

**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-testülete Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottságának 2022. február 22-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
Nyeste János bizottsági tag
Mucsi István bizottsági tag
Kürti Sándor polgármester
Dr. Baji Mihály jegyző
Oláhné Nagy Andrea gazdasági szaktanácsadó
Tóth Gabriella Henrietta pénzügyi ügyintéző

Szabó István Károly elnök: Köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy az ülésen minden tag jelen van, a bizottság határozatképes. A jegyzőkönyv vezetésére javasolja Mucsiné Sallai Annamária köztisztviselőt, a jegyzőkönyv hitelesítőjének Nyeste János bizottsági tagot. Oláhné Nagy Andrea gazdasági szaktanácsadó is meghívást kapott az ülésre, aki a későbbiekben csatlakozik majd.

Ismerteti a napirendi pontokat:

1. Vagyonynyilatkozatok
Előadó: Szabó István Károly elnök
2. Tarhos Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetése
Előadó: Szabó István Károly elnök

Szabó István Károly elnök: Kéri, hogy a bizottság a napirendi pontokat, valamint a jegyzőkönyv vezetőjének és hitelesítőjének személyét fogadja el.

A bizottság 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – napirendi pontot, valamint a jegyzőkönyv hitelesítő személyét elfogadja.

1. Vagyonynyilatkozatok

Előadó: Szabó István Károly elnök

Szabó István Károly elnök: Tájékoztatja a bizottság tagjait, hogy a 2021. évre vonatkozó vagyonynyilatkozatát minden képviselő határidőre benyújtotta, azok iktatásra kerültek. A jogszabályi kötelezettségét mindenki teljesítette.

2. Tarhos Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetése

Előadó: Szabó István Károly elnök

Szabó István Károly elnök: A bizottság tagjai az írásos előterjesztést megkapták. A költségvetés megtervezésre került, azonban jelenleg több pályázat is benyújtásra került, azok pozitív elbírálása esetén a költségvetés módosulni fog. Oláhné Nagy Andrea még nem érkezett meg ezért kéri Dr. Baji Mihály jegyzőt, hogy ismertesse a költségvetés főbb sorait.

Dr. Baji Mihály jegyző: A 2022. évi költségvetés főösszege bevételi és kiadási oldalon 134.978.000.- Ft. A szöveges részben a 9. oldalon látható, hogy milyen adóbevétellel került kiszámításra a bevételi oldal. Az iparüzési adó mértéke az előírtnak az 50%-a, bár az állam kompenzálja az adózóknak nyújtott kedvezmény miatti bevételkiesést. A most elfogadásra javasolt költségvetés több okból is módosulni fog az év folyamán. Vannak és lesznek pályázatok, amelyekhez önerőt is szükséges biztosítani, vannak olyanok, amelyek 100%-os támogatottságúak, mint például a Magyar Falu Programok és TOP Plusz pályázatok. Ugyanebben a szövegrészben látható, hogy a 2022. évben nem lett tervezve önkormányzati vagyron eladásából származó bevétel, azonban időközben érkezett egy megkeresés, melyet a testületi ülés egy későbbi napirendi pontjában kell megtárgyalni.

Mucsi István képviselő: A részletes indoklás 7. és 8. oldalán található táblázatban a támogatás összegénél nem ezer forintba kerekítve szerepelnek a számadatok?

Dr. Baji Mihály jegyző: Igen, az egy adminisztrációs hiba, nem ezer forintba kerekítve kerültek be az összegek, míg a táblázat fejléce azt jelzi, hogy a támogatás összege ezer forintban kerül meghatározásra.

Szilágyi Anikó alpolgármester: A rendelet-tervezet 9. számú mellékletében láthatóak a beruházási és felújítási kiadások. A Felújítások között található MFP-FHF/2021 Faluház elnevezésű sor mit takar?

Kovács-Tóth Gabriella Henrietta gazdasági ügyintéző: A polgármesteri hivatal vízesblokkjának felújításával kapcsolatos pályázatok kapcsolódó összeg látható azon a soron.

Szilágyi Anikó alpolgármester: A 10. számú mellékletben az elfonások és befizetések között látható VP6 támogatás visszafizetési kötelezettségnek mi az oka?

Kovács-Tóth Gabriella Henrietta gazdasági ügyintéző: A projektbe betervezett traktor vásárlása nem valósult meg, annak támogatási összege visszafizetésre került, emellett nem elszámolható költségként projekt előkészítési kiadásokat jelent a 2.666.000 Ft-os összeg, melynek részletfizetéséhez a Magyar Államkincstár hozzájárult.

Megérkezik Oláhné Nagy Andrea gazdasági szaktanácsadó.
Szabó István Károly megköszöni a kiegészítéseket.
További kérdés, hozzászólás nem hangzik el.

Szabó István Károly elnök: Kéri a bizottság tagjait, hogy szavazzanak Tarhos Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetről.

Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

1/2022. (II. 22.) ÜPSZB határozat:


Tarhos Község Önkormányzatának Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsága javasolja Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetésről szóló rendeletet elfogadásra.

Felelős: Szabó István Károly elnök

Határidő: értelem szerint


Szabó István Károly elnök megköszöni a részvételt, a nyílt ülést bezárja.

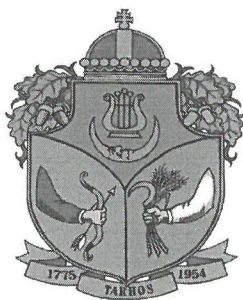
k.m.f.


Szabó István Károly
bizottsági elnök




Dr. Baji Mihály
jegyző


Nyeste János
jegyzőkönyv hitelesítő



MEGHÍVÓ

Tisztelt Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottsági Tag!

Értesítem, hogy **az Ügyrendi, Pénzügyi és Szociális Bizottság ülésére 2022. február 22-én 14¹⁵ órakor** kerül sor, amelyre tisztelettel meghívom.

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

Napirendi pontok:

NYILT ülés:

1. Vagyonynyilatkozatok

Előadó: Szabó István Károly elnök

2. Tarhos Község Önkormányzatának 2022. évi költségvetése

Előadó: Szabó István Károly elnök

Tarhos, 2022. február 15.

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





Jelenléti ív

Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. február 22-én 14¹⁵ 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:

KOVÁCS-TÓTH GABRIELLA HENRIETTA

Kovács-Tóth Gabriella Henrietta

OHÁNYÉ VADAI ANDREA

KÜRTI SÁNDOR

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

ELŐTERJESZTÉS

**Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. február 22. napján tartandó ülésére**

Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelete

Tarhos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. 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 2022. 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 2022. évi költségvetésének főösszegét - finanszírozási műveletekkel együtt – 134 978 eFt-ban határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak főösszegét (finanszírozási kiadások nélkül) 133 663 eFt-ban, finanszírozási kiadásainak összegét 1 315 eFt-ban bevételeinek főösszegét (finanszírozási bevételek nélkül) 76 614 eFt-ban, finanszírozási bevételek összegét 58 364 eFt-ban határozza meg.
- (3) A 2022. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint határozza meg.
- (4) A működési és felhalmozási kiadások alakulását négy évre vonatkozó pénzforgalmi mérlegét 2022-2025-re vonatkozóan a rendelet 12. melléklete mutatja be.
- (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 intézményenként és összesen a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.
- (2) A bevételeket intézményenként és összesen kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete határozza meg. A bevételeket intézményenként és összesen feladatonként a 4. melléklet határozza meg.
- (3) A kiadásokat kiemelt előirányzatokként, intézményenként és összesen a rendelet 5. melléklete határozza meg.
- (4) A kiadásokat intézményenként és összesen kötelező-, önként vállalt-, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 6. melléklete határozza meg. A kiadásokat intézményenként és összesen feladatonként a 7. melléklet határozza meg.
- (5) A vonatkozó év terv adatait az előző év várható és az azt megelőző év tény adatait a 18. melléklet mutatja be.
- (6) A beruházási és felújítási előirányzatokat az 9. melléklet mutatja be.
- (7) Az átadott pénzeszközök részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

Egyéb adatszolgáltatások

4. §

- (1) Az önkormányzat adósságának és hitelállományának kimutatását, valamint a több éves kihatással járó feladatok kiadásait éves bontásban a 13. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat Európai Unióból megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak, valamint EU-s projektekhez történő hozzájárulásainak bemutatását a 15. melléklet rögzíti.
- (3) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények összegét a 16. melléklete alapján határozza meg.
- (4) Az önkormányzat 4 éves pénzforgalmi mérlegét a rendelet 17. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat likviditási tervét a rendelet 20. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat saját bevételeinek bemutatását a 353/2011. (XII.) kormányrendelet 2. § (1) bekezdése alapján a rendelet 19. melléklete tartalmazza.

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 2022. 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 határ idejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az intézmények saját előirányzat-módosítási hatáskörben - a felügyeleti szerv egyidejű tájékoztatása mellett - bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemlhelheti

- 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 tartalmazza.

(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 2022. évi tartalékok tételes listáját a 11. melléklet határozza meg.

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

Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet 2022. március 1-jén lép hatályba.

Tarhos, 2022. február 15.

Kürti Sándor
polgármester

Dr. Baji Mihály
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2022. február 24., 8,00 óra

Dr. Baji Mihály
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

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 2022 évi költségvetés összeállítása során kiemelt feladatunk a pénzügyi stabilitás és a költségvetési egyensúly biztosítása volt.

A 2021. évi adatok ismeretében, valamint a hatályos szerződések alapján határoztuk meg a bevételeket. Az adóbevételek tervezése esetén a 2021. évi eredeti előirányzatot vettük figyelembe. A helyi adók tekintetében a 639/2020. (XII.22.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése alapján a mikro-, kis és középvállalkozásnak minősülő vállalkozóknak a 2021. évben bevallott iparűzési adó 50%-át kell megfizetni az egyes esedékességi időpontokban. A 4/2021.(I.14.) Kormányrendelet előírásai szerint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok az így kiesett HIPA bevétellel megegyező összegű támogatásra jogosultak, melyet az állam két egyenlő részletben júniusban és októberben fog folyósítani. 2021. évben fontos feladtunk, a pályázatok kivitelezésének elindítása, folytatása és a zavartalan likviditás biztosítása. A folyamatban lévő pályázatokhoz igyekeztünk biztosítani a szükséges forrásokat, melyeket a fejlesztési tartalékban különítettünk el.

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

Az tervezésnél a bázis a dologi kiadások esetében a 2021 évi teljesült adatok voltak. A személyi juttatások és járulékok tervezésénél nullbázisú tervezéssel határoztuk meg az ez 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 növekedések valamint az esedékes jubileumi jutalmak, végkielégítés. A dologi kiadások esetében a 2021 évi teljesítési adatokat vettük figyelembe. Számításba vettük az önkormányzat és intézménye 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 a pénzmaradvány jelenik meg a költségvetésben.

A feladatfinanszírozás rendszere 2022-ban nem változik.

A Kjt. szerinti illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft.

Előzetes hatásvizsgálat

a Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.24.) 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, 2022. február 11.

Kürti Sándor
polgármester

**Tarhos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) számú rendeletéhez**

Általános indoklás:

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 2022 évi költségvetés összeállítása során kiemelt feladatunk a pénzügyi stabilitás és a költségvetési egyensúly biztosítása volt.

A 2021. évi adatok ismeretében, valamint a hatályos szerződések alapján határoztuk meg a bevételeket. Az adóbevételek tervezése esetén a 2021. évi eredeti előirányzatot vettük figyelembe. A helyi adók tekintetében a 639/2020. (XII.22.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése alapján a mikro -kis és középvállalkozásnak minősülő vállalkozóknak a 2021. évben bevallott iparüzési adó 50%-át kell megfizetni az egyes esedékességi időpontokban. A 4/2021.(I.14.) Kormányrendelet előírásai szerint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok az így kiesett HIPA bevétellel megegyező összegű támogatásra jogosultak, melyet az állam két egyenlő részletben júniusban és októberben fog folyósítani. 2021. évben fontos feladtunk, a pályázatok kivitelezésének elindítása, folytatása és a zavartalan likviditás biztosítása. A folyamatban lévő pályázatokhoz igyekeztünk biztosítani a szükséges forrásokat, melyeket a fejlesztési tartalékban különítettünk el. Elkülönítetten mutatjuk be a működési és felhalmozási bevételeket és kiadásokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban is. A költségvetésben kiemelt jelentőségűek pályázatok támogatásának maradványai, amelyek pénzmaradványként kerültek a költségvetésben előirányozásra.

Az tervezésnél a bázis a dologi kiadások esetében a 2021 évi teljesült adatok voltak. A személyi juttatások és járulékok tervezésénél nullbázisú tervezéssel határoztuk meg az ez 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 növekedések valamint az esedékes jubileumi jutalmak, végkielégítés. A dologi kiadások esetében a 2021 évi teljesítési adatokat vettük figyelembe. Számításba vettük az önkormányzat és intézménye 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 a pénzmaradvány jelenik meg a költségvetésben.

A feladatfinanszírozás rendszere 2022-ban nem változik.

A Kjt. szerinti illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft.

Tarhos, 2022. február 11.

Kürti Sándor
polgármester

Részletes indoklás:

A rendelet hatálya

1. §

A költségvetési rendelet hatálya kiterjed:

- Tarhos Község Önkormányzatára.

Az önkormányzati költségvetés főösszege

2. §

A 2022 évre tervezett bevételi és kiadási főösszege 134 978 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 2022. évi normatíva igénylés alapján, valamint a központosítottnak megállapított támogatásokat a Magyar Államkincstár által közölt adatok alapján terveztük meg. A felhalmozási bevételeket meglévő támogatási okiratok alapján, valamint előző évi tapasztalati adatok alapján terveztük. 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 2021. évi XC törvény alapján az önkormányzatot az alábbi normatív és általános működési támogatások illetik meg 2022 évre vonatkozóan.

Támogatás jogcíme	Támogatás összege (e Ft-ban)
ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	
Településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatások	14 636 665
EGYES SZOCIÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA	15 966 141
Intézményi gyermekétkeztetés	1 562 880
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	4 590 500
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	307 230
Egyes szociális feladatok egyéb támogatása (keret)	9 505 431
Szünidei gyermekétkeztetés	307 230
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Állami támogatások mindösszesen:	32 872 806

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 2020. évi beszámolóban a közvilágítás kormányzati funkción elszámolt kilométerre jutó nettó működési kiadások összegét. A köztemető fenntartásához kapott támogatás a 2020. 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 köznevelési, étkeztetési támogatások a gyermeklétszám, valamint az étkezők létszáma alapján kerül meghatározásra.

Kötelező önkormányzati feladatokra zöldterület kezelés, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak karbantartásai feladatokra érkezik támogatás az központi költségvetésből. Az egyéb szociális feladatok támogatása esetén csak a szociális kifizetéseket, a gyermekétkeztetés hiányát lehet elszámolni.

A könyvtári és közművelődési feladatra lakosságszám alapján érkezik a támogatás.

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, védőnői és iskola egészségügyi feladatokra.

A 2022 es év béremelkedéseire az állam kiegészítő támogatást nyújt, az alábbiak szerint:

Támogatás jogcíme	Támogatás összege (e Ft-ban)
A települési önkormányzatok működésének támogatás jogcímhez	1 125 080
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	551 700
Az intézményi gyermekétkeztetés feladatához	165 312
Kiegészítő támogatások összege:	1 842 092

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 2022. évre a következő összegben terveztük:

Megnevezés	adatok e Ft-ban Összeg
Iparüzési adó	16 500
Kommunális adó	3 000
Talajterhelési díj, pótlék, bírság	400

A bevezetett helyi adók tekintetében azóvatosság elvét szem előtt tartva vettük számításba az adóbevételeket. Az iparüzési adó 50%-át kötelesek ebben a gazdasági évben is megfizetni az adózók.

3. Működési bevételek (B4)

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

II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

2022-ban nem tervezett az önkormányzat vagyon eladással.

A pályázatok fel nem használt 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 fel nem használt maradványa képezi, melyeket a 2022-es gazdasági évben fogunk elkölteni.

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 személyenkénti bérfelmérésével készítettük el, valamint az egyéb bérek, bérjellegű kifizetésekhez szükséges összegét is.

A közmunka kormányzati funkción a 2021-ban indult programelemek ez évre áthúzódó személyi juttatásaival számoltunk a támogatási szerződések alapján. Éves átlagos létszám az áthúzódó közmunka esetében 3 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-os és egyéb 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.

4. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)-

Ezen a soron került tervezésre a segélyezés kiadása. A kiadásokat a 2021. évi teljesült adatok alapján határoztuk meg. Ezen a jogcímen érkező támogatás került betervezésre 2022re, települési támogatásra, köztemetésre, átmeneti segélyezésre.

IV. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

1. Beruházási kiadások (K6)

Az 9. számú melléklet szerinti pályázatok kiadásai kerültek tervezésre, amelyek 2022-ben kerülnek pénzforgalmilag rendezésre.

2. Felújítási kiadások (K7)-

Felújítási kiadásokkal nem tervezett az önkormányzat erre a gazdasági évre.

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

3. Finanszírozási kiadások (K9)-

Ezen a soron a Magyar Államkincstár által 2021. decemberben kiutalt 2022. évi 0. havi állami támogatás megelőlegezés visszafizetésének összege került betervezésre, melyet a nettó finanszírozás keretében vonnak vissza.

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 lejárati évéig. A költségvetési rendelettervezet **14. 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. *Bemutatását a rendelet 20. számú melléklete tartalmazza.*

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 2022-ben a 16. számú mellékletben, mivel ezeknek a pályázatoknak a támogatásának előlege már megérkezett, ami a 2022-évi pénzmaradvány 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, kedvezményeknek 2021. évi összegét a **17. 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 **16. 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 **3. és 6. 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.

Előiránnyattal való gazdálkodás

6. §

Az előiránnyattal 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 előiránnyatonként, és a kiadási előiránnyatok is hasonló szerkezetűek. Az előiránnyat felhasználás ütemtervet a **15. 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 előiránnyat, csak a Képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

Tartalékok

9. §

A 2021. 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, 2022. február 12.

Kürti Sándor
polgármester

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI ÖSSZESÍTETT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

adatok E Ft-ban

		Rovats zám:				Rovat szám:		
I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI		Eredeti	IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI		Eredeti	
1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	50479	1	Személyi juttatások	K1	30108	
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	B11	34714	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4052	
2	Közhatalmi bevételek	B3	19900	3	Dologi kiadások	K3	29950	
3	Működési saját bevételek	B4	6236	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	9685	
	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6		5	Egyéb működési célú kiadások	K5	20938	
	Működési bevételek összesen		76615	6	Működési tartalék (általános, cél)	K513		
II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI				Működési kiadások összesen		94733	
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		V	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI			
6	Felhalmozási saját bevételek	B5		7	Beruházások	K6	4823	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7		8	Felújítások	K7	22133	
	Felhalmozási bevételek összesen			9	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		
III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK			10	Fejlesztési céltartalék	K513	11974	
	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				Felhalmozási kiadások összesen		38930	
8	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	44563	VI	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK			
9	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132		9	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912		
	FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA			10	Hitel, kölcsön törlesztése	K911		
10	Előző évi költségvetési maradvány	B813	13800	11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1315	
11	Előző évi vállalkozási maradvány	B813			Finanszírozási célú műveletek összesen		1315	
	FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSA							
12	Belföldi értékpapírok bevételei	B812						
13	Hitel, kölcsön felvétele	B811						
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814						
	Finanszírozási műveletek bevételei		58364					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		134978		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		134978	

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEI INTÉZMÉNYENKÉNT ÉS ÖSSZESEN
2022. ÉV**

2. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

adatok E Ft-ban

Sor.sz	Megnevezés	Rovatszám	Tarhos Község Önkormányzata			Mindösszesen		
					Eredeti ei			Eredeti ei
I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI							
1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1			50479			50479
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai							
2	Közhatalmi bevételek	B3			19900			19900
3	Működési saját bevételek	B4			6236			6236
4	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6						
	Működési bevételek összesen				76615			76615
II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI							
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2						
6	Felhalmozási saját bevételek	B5						
7	kívülről	B7						
	Felhalmozási bevételek összesen							
III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK							
	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA							
8	Előző évi költségvetési maradvány	B813			44563			44563
9	Előző évi vállalkozási maradvány	B813						
	FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA							
10	Előző évi költségvetési maradvány	B813			13800			13800
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						
	Finanszírozási műveletek bevételei				58364			58364
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)				134978			134978

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI BEVÉTELEI
KÖTELEZŐ-, ÖNKÉNT VÁLLALT-, ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN

3. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

adatok E Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1									
2				Tarhos Község Önkormányzata			Mindösszesen		
3	Sor.sz	Megnevezés	Rovatszám	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
4	I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI							
5	1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	50479			50479		
6		ebből: önkormányzatok működési támogatásai							
7	2	Közhatalmi bevételek	B3	19900			19900		
8	3	Működési saját bevételek	B4	6016		220	6016		220
9	4	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6						
10		Működési bevételek összesen		76395		220	76395		220
11	II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI							
12	5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2						
13	6	Felhalmozási saját bevételek	B5						
14	7	kívülről	B7						
15		Felhalmozási bevételek összesen							
16	III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK							
17		MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA							
18	8	Előző évi költségvetési maradvány	B813	44563			44563		
19	9	Előző évi vállalkozási maradvány	B813						
20		FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA							
21	10	Előző évi költségvetési maradvány	B813	13800			13800		
22	11	Előző évi vállalkozási maradvány	B813						
23		FELHALMOZÁSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSA							
24	12	Belföldi értékpapírok bevételei	B812						
25	13	Hitel, kölcsön felvétele	B811						
26	14	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814						
27		Finanszírozási műveletek bevételei		58364			58364		
28		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		134758		220	134758		220

4. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

adatok E Ft-ban

		2022. EV																		adatok E Ft-ban					
So r.s z.	Megnevezés	Rovatszám	Feladat megnevezése	Kormányz ati funkció	Tarhos Község Önkormányzata																				
					011130			013320			013350			018010			018030			041232			041233		
					Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége			Köztetető-fenntartás és - működés			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (lakó ingatlan)			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			Finanszírozás			Startmunka - Téli közfoglalkoztatás			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		
					Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási			
I	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI																								
1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről ebből: önkormányzatok működési támogatásai	B1									34714														
2	Közhatalmi bevételek	B3																							
3	Működési saját bevételek	B4			220	68		3036																	
4	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	B6																							
	Működési bevételek összesen				220	68		3036			34714														
II	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI																								
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2																							
6	Felhalmozási saját bevételek	B5																							
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7																							
	Felhalmozási bevételek összesen																								
III	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK																								
	MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA																								
8	Előző évi költségvetési maradvány	B813												44563											
9	Előző évi vállalkozási maradvány	B813																							
	FINANSZÍROZÁSA																								
10	Előző évi költségvetési maradvány	B813												13800											
11	Előző évi vállalkozási maradvány	B813																							
	FINANSZÍROZÁSA																								
12	Belföldi értékpapírok bevételei	B812																							
13	Hitel, kölcsön felvétele	B811																							
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei	B814																							
	Finanszírozási műveletek bevételei													58364											
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)				220	68		3036			34714			58364											

adatok E Ft-ban

[illegible]

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV**

4. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

adatok E Ft-ban

or.s Megnevezés

- I MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI
- 1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről
- ebből: önkormányzatok működési támogatásai
- 2 Közhatalmi bevételek
- 3 Működési saját bevételek
- 4 Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről
- Működési bevételek összesen**
- II FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
- 5 belülről
- 6 Felhalmozási saját bevételek
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- 7 államháztartáson kívülről
- Felhalmozási bevételek összesen**
- III FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK
- MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA
- 8 Előző évi költségvetési maradvány
- 9 Előző évi vállalkozási maradvány
- FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA
- 10 Előző évi költségvetési maradvány
- 11 Előző évi vállalkozási maradvány
- FELHALMOZÁSI HIÁNY KULSO FINANSZÍROZÁSA
- 12 Belföldi értékpapírok bevételei
- 13 Hitel, kölcsön felvétele
- 14 Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei
- Finanszírozási műveletek bevételei**
- BEVÉTELEK MINDOSSZESEN (I+II+III)**

		Tarhos Község Önkormányzata																	
		072111			072112			072311			074031			082044			082091		
		Háziorvosi alapellátás			Háziorvosi ügyelet			Fogorvosi alapellátás			Család és nővédelem			Könyvtár			Közművelődés		
		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
B1	12500										1760								
B3																			
B4																			
B6																			
	12500										1760								
B2																			
B5																			
B7																			
B813																			
B813																			
B813																			
B813																			
B812																			
B811																			
B814																			
	12500										1760								

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV**

4. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez

adatok E Ft-ban

or.s		Megnevezés	Rovatszám	Feladat megnevezése	Kormányzati funkció	Tarhos Község Önkormányzata																							
						042120			096015			091140			107060			900020			074032			Önkormányzat összesen:					
						Mezőgazdasági támogatások			Intézményi gyermekéktetés			Óvoda nevelés			Egyéb szociális, pénzbeli és természetbeni támogatás			Funkcióira nem sororlható			Iskola eu.								
			Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási						
I		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI																											
1		Működési célú támogatások AH-n belülről	B1	1505																									
		ebből: önkormányzatok működési támogatásai																											
2		Közhatalmi bevételek	B3																										
3		Működési saját bevételek	B4													19900													
4		Működési célú átvett pénzeszközök AH-n kívülről	B6																										
		Működési bevételek összesen		1505												19900													
II		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI																											
		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson																											
5		belülről	B2																										
6		Felhalmozási saját bevételek	B5																										
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																											
7		államháztartáson kívülről	B7																										
		Felhalmozási bevételek összesen																											
III		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK																											
		MŰKÖDÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA																											
8		Előző évi költségvetési maradvány	B813																										
9		Előző évi vállalkozási maradvány	B813																										
		FELHALMOZÁSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA																											
10		Előző évi költségvetési maradvány	B813																										
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																										
		Finanszírozási műveletek bevételei																											
		BEVÉTELEK MINDOSSZESEN (I+II+III)		1505												19900													
											</																		

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI INTÉZMÉNYENKÉNT ÉS ÖSSZESEN
2022. ÉV**

5. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
Adatok E Ft-ban

Sor.sz	Megnevezés	Rovatszám	Tarhos Község Önkormányzata			Mindösszesen		
					Eredeti ei			Eredeti ei
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI							
1	Személyi juttatások	K1			30108			30108
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			4052			4052
3	Dologi kiadások	K3			29950			29950
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			9685			9685
5	Egyéb működési célú kiadások	K5			20938			20938
6	Működési tartalék (általános, cél)	K513						
	Működési kiadások összesen				94733			94733
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI							
7	Beruházások	K6			4823			4823
8	Felújítások	K7			22133			22133
9	Egyéb felhalmozási kiadások	K8						
10	Fejlesztési céltartalék	K513			11974			11974
	Felhalmozási kiadások összesen				38930			38930
VI	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK							
11	Értékpapír vásárlása, visszavásárlás	K912						
12	Hitel, kölcsön törlesztése	K911						
13	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914			1315			1315
	Finanszírozási célú műveletek összesen				1315			1315
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)				134978			134978

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
KÖTELEZŐ-, ÖNKÉNT VÁLLALT-, ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV

6. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
 Adatok E Ft-ban

Sor.sz	Megnevezés	Rovatszám	Tarhos Község Önkormányzata			Mindösszesen		
			Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI							
1	Személyi juttatások	K1	26158	3950		26158	3950	
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3440	612		3440	612	
3	Dologi kiadások	K3	25061	4889		25061	4889	
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	9685			9685		
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	20278	660		20278	660	
6	Működési tartalék (általános, cél)	K513						
	Működési kiadások összesen		84622	10111		84622	10111	
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI							
7	Beruházások	K6		4823			4823	
8	Felújítások	K7		22133			22133	
9	Egyéb felhalmozási kiadások	K8						
10	Fejlesztési céltartalék	K513	11974			11974		
	Felhalmozási kiadások összesen		11974	26956		11974	26956	
VI	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK							
11	Értékpapír vásárlása, visszavásárlás	K912						
12	Hitel, kölcsön törlesztése	K911						
13	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1315			1315		
	Finanszírozási célú műveletek összesen		1315			1315		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		97911	37067		97911	37067	

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV**

7. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
Adatok E Ft-ban

2022. ÉV

Sor.sz.		Megnevezés	Rovat-szám	Feladat megnevezése	Kormányzati funkció	Tarhos Község Önkormányzata																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
						011130			013320			013350			018010			051030			041233																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási feladatai			Köztetető-fenntartás és -működés			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (lakó ingatlan)			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			Veszélyes hulladék elszállítás			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
IV		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV

7. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
 Adatok E Ft-ban

		Tarhos Község Önkormányzata																	
		041237			047410			053020			061030			062020			064010		
		Közfoglalkoztatási mintaprogram			Ár és belvíz védelemmel összefüggő tevékenységek			Szennyeződésmegelőzési tevékenységek			Lakáshozjutást segítő támogatások			Településfejlesztési projektek és támogatások			Közüvilágítás		
		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	1 Személyi juttatások	4719																	
	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	307																	
	3 Dologi kiadások	3431												2020			2540		
	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai																		
	5 Egyéb működési célú kiadások																		
	6 Működési tartalék (általános, cél)																		
Működési kiadások összesen		8457												2020			2540		
V	KIADÁSAI																		
	7 Beruházások													4823					
	8 Felújítások													22133					
	9 Egyéb felhalmozási kiadások																		
	10 Fejlesztési céltartalék																		
Felhalmozási kiadások összesen														26956					
VI	FINANSZIROZÁSI CELU MŰVELETEK																		
	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás																		
	12 Hitel, kölcsön törlesztése																		
	13 Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása																		
	Finanszírozási célú műveletek összesen																		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)	8457												28976			2540		

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV**

7. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
Adatok E Ft-ban

2022. EV

		Tarhos Község Önkormányzata																	
		066020			072111			072112			072311			074031			082044		
		Város és községgazdálkodás			Háziorvosi alapellátás			Háziorvosi ügyelet			Fogorvosi alapellátás			Család és nővédelem			Könyvtár		
		Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	1 Személyi juttatások																		
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													1000					
	2 Dologi kiadások	942			3658				349					631				318	
	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai																		
	5 Egyéb működési célú kiadások				8842														
	6 Működési tartalék (általános, cél)																		
	Működési kiadások összesen	942			12500				349					1761				318	
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	7 Beruházások																		
	8 Felújítások																		
	9 Egyéb felhalmozási kiadások																		
	10 Fejlesztési céltartalék	11974																	
	Felhalmozási kiadások összesen	11974																	
VI	FINANSZIROZÁSI CELU MŰVELETEK																		
	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás																		
	12 Hitel, kölcsön törlesztése																		
	Allamháztartáson belüli megelőlegezés																		
	13 kiadása																		
	Finanszírozási célú műveletek összesen																		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)	12916			12500				349						1761				318

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV

7. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
 Adatok E Ft-ban

		Tarhos Község Önkormányzata																	
		082092			084032			084031			107055			063080			107060		
		Közművelődés			Civil szervezetek felhalmozási támogatása			Civil szervezetek működési támogatása			Tanyagondnoki, falugondnoki szolgáltatása			Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása			Egyéb szociális, pénzbeli és természetbeni támogatás		
Sor.sz.	Megnevezés	Rovatszám	Feladat megnevezése	Kormányzat i funkció zése	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önkéntvállalt	Államigazgatási
IV	MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	1 Személyi juttatások	K1	1084									3950							
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	141									612							
	3 Dologi kiadások	K3	728									2202							
	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4																	
	5 Egyéb működési célú kiadások	K5						660										9685	
	6 Működési tartalék (általános, cél)	K513																	
	Működési kiadások összesen		1953					660			6764						9685		
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	7 Beruházások	K6																	
	8 Felújítások	K7																	
	9 Egyéb felhalmozási kiadások	K8																	
	10 Fejlesztési céltartalék	K513																	
	Felhalmozási kiadások összesen																		
VI	FINANSZIROZÁSI CELÚ MŰVELETEK																		
	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás	K912																	
	12 Hítel, kölcsön törlesztése	K911																	
	Allamháztartáson belüli megelőlegezés																		
	13 kiadása	K914																	
	Finanszírozási célú műveletek összesen																		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		1953					660			6764						9685		

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV

7. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
 Adatok E Ft-ban

2022. ÉV

		Tarhos Község Önkormányzata																	
		900020			018030			016080			074032			096015			066010		
		Funkcióira nem sorolható			Finanszírozás			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények			Iskola ei.			Intézményi gyermekétkeztetés			Zöldterület kezelés		
Sor.sz.	Megnevezés	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási		
IV	MUKÖDESI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	1 Személyi juttatások	K1													2400				
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2													312				
	3 Dologi kiadások	K3													3048				
	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4														254			
	5 Egyéb működési célú kiadások	K5				6849													
	6 Működési tartalék (általános, cél)	K513																	
	Működési kiadások összesen				6849									5760		254			
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉS KIADÁSAI																		
	7 Beruházások	K6																	
	8 Felújítások	K7																	
	9 Egyéb felhalmozási kiadások	K8																	
	10 Fejlesztési céltartalék	K513																	
		Felhalmozási kiadások összesen																	
VI	FINANSZÍROZÁSI CELŰ MŰVELETEK																		
	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás	K912																	
	12 Hitel, kölcsön törlesztése	K911																	
	Allamháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914																	
	Finanszírozási célú műveletek összesen																		
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)				6849										5760		254		

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSAI
FELADATOK ÉS KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2022. ÉV**

7. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
Adatok E Ft-ban

2022. EV

		Tarhos Község Önkormányzata																	
		104037															Önkormányzat összesen:		
		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés																	
Sor.sz.	Megnevezés	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási		
IV	MUKÖDESI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	1 Személyi juttatások	K1																	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2													26158	3950			
	3 Dologi kiadások	K3	635												3440	612			
	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4													25061	4889			
	5 Egyéb működési célú kiadások	K5													9685				
	6 Működési tartalék (általános, cél)	K513													20278	660			
	Működési kiadások összesen		635												84622	10111			
V	FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETES KIADÁSAI																		
	7 Beruházások	K6																	
	8 Felújítások	K7														4823			
	9 Egyéb felhalmozási kiadások	K8														22133			
	10 Fejlesztési céltartalék	K513																	
	Felhalmozási kiadások összesen														11974				
	FINANSZIROZÁSI CELU MÜVELETEK														11974	26956			
VI																			
	11 Értékpapír vásárlása, visszavásárlás	K912																	
	12 Hitel, kölcsön törlesztése	K911																	
	Allamháztartáson belüli megelőlegezés	K914																	
	13 kiadása																		
	Finanszírozási célú műveletek összesen														1315				
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (IV+V+VI)		635												1315				
															97911	37067			

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA LÉTSZÁMADATAI 2022. ÉV

fő

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

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI**2022. ÉV**

adatok E ft-ban

I	Beruházás	Eredeti	Módosított
1	TOP-3.2.1 Csapadékvíz beruházás	4 823	
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
	Összesen:	4 823	0
II.	Felújítás		
1	MFP-ÖTIK/2021 Rendelő felújítás	13 961	
2	MFP-FHF/2021 Faluház	7 249	
3	MFT Temető	923	
	Összesen:	22 133	0
	Felhalmozási kiadás összesen:	26 956	0

TARHOS KÖZSÉG PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSAI
2022. ÉV

adatok E Ft-ban

I. Egyéb működési célú kiadások			
	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>	Eredeti	Módosított
1			
	Összesen:	0	0
	<i>Egyéb működési célú támogatások</i>		
1	Óvoda működtetéshez hozzájárulás	2 686	
2	Társulásnak átadott pénzeszköz	4 163	
3	Orvosnak átadott pénzeszköz	8 842	
4	Civil szervezetek támogatása	660	
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
	Összesen:	16 351	0
	Elvonások és befizetések	4 587	0
1	VP6 támogatás visszafizetési kötelezettsége	2 666	
2	REKI pályázatból visszafizetési kötelezettségre	1 508	
3	MFP-AEE/2020 visszafizetési kötelezettség	413	
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	20 938	0
II. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>		
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:	20 938	0

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTALÁNOS, MŰKÖDÉSI-, ÉS FEJLESZTÉSI
TARTALÉKAI
2022. ÉV**

adatok E Ft-ban

I.	Működési céltartalék	Eredeti	Módosított
1			
2			
3			
4			
5			
	Működési céltartalék összesen:	0	0
II.	Általános tartalék	0	0
	ebből: általános		
2			
3			
	Működési tartalék összesen:	0	0
III.	Fejlesztési céltartalék		
1	Adomány (elkülönített számlán)	516	
2	TOP-1.4.1 Óvoda támogatás visszafizetés	583	
3	EFOP-1.5.3 támogatás visszafizetés	7 647	
4	Kerékpárút építés támoatás visszafizetés	4	0
5	Pályázati önerő	3 224	
6			
7			
8			
9			
10			
	Fejlesztési tartalék összesen:	11 974	
	Tartalékok mindösszesen:	11 974	0
			0

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK
ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MÉRLEG
2022-2025 IDŐSZAKRA**

adatok E Ft-ban

s.sz.	M e g n e v e z é s	2022	2023	2024	2025
	I. Működési bevételek és kiadások				
1	Közhatalmi bevételek	19900	20895	21940	23037
2	Intézményi működési bevételek	6236	6547	6875	7219
3	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50479	53003	55653	58436
5	Működési célú bev. Össz. (1+...4)	76615	80445	84468	88691
6	Személyi juttatások	30108	31613	33194	34854
7	hozzájárulási adó	4052	4255	4468	4691
8	Dologi kiadások	29950	31448	33020	34671
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9685	10169	10678	11212
10	Egyéb működési célú kiadások	20938	21985	23084	24238
11	Működési tartalékok				
12	Működési célú kiad. Össz. (6+...11)	94733	99470	104444	109666
13	Működési hiány (5-12)	-18119	-19025	-19976	-20975
14	Működési hiány finanszírozás belső forrásból	18119	19025	19976	20975
	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
15	Felhalmozási bevételek				
16	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
18	Felhalmozási célú bevételek össz. (15+...17)				
19	Beruházások	4823	5064	5317	5583
20	Felújítások	22133	23239	24401	25621
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
22	Fejlesztési céltartalék	11974	12573	13201	13861
23	Finanszírozási célú műveletek (állami támogatás megelőlegezés)	1315	1381	1450	1522
24	Felhalmozási célú kiadások össz.(19+...23)	40245	42257	44370	46588
25	Felhalmozási hiány (18-24)	-40245	-42257	-44370	-46588
26	Felhalmozási hiány finanszírozása belső forrásból	40245	42257	44370	46588
27	Felhalmozási hiány finanszírozása külső forrásból				
28	Önkormányzat bevételei összesen:(5+14+18+26+27)	134978	141727	148813	156254
29	Önkormányzat kiadásai összesen:(12+24)	134978	141727	148813	156254

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

		2022	2023	2024	2025		Összesen
	<u>Hitel törlesztések</u>						
1							
	Összes kötelezettség:	0	0	0	0		0

[illegible]

2022.

[illegible]

**TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTAL NYÚJTOTT KEDVEZMÉNYEK
2022. ÉV**

adatok E Ft-ban

	M e g n e v e z é s	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	2022.évi tervezett bevétel	Kedvezmények összege
	Helyi adó bevételek			
1	Iparűzési adó	16 500	16 500	0
	Összesen:	16 500	16 500	0

17. melléklet az 1/2022. (II.24.) önkormányzati rendelethez
Adatok E Ft-ban

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
4 ÉVES PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

		Rovat szám	2022 terv	2023 terv	2024 terv	2025 terv
BEVÉTELEK						
1.	Közhatalmi bevételek	B3	19900	20895	21940	23037
2.	Intézményi működési bevételek	B4	6236	6547	6875	7219
3.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B65				
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	50479	53003	55653	58436
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	58364	61282	64346	67563
9.	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132				
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	B812				
11.	Hitel, kölcsön felvétele	B811				
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	B814				
	Bevételek összesen:		134978	141727	148813	156254
13.	Személyi juttatások	K1	30108	31613	33194	34854
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4052	4255	4468	4691
15.	Dologi kiadások	K3	29950	31448	33020	34671
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	9685	10169	10678	11212
17.	Egyéb működési célú kiadások	K5	20938	21985	23084	24238
18.	Beruházások	K6	4823	5064	5317	5583
19.	Felújítások	K7	22133	23239	24401	25621
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
21.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912				
22.	Hitel, kölcsön törlesztése	K911				
23.	Tartalékok	K513	11974	12573	13201	13861
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1315	1381	1450	1522
	Kiadások összesen		134978	141727	148813	156254

TARHOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
3 ÉVES PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

		Rovat szám	2020 tény	2021 várható tény	2022 terv
BEVÉTELEK					
1.	Közhatalmi bevételek	B3	20022	19400	19900
2.	Intézményi működési bevételek	B4	17650	5014	6236
3.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B65	35		
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	51661	46842	34714
5.	Felhalmozási bevételek	B5	0	5763	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B7			
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	187327	38987	
8.	Előző évi költségvetési maradvány	B8131	77403	168631	58364
9.	Előző évi vállalkozási maradvány	B8132			
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	B812			
11.	Hitel, kölcsön felvétele	B811			
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	B814	1489	1315	
	Bevételek összesen:		355585	285951	119213
13.	Személyi juttatások	K1	53350	36409	30108
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6958	4597	4052
15.	Dologi kiadások	K3	75736	67637	29950
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7587	9241	9685
17.	Egyéb működési célú kiadások	K5	152043	40074	20938
18.	Beruházások	K6	16796	134801	4823
19.	Felújítások	K7	91365	36572	22133
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
21.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	K912			
22.	Hitel, kölcsön törlesztése	K911			
23.	Tartalékok	K513			11974
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés kiadása	K914	1227	1489	1315
	Kiadások összesen		405062	330821	134978

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

	Költségvetési év			
	2022	2023	2024	2025
Saját bevétel				
helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	19 900	19 900	19 900	19 900
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	19 900	19 900	19 900	19 900

**TARHOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT LIKVIDITÁSI TERVE
2022.**

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	58364	54314	49560	44807	40053	37787	32757	27589	22559	23609	19685	15760	
Bevételek													
Működési célú támogatás b.	6057	4038	4038	4038	4038	4038	4038	4038	4038	4038	4038	4038	50479
Közhatalmi bevételek	829	829	829	829	3317	553	415	553	6633	1658	1658	1658	19900
Működési bevételek	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	6236
Felh. célú átvett pénzeszk.													
Bevételek összesen:	7406	5387	5387	5387	7875	5111	4973	5111	11191	6216	6216	6216	76476
Nyitó + Bev. össz.:	65770	59701	54948	50194	47928	42898	37730	32699	33750	29826	25901	21977	
Kiadások													
Személyi juttatás	2509	2509	2509	2509	2509	2509	2509	2509	2509	2509	2509	2509	30108
Munkaadókat terhelő járulékok	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	338	4052
Dologi kiadások	2496	2496	2496	2496	2496	2496	2496	2496	2496	2496	2496	2496	29950
Ellátottak pénzbeli juttatásai	807	807	807	807	807	807	807	807	807	807	807	807	9685
Egyéb működési kiadás	1745	1745	1745	1745	1745	1745	1745	1745	1745	1745	1745	1745	20938
Felújítás, berzházás	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	26956
Egyéb felhalmozási kiadás													
Állami támogatás megelőleg. fiz.	1315												1315
Kiadások összesen:	11456	10141	10141	10141	10141	10141	10141	10141	10141	10141	10141	10141	123004
Záró pénzkészlet	54314	49560	44807	40053	37787	32757	27589	22559	23609	19685	15760	11836	