amely tartalmazza a finanszírozási bevételek összegét is.

KIADÁSOK

A 2025. évi költségvetés kiadási előirányzatain az alábbi módosításokat indokolt megtenni:

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát emelni szükséges 18 188 eFt összeggel. Beépítésre került a 2025. évi közfoglalkoztatási programok bér és járuléka, illetve az ágazati pótlék összege.

A **dologi kiadások** előirányzata összességében 1 504 eFt-tal nő. Ez tartalmazza a közfoglalkoztatási programelemekre kapott támogatás dologi kiadásainak összegét.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata 35 eFt-tal növekszik, amely tartalmazza a 2024. évi beszámolóban kimutatott visszafizetési kötelezettségének összegét.

A **beruházások** előirányzatát 265 eFt összegben növelni szükséges, amely tartalmazza a beszerzett informatikai eszközöket és egyéb gépeket.

A kiadások fősszege a módosítások átvezetését követően

268 074 e Ft,

mely tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is.

Önkormányzatunknál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

A Képviselő-testület a költségvetésben feladatok ellátásához 2025. évre az engedélyezett létszámot 10 főben határozta meg.

Jelen módosítás átlagosan éves 10 fő létszám emelkedést okoz a költségvetésben.

Az engedélyezett létszám 20 fő.

A jelen módosítási javaslat elfogadása után a költségvetés fősszege 268 074 e Ft-ra módosul.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet alkossa meg a költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

Tarhos, 2025. augusztus

Kürti Sándor
polgármester

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEI INTÉZMÉNYENKÉNT ÉS ÖSSZESEN 2025. (X.1.) önkormányzati rendelethez
2025. ÉV

adatok E Ft-ban

			Tarhos Község Önkormányzata							Mindösszesen		
Ssz.	Megnevezés	Követszáma	Előző évi tén.	Eredet.	I. Módosítás	II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	Mindösszesen	Előző évi tén.	Eredeti s.	Módosított s.
I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI											
1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	110 578	73 265	24 786				98 052	110 578	73 265	98 052
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai		65 368	54 338	460				54 798	65 368	54 338	54 798
2	Közhatalmi bevételek	B3	21 669	21 300					21 300	21 669	21 300	21 300
3	Működési saját bevételek	B4	22 065	20 636					20 636	22 065	20 636	20 636
4	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6	1 250							1 250		
	Működési bevételek összesen		155 562	115 201	24 786				139 988	155 562	115 201	139 988
II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI											
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	318							318		
6	Felhalmozási saját bevételek	B5	3							3		
7	kívülről	B7										
	Felhalmozási bevételek összesen		321							321		
III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK											
	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA											
8	Előző évi költségvetési maradvány	B813	55 992	34 432	-4 794				29 638	55 992	34 432	29 638
9	Előző évi vállalkozási maradvány	B813										
	FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA											
10	Előző évi költségvetési maradvány	B813	121 235	98 449					98 449	121 235	98 449	98 449
11	Előző évi vállalkozási maradvány	B813										
	FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSA											
12	Belföldi értékpapírok bevételei	B812										
13	Hitel, kölcsön felvétele	B811										
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814	2 063							2 063		
	Finanszírozási műveletek bevételei		179 290	132 881	-4 794				128 087	179 290	132 881	128 087
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		335 173	248 082	19 992				268 074	335 173	248 082	268 074

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI BEVÉTELEI
KÖTELEZŐ-, ÖNKÉNT VÁLLALT-, ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN

A	B	C	D	E	F	G	H	I
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								

Sorsz Megnevezés
Rovszam

I MŰKÖDÉSI KÖLTSGÉGVETÉS BEVÉTELEI
 1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről
 E14
 E14 Önkormányzatok működési támogatásai
 E1 Közhatalmi bevételek
 E4 Működési saját bevételek
 E4 Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről
 E4 Működési bevételek összesen
 II FELHALMOZÁSI KÖLTSGÉGVETÉS BEVÉTELEI
 5 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
 E2
 E5 Felhalmozási saját bevételek
 E7
 E7 Felhalmozási bevételek összesen
 III FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK
 MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA
 B813 Előző évi költségvetési maradvány
 B813 Előző évi vállalkozási maradvány
 B813 Előző évi vállalkozási maradvány
 FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA
 B813 Előző évi költségvetési maradvány
 B813 Előző évi vállalkozási maradvány
 FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSA
 E812 Beföldi értékpapírok bevételei
 B811 Hitel kölcsön felvétele
 B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei
 Finaszírozási műveletek bevételei
 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)

Tarhos Község Önkormányzata		Működésesen	
Kötelező	Önként vállalt	Kötelező	Önként vállalt
98 052		98 052	
54 798		54 798	
21 300		21 300	
11 619	8 890	11 619	8 890
130 971	8 890	130 971	8 890
29 638		29 638	
98 449		98 449	
128 087		128 087	
259 057	8 890	259 057	8 890

5/2025. (X.11.)

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEI
 FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
 2025. ÉV

4. melléklet a ...önkormányzati rendelethez
 adatok E Ft-ban

Ors.	Megnevezés	Tarhos Község Önkormányzata													
		Közfoglalkoztatási mintaprogram		Ár és belvív vétellel összefüggő tevékenységek		Szeennyvőápolómunkáztatási tevékenységek		Lakáshozfűtést segítő támogatások		Településfejlesztési projektek és támogatások		Közüllatás		Város és községüzemeltetés	
		Kötelező	Önkéntes	Kötelező	Önkéntes	Kötelező	Önkéntes	Kötelező	Önkéntes	Kötelező	Önkéntes	Kötelező	Önkéntes	Kötelező	Önkéntes
		24326													066020
B1	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI														
B3	1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről														
B4	2 Kozhalmi bevételek	8890													
B6	3 Működési célú bevételek														
	4 Működési célú átvett pénzeszközök: ÁH-n kívülről														
	Működési bevételek összesen	24326													
B2	II FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI														
B5	5 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
B7	6 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről														
	7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről														
	Felhalmozási bevételek összesen														
	III FINANSZIROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK														
B813	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZIROZÁSA														
B813	8 Előző évi költségvetési maradvány														
	9 Előző évi vállalkozási maradvány														
B813	FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZIROZÁSA														
B813	10 Előző évi költségvetési maradvány														
	11 Előző évi vállalkozási maradvány														
B812	FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZIROZÁSA														
B814	12 Beföldi értékpapírok bevételei														
	13 Hitel, kölcsön felvételek														
	14 Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei														
	Finanszírozási műveletek bevételei	24326													
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)														

Feladat
 Kormányzat
 megnevezés
 II Rörkötő

Ors.
 Megnevezés
 Rovat szám

5. melléklet az 5/2025. (X.1.) önkormányzati rendelethez
TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI INTÉZMÉNYENKÉNT ÉS ÖSSZESEN
 2025. ÉV

Adatok E Ft-ban

		Tarhos Község Önkormányzata							Mindösszesen			
S.sz.	Megnevezés	Rovatszám	Előző évi tén.	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	Mindösszesen	Előző évi tén.	Eredeti tén.	Módosított tén.
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI											
1	Személyi juttatások	K1	48 238	53 151	16 948				70 099	48 238	53 151	70 099
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 498	10 091	1 240				11 332	5 498	10 091	11 332
3	Dologi kiadások	K3	74 596	53 949	1 504				55 454	74 596	53 949	55 454
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	8 757	7 230					7 230	8 757	7 230	7 230
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 395	16 960	35				16 994	25 395	16 960	16 994
6	Működési tartalék (általános, cél)	K513										
	Működési kiadások összesen		162 484	141 381	19 728				161 109	162 484	141 381	161 109
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI											
7	Beruházások	K6	2 328		265				265	2 328		265
8	Felújítások	K7	40 215	96 411					96 411	40 215	96 411	96 411
9	Egyéb felhalmozási kiadások	K8										
10	Fejlesztési céltartalék	K513		8 412					8 412		8 412	8 412
	Felhalmozási kiadások összesen		42 543	104 823	265				105 088	42 543	104 823	105 088
VI	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK											
11	Értékpapír vásárlása, visszavásárlás	K912										
12	Hitel, kölcsön törlesztése	K911										
13	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	2 059	1 878					1 878	2 059	1 878	1 878
	Finanszírozási célú műveletek összesen		2 059	1 878					1 878	2 059	1 878	1 878
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		207 086	248 082	19 992				268 074	207 086	248 082	268 074

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT, ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN
2025. ÉV

6. melléklet az 5/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez
 Adatok E Ft-ban

Sor.sz	Megnevezés	Tarhos Község Önkormányzata			Mindösszesen		
		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
	Rovakassám						
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI						
1	1 Személyi juttatások	35 804	3 927	30 368	35 804	3 927	30 368
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 569	3 126	4 636	3 569	3 126	4 636
3	3 Dologi kiadások	40 135	4 440	10 879	40 135	4 440	10 879
4	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 230			7 230		
5	5 Egyéb működési célú kiadások	15 054	1 940		15 054	1 940	
6	6 Működési tartalék (általános, cél)						
	Működési kiadások összesen	101 792	13 434	45 883	101 792	13 434	45 883
V	FEJLESZÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI						
7	7 Beruházások	265			265		
8	8 Felújítások		96 411			96 411	
9	9 Egyéb felhalmozási kiadások						
10	10 Fejlesztési céltartalék	8 412			8 412		
	Felhalmozási kiadások összesen	8 676	96 411		8 676	96 411	
VI	FINANSZIROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK						
11	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás						
12	12 Hitel, kölcsön törlesztése						
13	13 Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	1 878			1 878		
	Finanszírozási célú műveletek összesen	1 878			1 878		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)	112 346	109 845	45 883	112 346	109 845	45 883

S/625. (X.4.)
7. melléklet a önkormányzati rendelethez
Adatok E Ft-ban

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2025. ÉV

Sorsz.	Megnevezés	Feladat		Kormányzati funkció		Költségvetési funkció		Költségvetési funkció		Költségvetési funkció		Költségvetési funkció	
		Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció	Költségvetési funkció
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS KIADÁSAI												
K1	1 Személyi juttatások	94	30368		4413								
K2	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4636		611								
K3	3 Dologi kiadások	794	10879		64		7112						
K4	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai												
K5	5 Egyéb működési célú kiadások									35			
K513	6 Működési tartalék (általános, cél)									35			
	Működési kiadások összesen	460	45883		5087		7112						
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉS KIADÁSAI												
K6	7 Beruházások	265											
K7	8 Felújítások												
K8	9 Egyéb felhalmozási kiadások												
K513	10 Felújítási célhatalék												
	Felhalmozási kiadások összesen	265											
VI	FINANSZIROZÁSI CELU MŰVELETEK												
K912	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás												
K911	12 Hitel, kölcsön felvétele												
K914	13 Kiadások Allambiztosításon belüli megelőlegezés										1878		
	Finanszírozási célú műveletek összesen										1878		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)	4335	45883		5087		7112				1913		

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA LÉTSZÁMADATAI 2025. ÉV

fő

S.Sz.	Intézmény	Engedélyezett álláshely/Foglalkoztatotti létszám							Összesen
		Köztszítviselő	Közalkalmazott	Munka tövénykönyves	Közfoglalkoztatott	Önkormányzati képviselő	Pályázat keretében foglalkoztatott létszám		
	Tarhos Község Önkormányzata								
	eredeti:	1		3	2	4			10
	módosított:	1		3	12	4			20
	tény:								0
	Mindegyeszen								
	eredeti:	1	0	3	2	4	0		10
	módosított:	1	0	3	12	4	0		20
	tény:	1	0	3	12	4	0		20

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**2025. ÉV**

adatok E ft-ban

I	Beruházás	Eredeti	Módosított
	Informatikai eszközök és egyéb gép beszerzés (router, HDD, fordító, fűkasza)	0	265
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
	Összesen:	0	265
II.	Felújítás		
	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00010 Önkormányzati		
1	épületek energetikai	96 411	96 411
2			
3			
	Összesen:	96 411	96 411
	Felhalmozási kiadás összesen:	96 411	96 676

TARHOS KÖZSÉG PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSAI
2025. ÉV

adatok E Ft-ban

I. Egyéb működési célú kiadások		
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>	Eredeti	Módosított
Összesen:	0	0
Muronyi Közös hivatal családi és gyermekjóléti szolgáltatásokra		
1 (Muronyi Alapszolgáltatási Központnak) 2023-ra	204	204
Muronyi Közös hivatal családi és gyermekjóléti szolgáltatásokra		
2 (Muronyi Alapszolgáltatási Központnak) 2024-re	200	200
3 Orvosnak átadott pénzeszköz	13 820	13 679
4 Civil szervezetek támogatása	1 940	1 940
5 Közös hivatalnak normatíva feletti összege	796	796
6 Bursa Hungarica ösztöndíj	0	15
7 Tagdíjak	0	126
Összesen:	16 960	16 960
Elvonások és befizetések	0	35
1 2024. évi beszámolóban kimutatott visszafizetési kötelezettség	0	35
Egyéb működési célú kiadások összesen:	16 960	16 994
II. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>		
Összesen:	0	0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások</i>		
Összesen:	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0
Pénzeszköz átadások összesen:	16 960	16 994

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTALÁNOS, MŰKÖDÉSI-, ÉS FEJLESZTÉSI
TARTALÉKAI
2025. ÉV**

adatok E Ft-ban

I.	Működési céltartalék	Eredeti	Módosított
	Működési céltartalék összesen:	0	0
II.	Általános tartalék		
	ebből: általános	0	0
	Működési tartalék összesen:	0	0
III.	Fejlesztési céltartalék		
1	Adomány (elkülönített számlán)	761	761
2	EPOP-1.5.3 támogatás visszafizetés	7 647	7 647
3	Kerékpárút építés támogatás visszafizetés	4	4
	Fejlesztési tartalék összesen:	8 412	8 412
	Tartalékok mindösszesen:	8 412	8 412

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK
ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MÉRLEG
2025-2028 IDŐSZAKRA**

adatok E Ft-ban

s.sz.	Megnevezés	2025	2026	2027	2028
I. Működési bevételek és kiadások					
1	Közhatalmi bevételek	21 300	22 365	23 483	24 657
2	Intézményi működési bevételek	20 636	21 668	22 751	23 889
	Működési célú átvett pénzeszközök				
3	államháztartáson kívülről				
	Működési célú támogatások				
4	államháztartáson belülről	98 052	102 954	108 102	113 507
5	Működési célú bev. Össz. (1+...4)	139 988	146 987	154 336	162 053
6	Személyi juttatások	70 099	73 604	77 284	81 149
7	hozzájárulási adó	11 332	11 898	12 493	13 118
8	Dologi kiadások	55 454	58 226	61 138	64 195
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 230	7 592	7 971	8 370
10	Egyéb működési célú kiadások	16 994	17 844	18 736	19 673
11	Működési tartalékok				
12	Működési célú kiad. Össz. (6+...11)	161 109	169 164	177 623	186 504
13	Működési hiány (5-12)	-21 121	-22 177	-23 286	-24 451
	Működési hiány finanszírozás belső				
14	forrásból	21 121	22 177	23 286	24 451
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
15	Felhalmozási bevételek				
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
16	államháztartáson kívülről				
	Felhalmozási célú támogatások				
17	államháztartáson belülről				
18	Felhalmozási célú bevételek össz. (15+...17)				
19	Beruházások	265	278	292	306
20	Felújítások	96 411	101 232	106 294	111 608
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
22	Fejlesztési céltartalék	8 412	8 832	9 274	9 738
	Finanszírozási célú műveletek (állami támogatás megelőlegezés)	1 878	1 972	2 070	2 174
23	Felhalmozási célú kiadások				
24	össz.(19+...23)	106 966	112 314	117 929	123 826
25	Felhalmozási hiány (18-24)	-106 966	-112 314	-117 929	-123 826
	Felhalmozási hiány finanszírozása belső				
26	forrásból	106 966	112 314	117 929	123 826
	Felhalmozási hiány finanszírozása külső				
27	forrásból				
	Önkormányzat bevételei				
28	összesen:(5+14+18+26+27)	268 074	281 478	295 552	310 330
29	Önkormányzat kiadásai összesen:(12+24)	268 074	281 478	295 552	310 330

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
4 ÉVES PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

Adatok E Ft-ban

	Rovat szám	2025 terv	2026 terv	2027 terv	2028 terv	
BEVÉTELEK						
1.	Közhatalmi bevételek	B3	21 300	22 365	23 483	24 657
2.	Intézményi működési bevételek	B4	20 636	21 668	22 751	23 889
3.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B65				
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	98 052	102 954	108 102	113 507
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	128 087	134 491	141 216	148 277
9.	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132				
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	B812				
11.	Hitel, kölcsön felvétele	B811				
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	B814				
Bevételek összesen:			268 074	281 478	295 552	310 330
13.	Személyi juttatások	K1	70 099	73 604	77 284	81 149
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 332	11 898	12 493	13 118
15.	Dologi kiadások	K3	55 454	58 226	61 138	64 195
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7 230	7 592	7 971	8 370
17.	Egyéb működési célú kiadások	K5	16 994	17 844	18 736	19 673
18.	Beruházások	K6	265	278	292	306
19.	Felújítások	K7	96 411	101 232	106 294	111 608
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
21.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912				
22.	Hitel, kölcsön törlesztése	K911				
23.	Tartalékok	K513	8 412	8 832	9 274	9 738
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1 878	1 972	2 070	2 174
Kiadások összesen			268 074	281 478	295 552	310 330

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
3 ÉVES PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

		Rovat szám	2023 tény	2024 várható tény	2025 terv
BEVÉTELEK					
1.	Közhatalmi bevételek	B3	17 507	21 669	21 300
2.	Intézményi működési bevételek	B4	40 519	22 065	20 636
3.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6		1 250	
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	109 009	110 578	98 052
5.	Felhalmozási bevételek	B5		3	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7			
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	149 158	318	
8.	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	235 960	177 227	128 087
9.	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132			
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	B812			
11.	Hitel, kölcsön felvétele	B811			
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	B814	1 898	2 063	
	Bevételek összesen:		554 050	335 173	268 074
13.	Személyi juttatások	K1	47 908	48 238	70 099
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 343	5 498	11 332
15.	Dologi kiadások	K3	78 184	74 596	55 454
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7 853	8 757	7 230
17.	Egyéb működési célú kiadások	K5	16 500	25 395	16 994
18.	Beruházások	K6	916	2 328	265
19.	Felújítások	K7	214 719	40 215	96 411
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 122		
21.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912			
22.	Hitel, kölcsön törlesztése	K911			
23.	Tartalékok	K513			8 412
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1 636	2 059	1 878
	Kiadások összesen		374 180	207 086	268 074

**TARHOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT LIKVIDITÁSI TERVE
2025.**

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	128 087	119 988	109 844	99 701	89 558	79 415	69 271	59 128	48 985	38 842	28 698	18 555	
Bevételek													
Működési célú támogatás b.	11 766	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	7 844	98 052
Közhatalmi bevételek	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	1 775	21 300
Működési bevételek	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	20 636
Felh. célú átvett pénzeszk.													
Bevételek összesen:	15 261	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	11 339	139 988
Nyitó + Bev. össz.:	143 348	131 327	121 183	111 040	100 897	90 753	80 610	70 467	60 324	50 180	40 037	29 894	
Kiadások													
Személyi juttatás	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	5 842	70 099
Munkaadókat terhelő járulékok	944	944	944	944	944	944	944	944	944	944	944	944	11 332
Dologi kiadások	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	4 621	55 454
Ellátottak pénzbeli juttatásai	603	603	603	603	603	603	603	603	603	603	603	603	7 230
Egyéb működési kiadás	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	1 416	16 994
Felújítás, beruházás	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	8 056	96 676
Egyéb felhalmozási kiadás													
Állami támogatás megelőleg. vissz.	1 878												1 878
Kiadások összesen:	23 360	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	21 482	259 663
Záró pénzkészlet	119 988	109 844	99 701	89 558	79 415	69 271	59 128	48 985	38 842	28 698	18 555	8 412	

Muronyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. I. félévi gazdálkodásának szöveges bemutatása:

Az eredeti előirányzat az I. félévben még nem változott, mert a köztisztviselők illetmény emelkedésére járó normatíva a II. félévet érintő hónapban kerül megemelésre.

Kiadás:

Eredeti előirányzat

megnevezés	Elői. Murony	Elői. Tarhos	Előirányzat Bélmegyer	Választás,	Összesen
Köztisztviselői illetmény	26 456 185	12 572 664	21 184 800		60 213 640
jubileumi jutalom	1 785 000	765 000			2 550 000
céljuttatás					
béren kívüli juttatás	722 658	449 220	781 252		1 953 130
Közlekedési ktg. Tér.	260 820	153 180	470 000		884 000
foglalkoztatotti jutt.	30 000				30 000
egyéb ktg tér.					
egyéb jogv.					
egyéb külső sz.j					
Munkaadói járulék	3 873 699	1 859 677	2 972 775		8 706 151

Módosított előirányzat

Módosított elői. Murony	Módosított elői. Tarhos	Módosított elői. Bélmegyer	Választás,	Összesen választási kiadással együtt
26 456 185	12 572 663	21 184 800		60 213 648
1 785 000	765 000			2 550 001
722 658	449 220	781 252		1 953 130
260 820	153 180	470 000		884 000
30 000				30 000
3 873 699	1 859 677	2 972 775		8 706 151

szakmai. anyag	5 000	33 000			38 000
üzemeltetési anyag					
Inform.. Szolg.	50 000	33 000	38 400		121 400
Közvetített szolg.	5 000				5 000
Szakmai tev. Segítő szolg.	85 000	2 798 000	1 612 000		4 495 000
Egyéb szolg. Bank ktg.	62 000	40 000	45 000		147 000
ÁFA	36 450	35 370	40 608		112 428
kiküldetési kiadás	504 000	216 000			720 000
Egyéb dologi kiadás	20 500	12 000	15 000		47 500
	33 896 312	18 934 111	27 159 835		79 990 258

	5 000	33 000			38 000
	50 000	33 000	38 400		121 400
	5 000				5 000
	85 000	2 798 000	1 612 000	0	4 495 000
	62 000	40 000	45 000		147 000
	36 450	35 370	40 608		112 428
	504 000	216 000		0	720 000
	20 500	12 000	15 000		47 500
	33 896 312	18 934 111	27 159 835		79 990 258

**Teljesítés
Bevétel:**

43. sorban bérben lévő kerekítés található (5 949)

59. sor : Előző évi pénzmaradvány a folyószámlán is ezen összeg volt december 31-én. (1 574 454)

60. sor : Intézményi finanszírozás. (78 389 504)

Kiadási teljesítés levezetése:

megnevezés	Telj. Murony	Telj. Tarhos	Telj. Békéscsaba	Összesen
------------	--------------	--------------	------------------	----------

Köztisztviselői illetmény	13 050 445	6 036 557	10 476 000	29 563 002
jubileumi jut.	1 784 999	765 001		2 550 000
egyéb jogviszonyban lévőkhöz jut				
egyéb jogviszony				
egyéb külső szem. jut.				
béren kívüli juttatás	722 658	449 220	781 252	1 953 000
Közlekedési ktg. Tér.	118 188	86 832	224 160	429 180
egyéb ktg. tér				
betegszabadság, foglalkozt. egyéb jutt				
Szociális hozzájárulás	1 967 755	908 535	1 404 201	4 402 541
Egészségügyi hozzájár.				
Szem.jöv. adó	45 160	28 071	48 819	122 050
táppénz hozzájárulás				
szakmai anyagok				
inform.szolg	36 140	23 7907	28 228	88 211
Üzemelt. anyag				
Inform. Szolg.				
Közvetített szolg.				
Szakmai tev. Segítő szolg.		1 250 000	750 000	2 000 000
Egyéb szolg. Bank ktg.	51 571	28 392	31 436	111 399
ÁFA	9 758	6 423	7 636	23 817

belföldi kiküldetés	251 643	107 847		359 490
Egyéb pénzügyi műveletek kiadása				
egyéb dologi kiadás (kerekítés bérben)	18 224	5 617	6 219	30 060
Összesen	18 050 629	9 692 247	13 732 534	41 510 830

A közös Hivatal 2025. június 30-án folyószámláján lévő összeg. 4 791 483.-Ft

Köszönöm szíves figyelmét Mindenkinek!

Murony, 2025, augusztus 25.

Máté Ferencné
gazdálkodási előadó

Közös hivatal bevétel

BEVÉTELEK Közös Önkormányzati Hivatal						
sor-szám	Rovat megnevezése	2024. évi telj.	Eredeti elői.	Mód. elői	Teljesítés	%-os teljesítés
1.	Óvoda					
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
5.	Működési célú központosított előirányzatok					
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
7.	Önkormányzatok működési támogatásai					
8.	Elvonások és befizetések bevételei					
9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0	0
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
15.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					

Közös hivatal bevétel

16.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					
17.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					
18.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
19.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
20.	Magánszemélyek jövedelemadói					
21.	Társaságok jövedelemadói					
22.	Jövedelemadók					
23.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok					
24.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók					
25.	Vagyoni típusú adók					
26.	Értékesítési és forgalmi adók					
27.	Fogyasztási adók					
28.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók					
29.	Gépjárműadók					
30.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
31.	Termékek és szolgáltatások adói)					
32.	Egyéb közhatalmi bevételek					
33.	Közhatalmi bevételek					
34.	Készletértékesítés ellenértéke					
35.	Szolgáltatások ellenértéke					
36.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		5 000	5 000		0,00%
37.	Tulajdonosi bevételek					
38.	Ellátási díjak					
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
41.	Kamatbevételek	3 709	7 300	6 911		0,00%

Közös hivatal bevétel

42.	Működési célú tám. Államháztartástól	4 216 075				
43.	Egyéb működési bevételek	3 981	14000	14 389	5 949	41,34%
44.	Működési bevételek	4 223 765	26 300	26 300	5 949	22,62%
45.	Immateriális javak értékesítése					
46.	Ingatlanok értékesítése					
47.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
48.	Részesedések értékesítése					
49.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
50.	Felhalmozási bevételek					
51.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					
52.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
53.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
54.	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0		
55.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					
56.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					
57.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
58.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
59.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 628 996	1 574 454	1 574 454	1 574 454	100%
60.	Központi, irányító szervei támogatás	67 368 564	78 389 504	78 389 504	44 721 910	57,05%
61.	bevételek összesen:	73 221 325	79 990 258	79 990 258	46 302 313	57,88%

-

Közös Önkormányzati Hivatal összesen

Előirányzat / Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig	Maradvány
0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	60 213 649	60 213 649	29 563 002	30 650 647
511063	Jubileumi jutalom	2 550 000	2 550 001	2 550 000	
0511073	Béren kívüli juttatások teljesítése	1 953 130	1 953 130	1 953 130	0
0511093	Közlekedési költségtérítés teljesítése	884 000	884 000	429 172	454 828
	egyéb ktg. Térítés				
511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	30 000	30 000		30 000
051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások teljesítése	0			0
051233	Egyéb külső szem jut				
05231	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	8 706 151	8 706 151	4 402 541	4 303 610
05237	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	0	0	0	0
053113	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	5 000	5 000		
53123	Üzemeltetési anyagok besz.				
	Inform. Szolg	121 400	121 400	88 211	33 189
053353	Közvetített szolgáltatások teljesítése	5 000	5 000		
053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	4 495 000	4 495 000	2 000 000	2 495 000
053373	Egyéb szolgáltatások teljesítése	147 000	147 000	111 399	35 601
053413	Kiküldetések kiadásai teljesítése	720 000	720 000	359 490	360 510
053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	112 428	112 428	23 817	88 611
053553	Egyéb dologi kiadások teljesítése	47 500	47 500	30 060	17 440
	Kiadások összesen	79 990 258	79 990 259	41 510 822	38 469 436

Előirányzat / Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig	Maradvány
9161	Fejezeti kez. Tám. Választásra				0
94031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke telj.	5 000	5 000	0	5 000
940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek telj.	7 300	6 911		6 911
94111	Egyéb működési bevételek teljesítése	14 000	14 389	5 949	8 440
981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele telj.	1 574 454	1 574 454	1 574 454	0
	Normatíva támogatás	59 938 580	59 938 580	35 557 362	24 381 218
	Önkormányzati plusz kiegészítés	18 450 924	18 450 924	9 164 548	9 286 376
	Bevételek összesen	79 990 258	79 990 258	46 302 313	33 687 945

4 791 491

Közös Önkormányzati Hivatal Murony					
Előirányzat / Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig	Maradvány
0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	26 456 185	26 456 185	13 050 445	13 405 740
511063	Jubileumi jutalom	1 785 000	1 785 000	1 784 999	1
0511073	Béren kívüli juttatások teljesítése	722 658	722 658	722 658	0
0511093	Közlekedési költségtérítés teljesítése	260 820	260 820	118 180	142 640
511103	Egyéb költség térítés				0
0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	30 000	30 000		30 000
051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások teljesítése				0
05231	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	3 873 699	3 873 699	2 012 915	1 860 784
05237	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai				0
053113	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	5 000	5 000		5 000
53123	Üzemeltetési anyagok besz.				0
53213	Informatikai szolg	50 000	50 000	36 140	13 860
053353	Közvetített szolgáltatások teljesítése	5 000	5 000	0	5 000
053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	85 000	85 000	0	85 000
053373	Egyéb szolgáltatások teljesítése	62 000	62 000	51 571	10 429
053413	Kiküldetések kiadásai teljesítése	504 000	504 000	251 643	252 357
053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	36 450	36 450	9 758	26 692
053553	Egyéb dologi kiadások teljesítése	20 500	20 500	18 224	2 276
	Kiadások összesen	33 896 312	33 896 312	18 056 533	15 839 779

0

Közös Önkormányzati Hivatal Murony					
Előirányzat / Teljesítés és	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30 -ig	
94031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke telj.	5 000	5 000		
940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 000	1 611		
94111	Egyéb működési bevételek teljesítése	5 000	5 389	5 389	
981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-42 750	-42 750	-42 750	
	Normatíva támogatás	24 779 742	24 779 742	14 685 080	
	Önkormányzati plusz kiegészítés	9 147 320	9 147 320	4 756 606	
	Összesen:	33 896 312	33 896 312	19 404 325	

1 347 792 megtakarítás többletátutalás után
12 885 466 normatíva 52%-a

Előirányzat / Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig	Maradvány
--------------------------	---------------------	---------------------	------------------------	-------------------------------	-----------

Az I. félévben még nem jelentkezik a köztisztviselői illetmény emelési módosítás. A fajlagos normatíva Murony esetében 24 779742Ft ennek az 52%-ának kellett volna, hogy az intézményhez kerüljön, de az önkormányzat a július 02-án kifizetésre kerülő illetményre már utalt át normatívát . Ezért lett a reális 12 885 466Ft normatíva összege 14 685 080Ft. Ezért tűnik úgy, hogy 1 347 792Ft a felnem használt összeg az eredeti 451 822Ft túlteljesítés helyett.

0

Közös Önkormányzati Hivatal Tarhos					
Előirányzat / Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30 -ig	Maradvány
0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	12 572 664	12 572 664	6 036 557	6 536 107
511063	jubileumi jutalom	765 000	765 001	765 001	
0511073	Béren kívüli juttatások teljesítése	449 220	449 220	449 220	0
0511093	Közlekedési költségtérítés teljesítése	153 180	153 180	86 832	66 348
0511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése				
051223	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése				
05231	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 859 677	1 859 677	936 606	923 071
05237	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai				0
053113	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése				0
53123	Üzemeltetési anyagok besz.				0
53211	Informatikai szolg	33 000	33 000	23 790	9 210
053353	Közvetített szolgáltatások teljesítése	0			0
053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítés	2 798 000	2 798 000	1 250 000	1 548 000
053373	Egyéb szolgáltatások teljesítése	40 000	40 000	28 392	11 608
053413	Kiküldetések kiadásai teljesítése	216 000	216 000	107 847	108 153
053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	35 370	35 370	6 423	28 947
053553	Egyéb dologi kiadások teljesítése TB ellátás	12 000	12 000	5 617	6 383
	Kiadások összesen	18 934 111	18 934 112	9 696 285	9 237 827

Közös Önkormányzati Hivatal Tarhos				
Előirányzat / Teljesítés számla	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig
94031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke telj.			
940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 500	2 500	
94111	Egyéb működési bevételek teljesítése	4 000	4 000	278
981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele t	1 507 418	1 507 418	1 507 418
	Normatíva támogatás	16 932 474	16 932 474	10 033 890
	Önkormányzati plusz kiegészítés	487 719	487 719	
	Bevételek összesen	18 934 111	18 934 111	11 541 586

1 845 301 megtakarítás többletátutalás után
8 804 886 normatíva 52%-a

Az I. félévben még nem jelentkezik a köztisztviselői illetmény emelési módosítás. A fajlagos normatíva Tarhos esetében 16 932 474.-Ft ennek az 52%-ának kellett volna, hogy az intézményhez kerüljön, de az

önkormányzat a július 02-án kifizetésre kerülő
illetményre már utalt át normatívát . Ezért lett a reális 8
804 886.-Ft normatíva összege 10 033 890.-Ft. Ezért
tűnik úgy, hogy 1 845 301Ft a felnem használt összeg
az eredeti 616 297Ft felnem használt összeg helyett

Közös Önkormányzati Hivatal Bélmegyer

t/ Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig	Maradvány
0511013	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	21 184 800	21 184 800	10 476 000	10 708 800
0511073	Béren kívüli juttatások teljesítése	781 252	781 252	781 252	0
0511093	Közlekedési költségterítés teljesítése	470 000	470 000	224 160	245 840
511133	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	0			0
051223	foglalkoztatottnak fizetett juttatások teljesítése				0
05231	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	2 972 775	2 972 775	1 453 020	1 519 755
05237	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai				0
053113	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése				0
53123	Üzemeltetési anyagok besz.				0
53211	Inform. Szolg.	38 400	38 400	28 281	10 119
053353	Közvetített szolgáltatások teljesítése				
053363	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	1 612 000	1 612 000	750 000	862 000
053373	Egyéb szolgáltatások teljesítése	45 000	45 000	31 436	13 564
053413	Kiküldetések kiadásai teljesítése				0
053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	40 608	40 608	7 636	32 972
053553	Egyéb dologi kiadások teljesítése	15 000	15 000	6 219	8 781
	Kiadások összesen	27 159 835	27 159 835	13 758 004	13 401 831

t/ Teljesítés	Főkönyv megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Halmazott teljesítés 06.30-ig
94031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke telj.			
940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek telj.	2 800	2 800	
94111	Egyéb működési bevételek teljesítése	5 000	5 000	282
981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele telj.	109 786	109 786	109 786
	Normatíva támogatás	18 226 364	18 226 364	10 838 392
	Önkormányzati plusz kiegészítés	8 815 885	8 815 885	4 407 942
	Bevételek összesen	27 159 835	27 159 835	15 356 402

9 477 709 normatíva 52%-a
1 598 398 megtakarítás többletátutalás után

Teljesített utalások: 2025.03.04 700 000.-
2025.04.02 1 503 971.-
2025.05.05 734 657.-
2025.06.03 734 657.-
2025.07.02 734 657.-

Összesen: **4 407 942.-** Június 30-ig hiánytalanul teljesült az Önkormányzat fizetési kötelezettsége.

Az I. félévben még nem jelentkezik a köztisztviselői illetmény emelési módosítás. A fajlagos normatíva Bélmegyer esetében 18 226 364.-Ft ennek az 52%-ának kellett volna, hogy az intézményhez kerüljön, de az önkormányzat a július 02-án kifizetésre kerülő illetményre már utalt át normatívát. Ezért lett a reális 9 477 709.-Ft normatíva összege 10 838 392.-Ft. Ezért tűnik úgy, hogy 1 598 398.-Ft a felnem használt összeg holott eredetileg 237 715.-Ft lenne a bélmegyeri megtakarítás.