

Tardona Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

Tardona Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Tardona Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi főösszegét 479.819.329 Ft-ban, kiadási főösszegét 336.342.900 Ft-ban, pénzmaradványát 143.476.429 Ft-ban (amiből működési célú pénzmaradvány 143.476.429Ft) állapítja meg, az 1., 2., 3., 4. melléklet részletezése szerint.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi pénzforgalmi jelentését, pénzforgalom egyeztetését, mérlegét, eredmény kimutatását, pénzmaradvány kimutatását a 5., 6., 7., 8., 9., mellékletek szerint fogadja el.

(2) Az Önkormányzat a pénzmaradvány összegét, 143.476.429 Ft-al, (melyből kötelezettséggel terhelt előző évi működési célú kifizetés 0 Ft, a felhalmozási célú kifizetés, 0 Ft) a szabad pénzmaradvány összegét 143.47.429 Ft-al fogadja el.

3. §

(1) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 10. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetésben jóváhagyott előirányzatokat, az előirányzatokban bekövetkezett változásokat és a módosított előirányzatokat a 11. melléklet tartalmazza.

(3) A követelések és kötelezettségek állományának alakulását a 12. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat hitelállományát a 13. melléklet tartalmazza.

(5) A közvetett támogatásokat a 14. melléklet tartalmazza.

(6) A pénzeszközök tervezett változásáról a 15. melléklet tartalmazza.

(7) A nyújtott hitel állományt a 16. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én 11 órakor lép hatályba.

Czakó Tivadar sk.
polgármester



Dr. Szécsi Ottó sk.
jegyző

Időbizonylat: 2024. május 31.

1. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet Tardona Község Önkormányzata 2023. évi zárszámadásáról szóló 3/2024. (V.31.) önkormányzati rendelethez

| | Ered ei. | Mód.ei | Teljesítés | Telj . % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Továbbszámlázott szolgáltatás ellenértéke | 180.000 | 180.000 | 236.313 | |
| Intézményi ellátási díjak | 4.195.709 | 4.195.709 | 4.247.367 | |
| Önk.vagyon üzemeltetéséből származó bevétel | - | - | 2.450.000 | |
| Bérleti díj | - | - | 1.050.455 | |
| Egyéb saját bevétel | 1.000.000 | 1100000 | 3.500.455 | 318 |
| Kiszámlázott termékek és szolgáltatások, ÁFA | 1.132.890 | 1132890 | 1.872.203 | |
| ÁFA bevételek, -visszatérítések | 1.132.890 | 1132890 | 1.872.203 | |
| Kamatbevétel | - | - | 220 | |
| Biztosító által fizetett kártérítés | - | - | - | |
| Egyéb működési bevételek | | | 795.854 | |
| Intézményi Működési bevételek | 6.508.599 | 6.608.599 | 10.652.412 | 161 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | - | - | 30.000 | |
| Működési célú átvett pénzeszköz | | | 30.000 | |
| Iparüzési adó | 83.138.535 | 95.724.704 | 18.157.119 | |
| Magánk. kommunális adó | 3.545.000 | 3.545.000 | 3.180.934 | |
| Idegenforgalmi adó | 150.000 | 150.000 | 45.700 | |
| Helyi adó összesen | 86.833.535 | 99.419.704 | 21.383.753 | 22 |
| Pótlékok, bírságok | 150.000 | 150.000 | 132.601 | |
| Pótlék,Bírság | 150.000 | 150.000 | 132.601 | |
| Gépjárműadó | - | - | - | |
| Közhatalmi bevételek | 86.983.535 | 99.569.704 | 21.516.354 | 22 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | | | | |
| Önkormányzat sajátos működési bevételei | 86.983.535 | 99.569.704 | 21.516.354 | |
| Települési önkorm.működésének általános támogatása | 19.697.248 | 19.367.248 | 19.367.248 | |
| Települési önkormányzatok egyes köznev.fel.támog | 27.089.810 | 32.535.598 | 32.535.598 | |
| Tel.önkormányzatok szociális,gyermekj.és gyermekétkezt.felad. | 11.583.300 | 13.605.580 | 13.605.580 | |
| Települési Önk.gyermekétkeztetési feladatok | 41.040 | 9.690 | 9.690 | |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai | 2.270.000 | 3.392.642 | 3.392.642 | |
| Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatások | 0 | 7.158.550 | 7.158.550 | |
| Elszámolásból származó bevételek | | 958.631 | 958.631 | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | 60.681.398 | 77.027.939 | 77.027.939 | 100 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.belülről | | | | |

| | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 24.023.952 | 23.338.310 | 28.732.027 | 123 |
| Támogatásértékű műk.bev. központi ktsgvet.szervtől | - | - | 0 | |
| Támogatásértékű műk.bev.elkülönített állami pénzalapok | - | - | 21.444.773 | |
| Támogatásértékű műk.bev.fejezeti kezelésű Eu-s előirányzattól | - | - | 1.131.603 | |
| Támogatásértékű műk.bev.Társadalombizt.alaptól | - | - | 3.516.200 | |
| Támogatásértékű műk.bev.önkormányzatok és költs.szerv | - | - | 0 | |
| Támogatásértékű műk.bev.egyéb fej.kez.előirányzat | | | 2.639.451 | |
| Támogatásértékű működési bevétel | 84.705.350 | 100.366.249 | 105.759.966 | 105 |
| Támogatások ,támogatásértékű bevételek, kiegészítések összesen | 178.197.484 | 206.544.552 | 137.928.732 | 67 |
| Felhalmozási célú támogatás államházt.belülről | - | - | 6.715.954 | |
| Támog.felhalmozási. bevétel | - | - | - | |
| Felh. Pe. Átv. Házt. | - | - | - | |
| Felhalmozásicélú támogatások államházt.belülről | - | - | 6.715.954 | |
| Ingatlanok értékesítése | - | - | 255.900 | |
| Egyéb tárgyi eszköz értékesítése | - | - | 0 | |
| Felhalmozási bevételek | | | 255.900 | |
| Előző évi pénzmaradvány | 269.446.947 | 269.503.947 | 269.503.947 | 100 |
| Államháztartási megelőlegezés | 0 | 12.535.029 | 16.383.243 | |
| Finanszírozási bevételek | 269.446.947 | 282.038.976 | 285.887.190 | |
| Bevételek mindösszesen | 447.644.431 | 488.583.528 | 430.817.776 | 88 |

Tardona Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

| Megnevezés | Eredeti | Módosított | Tényleges | telj. % |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Személyi juttatás | 79.045.752 | 87.003.992 | 84.017.423 | 96 |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 9.446.499 | 9.685.396 | 9.685.396 | 100 |
| Dologi kiadás | 41.608.951 | 74.500.803 | 58.316.084 | 78 |
| Működési kiadás | | | | |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 7.188.000 | 8.684.550 | 4.532.550 | 52 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai össz: | 7.188.000 | 8.684.550 | 4.532.550 | 52 |
| A helyi önk.előző évi elszám. származó kiadás | 0 | 0 | 0 | |
| A helyi önk.törvényi előíráson alapuló befizetés | 44.267.721 | 44.267.721 | 44.267.721 | 100 |
| Elvonások és befizetések | 44.267.721 | 44.267.721 | 44.267.721 | 100 |
| Működési célú pénzeszközátadások | 17.763.400 | 23.455.100 | 19.736.780 | 84 |
| - államháztartáson belülre | 15.913.800 | 15.913.800 | 13.098.784 | 82 |
| - államháztartáson kívülre | 1.849.600 | 7.541.300 | 6.637.996 | 88 |
| - Mük.támog.ért.kiadások | | | | |
| Tartalékok | 168.763.502 | 126.384.625 | 0 | |
| Működési célú kiadások összesen: | 230.794.623 | 194.107.446 | 64.004.501 | 33 |
| Beruházások | 0 | 19.852.021 | 19.851.978 | 99 |
| Felújítások | 80.000.000 | 79.149.730 | 32.475.260 | 41 |
| Felhalm.célú pénzeszk.átad. | | | | |
| Felhalmozási kiadás összesen | 0 | 870 | 870 | 100 |
| Költségvetési kiadások | 396.662.009 | 421.562.992 | 224.479.087 | 53 |
| Hosszú lejáratú hitel törlesztés | | | | |
| Rövid lejáratú hitel törlesztés | | | | |
| Belföldi hitelek törlesztése | | | | |
| Finanszírozási kiadás összesen | 50.982.422 | 67.020.536 | 63.458.838 | 94 |
| Államháztartási megelőlegezés | | 16.038.114 | 16.038.114 | 100 |
| 2023. évi Kiadás összesen | 499.066.247 | 540.005.344 | 336.342.900 | 62 |

| 3.melléklet Tardona Község Önkormányzata 3/2024 (V.31.) sz. zárszámadási rendelethez | | | | | | | | | |
|--|--|--|----------|-------------------|-------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 2023.évi felhalmozási - kiadásai feladatonként/célonként | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Ft-ban | | | | | | | | | |
| Sor-sz. | Feladat megnevezése | | | Összes kiadás | 2023. év végéig | Bázis évi (előzetes) tény | 2023 évi előirányzat | évi számított előirányzat | évi számított előirányzat |
| 1. | 2. | | | 3=4+5+6+7+8 | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
| | I. Beruházások | | | 19 851 978 | 19 851 978 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | tárgyi eszköz vásárlás | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | II. Felújítási kiadások | | | 32 475 260 | 32 475 260 | 0 | 80 000 000 | 0 | 0 |
| | felújítások | | | 32 475 260 | 32 475 260 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | III. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - Támogatás értékű kiadások | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - Pénzeszköz átadás államházt. kívülre | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - | | ok,kamat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Finanszírozási kiadások | | | | | | | | |
| | Felhalmozási kiadások összesen | | | 52 327 238 | 52 327 238 | 0 | 80 000 000 | 0 | 0 |

4. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

| Európai uniós támogatással megvalósuló projektek | | | | |
|--|--------------|----------|--|-----------------------|
| bevételei, kiadásai, hozzájárulások | | | | |
| | | | | |
| EU-s projekt neve, azonosítója:..... | | | | |
| | | | | |
| | | | | <i>Ezer forintban</i> |
| Források | 2021-2022.év | 2023.év | | |
| Saját erő | 0 | | | 0 |
| -saját erőből központi támogatás | 0 | | | 0 |
| EU-s forrás | 0 | | | 0 |
| Társfinanszírozás | 0 | | | 0 |
| Hitel | 0 | | | 0 |
| Egyéb forrás | 0 | | | 0 |
| Pénzmaradvány | | | | |
| Források összesen: | 0 | | | 0 |
| | | | | |
| Kiadások, költségek | | | | |
| Személyi jellegű | 0 | | | 0 |
| Beruházások, beszerzések | 0 | | | 0 |
| Szolgáltatások igénybe vétele | | 0 | | |
| Adminisztratív költségek | 0 | | | 0 |
| Beruházási előleg | | | | |
| Összesen: | 0 | 0 | | 0 |

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

| Megnevezés | Eredeti | Módosított | Teljesítés |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Személyi juttatások | 79.045.752 | 87.003.992 | 84.017.423 |
| 2. Munkaadót terhelő járulékok | 9.446.499 | 9.685.396 | 9.685.396 |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | 41.608.951 | 74.500.803 | 58.316.084 |
| 4. Működési célú támogatásértékű kiadások | 17.763.400 | 23.455.100 | 19.736.780 |
| 5. Előző évi elszámolásból származó kiadások | 88.532.442 | 88.535.442 | 88.535.442 |
| 6. Ellátottak pénzbeli juttatása | 7.188.000 | 8.684.550 | 4.532.550 |
| 7. Felújítás | 80.000.000 | 79.149.730 | 32.475.260 |
| 8. Felhalmozási kiadások | 80.000.000 | 99.001.751 | 52.327.238 |
| 9. Befektetési célú részesedések vásárlása | 0 | 0 | 0 |
| 10. Áht-on kívülre végleges felhalmozási pe. átadás | 0 | 0 | 0 |
| 11. Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása | 0 | 0 | 0 |
| 12. Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása | 0 | 0 | 0 |
| 13. Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen | 323.585.044 | 390.867.034 | 317.150.913 |
| | | | |
| 14. Hosszú lejáratú hitelek | 0 | 0 | 0 |
| 15. Rövid lejáratú hitelek | 0 | 0 | 0 |
| 16. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| 17. Finanszírozási kiadások. | 50.982.422 | 67.020.536 | 63.458.838 |
| 18. Finanszírozási kiadások összesen | 50.982.422 | 67.020.536 | 63.458.838 |
| | | | |
| 19. Pénzforgalmi kiadások | 323.585.044 | 406.905.148 | 333.189.027 |
| | | | |
| 20. Pénzforgalom nélküli kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 21. Továbbadási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 22. Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 23. Kiadások összesen | 323.585.044 | 406.905.148 | 333.189.027 |
| | | | |
| 24. Önkormányzatok működési bevételei | 86.983.535 | 99.569.704 | 21.516.354 |
| 25. Működési célú támogatások áh.belülről | 84.705.350 | 100.366.249 | 106.757.792 |
| 26. Felhalmozási célú támogatások áh.belülről | 0 | 0 | 6.715.954 |
| 27. Közhatalmi bevételek | 86.983.535 | 99.569.704 | 21.516.354 |
| 28. Működési bevételek | 6.508.599 | 6.608.599 | 10.796.021 |
| 29. Áht-on kívülről végleges működési pe. átvétel | 0 | 0 | 30.000 |
| 30. Felhalmozásicélú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| 31. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 255.900 |

| Megnevezés | Eredeti | Módosított | Teljesítés |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 31 Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen | 265.181.019 | 306.114.256 | 167.588.375 |
| 32.Előző évi költségvetési maradványának igénybevétel | 269.886.341 | 269.943.341 | 269.943.341 |
| 33.Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 12.535.029 | 16.383.243 |
| 34.Kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 35.Finanszírozási bevételek | 320.868.763 | 333.460.792 | 333.747.308 |
| 36. Bevételek összesen | 499.066.247 | 540.005.344 | 479.819.329 |
| | | | |

6. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

| | Összeg (Ft-ban) |
|---|------------------------|
| Pénzkészlet tárgydőszak elején (=1+2) | 269 974 497 |
| <i>Forintpénztár</i> | 8 735 |
| <i>Elektronikus pénzeszközök</i> | 0 |
| Összesen a 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 8 735 |
| <i>Kincstáron kívüli forintszámlák</i> | 269 758 381 |
| <i>Kincstárban vezetett forintszámlák</i> | 207 381 |
| Összesen 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 269 965 762 |
| Korrekciós tételek(2+1+3+4-5-6-...-29) | -126 463 337 |
| Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege | -336 342 900 |
| Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege | 479 819 329 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege | -269 943 341 |
| Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen | 0 |
| Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma összesen | 2 035 |
| Forgótőke elszámolása számla tárgydőszaki forgalma | -10 000 |
| Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma | -8 610 |
| Továbbítás céljából folyósított támogatások, ellátások tárgydőszaki forgalma | 13 000 |
| Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma | 0 |
| Összesen a 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (01+04) | 143 511 160 |
| | |
| | |
| Pénzkészlet tárgydőszak végén | 163 598 250 |
| <i>Forintpénztár</i> | 596 710 |
| <i>Elektronikus pénzeszközök</i> | 272 177 |
| Összesen a 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 868 887 |
| <i>Kincstáron kívüli forintszámlák</i> | 44 707 792 |
| <i>Kincstárban vezetett forintszámlák</i> | 118 021 571 |
| Összesen 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 162 729 363 |

Mérleg

Előző év Tárgy év

| | |
|--|--------------------------------|
| E S Z K Ö Z Ö K | |
| I. Immateriális javak | 0 0 |
| II. Tárgyi eszközök | 620.728.445 656.064.947 |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | 110.000 110.000 |
| IV. Koncesszióba, kezelésre átadott eszközök | 63.422.733 61.288.296 |
| A., Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök | 684.261.178 717.463.243 |
| I. Készletek | 0 0 |
| II. Értékpapírok | 0 0 |
| B., Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök összesen | 0 0 |
| I. Hosszú lejáratú betétek | 0 0 |
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 8.735 418.725 |
| III. Forintszámlák | 269.965.762 143.092.435 |
| C., Pénzeszközök | 269.974.497 143.511.160 |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések | 1.994.435 2.498.749 |
| II. költségvetési évet követően esedékes követelések | 319.706 319.706 |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások | 70.000 60.000 |
| D., Követelések | 2.384.141 2.878.455 |
| E., Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások | 3.527.184 4.014.751 |
| F., Aktív időbeli elhatárolások | 0 0 |
| Eszközök összesen | 960.147.000 867.867.609 |
| Nemzeti vagyona és egyéb eszk. Ind. értéke és vált | 714.378.000 714.378.000 |
| IV. Felhalmozott eredmény | 8.568.318 236.158.040 |
| V. Eszközök érték helyesbítésének forrása | 0 0 |
| VI. Mérleg szerinti eredmény | 227.589.722 -96.558.066 |
| G/Saját tőke | 950.536.040 853.977.974 |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettség | 0 0 |
| II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség | 2.427.256 2.772.385 |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 101.156 94.731 |
| H., Kötelezettség | 2.528.412 2.867.116 |
| I., Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások | 0 0 |
| J., Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások | 0 0 |
| K., Passzív időbeli elhatárolások | 7.082.547 11.022.519 |

| |
|---|
| ESZKÖZÖK |
| |
| |
| Források összesen: 960.147.000 867.867.609 |

Eredmény kimutatás

| Megnevezés | | Tárgy év |
|---|--|--------------------|
| I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele | | 29.925.933 |
| II. Aktív saját teljesítmények értéke | | 0 |
| III. Egyéb eredmény szemléletű bevételek | | 161.879.833 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | | 46.026.545 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | | 95.435.190 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | | 11.334.857 |
| VII. Egyéb ráfordítások | | 39.212.100 |
| A) Tevékenységek eredménye | | -96.558.286 |
| VIII. Pénzügyi műveletek eredmény szemléletű bevételei | | 220 |
| B) Pénzügyi műveletek eredményei | | 220 |
| IX Pénzügyi műveletek ráfordításai | | 0 |
| C) Mérleg szerinti eredmény | | -96.558.066 |
| | | |
| | | |

Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év |
|---|--------------------|--------------------|
| 1. Záró pénzkészlet | 269.974.497 | 143.511.160 |
| 2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege | 0 | 0 |
| 3. Előző években képzett tartalékok állománya | 0 | 0 |
| 4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye | 0 | 0 |
| 5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány | 269.974.497 | 143.511.160 |
| 6. Finanszírozásból származó korrekciók | 0 | 0 |
| 7. Pénzmaradvány terhelő elvonások | 0 | 0 |
| 8. Vállalkozási eredményből felhasznált összeg | 0 | 0 |
| 9. Pénzmaradványt módosító tétel | 31.156 | -34.731 |
| 10. Módosított pénzmaradvány | 269.943.341 | 143.476.429 |
| 11. 10-ből egészségbirt. alpból folyósított maradvány | 0 | 0 |
| 12. 10-ből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány | 0 | 0 |
| 13. 10-ből szabad pénzmaradvány | 269.943.341 | 143.476.429 |

Vagyron kimutatás 2023. év adatok Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó bruttó érték | Bruttó érték változás 2023-ban | Nyitó értékcsökkenés | Értékcsökkenés elszámolás 2023-ban | Nettó érték |
|--|-------------------------------|---|---------------------------------|---|--------------------|
| I.Immateriális javak | 9.048.402 | 0 | 9.048.402 | 0 | 0 |
| II.Ingatlanok | 813.313.590 | 34.962.052 | 212.017.106 | 7.387.266 | 628.871.270 |
| II.Gépek, berendezések | 47.889.792 | 9.224.953 | 28.457.831 | 1.813.154 | 26.843.760 |
| II. Folyamatban lévő beruházás | 0 | 349.917 | 0 | 0 | 349.917 |
| IV.Üzemeltetésre kez. átadott | 213.365.221 | 0 | 149.942.488 | 2.134.437 | 61.288.296 |
| A.Mindösszen: | 1.083.617.005 | 44.536.922 | 399.465.827 | 11.334.857 | 717.353.243 |

11. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

| Megn vezés | Óvoda | | | Önkormányzat | | | Összesen | | | | Telj.% |
|--|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------|-----------------|--------|
| | Kiadá sok | Erede ti | Módosít ott | Teljesített | Eredeti | Módosít ott | Tel jes ítet t | Eredeti | Módos ított | Teljesít ett | |
| Szem élyi juttatá sok | 41047 699 | 427273 90 | 42292910 | 3799805 3 | 442766 02 | 41 72 45 13 | 79045 752 | 87003 992 | 84017 423 | 96 | |
| Munk aadók at terhel ő járulé kok | 53821 82 | 543057 4 | 5430574 | 4064317 | 425482 2 | 42 54 82 2 | 94464 99 | 96853 96 | 96853 96 | 100 | |
| Dolog i kiadás ok és egyéb folyó kiadás ok | 49919 35 | 326385 2 | 681491 | 3661701 6 | 712369 51 | 57 63 45 93 | 41608 951 | 74500 803 | 58316 084 | 78 | |
| Elláto ttak pénzb eli juttatá sai | 0 | 0 | 0 | 7188000 | 868455 0 | 45 32 55 0 | 71880 00 | 86845 50 | 45325 50 | 52 | |
| Egyéb műkö dési célú kiadás ok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| irányí tó szerv alá tartoz ó költse gvetés i | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----|--|
| szervek folyósított működési támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| támogatásértékű működési kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| előző évi elvonások és befizetések | 0 | 0 | 0 | 44267721 | 44267721 | 44267721 | 44267721 | 44267721 | 44267721 | 44267721 | 100 | |
| működési célú pénzeszközátadások: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| - államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 15913800 | 15913800 | 13098784 | 15913800 | 15913800 | 15913800 | 13098784 | 82 | |
| - államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 1849600 | 7541300 | 6637996 | 1849600 | 7541300 | 7541300 | 6637996 | 88 | |
| A helyi önkormányzati előírásokon | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
| | alapul ó befiz. | | | | | | | | | | | |
| | juttatá s, támog atás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Egyéb pénzf orgalo m nélkül i kiadás ok- Tartal ék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | általa nos tartalé k | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Céltar talék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Támo gatási kölcs önök nyújtá sa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | állam háztar táson belülr e | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Támo gatási kölcs önök nyújtá sa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | állam háztar táson kívülr a | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Támo gatási kölcs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|--|
| | önök törles ztése | | | | | | | | | | | |
| | amhá ztatás on belülr e | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | Műkö dési célú kiadá sok összes en | 51421 816 | 514218 16 | 48404975 | 1478985 07 | 196175 746 | 1,7 2E +0 8 | 19932 0323 | 24759 7562 | 22055 5954 | 89 | |
| Megnevez és | | Óvoda | | | Önkorm ányzat | | | összes en | | | | |
| Kiadások | Ered eti | Módos ított | Teljesítet t | Eredeti | Módosít ott | Teljesített | Eredeti | Módos ított | Teljesít ett | Telj.% | | |
| Intézmén yi beruházás ok | 0 | 0 | 0 | 0 | 1985202 1 | 19851978 | 0 | 19851 978 | 19851 978 | 100 | | |
| Felújításo k | 0 | 0 | 0 | 80.000.00 0 | 79.149.7 30 | 32.475260 | 80.000 .000 | 79.149 .730 | 32.475 .260 | 41 | | |
| Kormány zati beruházás ok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Lakástám ogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Lakásépít és | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Egyéb felhalmoz ási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| irányító szerv alá tartozó költtségvet ési | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| szervnek folyósított | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| felhalmozási támogatás | | | | | | | | | | |
| befektetési célú részeselek vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | |
| támogatás értékű felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | |
| előző évi felhalmozási célú előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| maradvány, pénzmaradvány átadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| felhalmozási célú pénzeszköz átadások | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Támogatási kölcsönök nyújtása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Támogatási kölcsönök nyújtása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Támogatási kölcsönök törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú kiadások összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 870 | 870 | 0 | 870 | 870 | 100 | | | | | | | | | | |
| Kiadások Összesen | 51421816 | 51421816 | 48404975 | 396662009 | 421562992 | 224479087 | 448.083.825 | 472.984.808 | 272.884.062 | 57 | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 50982422 | 67020536 | 63.458838 | 50982422 | 67.020536 | 63.458838 | 94 | | | | | | | | | | |
| Kiadások mindösszesen | 51421816 | 51421816 | 48404975 | 447.644.431 | 488.583.528 | 287.937.925 | 499.066.247 | 540.005.344 | 336.342.900 | 62 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Megn. evezés | Óvoda | | Önkormányzat | | | Összesen | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bevételek | Erredeti | Módosított | Teljesített | Erredeti | Módosított | Teljesített | Eredeti | Módosított | Teljesített | Teljesített % | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek összesen | 0 | 0 | 143609 | 650859 | 660859 | 10652412 | 6508599 | 6608599 | 10.796.021 | 163 | | | | | | | | | | |
| Önkormányzati működési bev. | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| -Helyi adók | 0 | 0 | 0 | 86833535 | 99419704 | 21383753 | 86833535 | 99419704 | 21383753 | 22 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|---------------------------|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| - Illetékek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| - egyéb közhasználati bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| - Pótlékok, bírságok | 0 | 0 | 0 | 15 00 00 | 15 00 00 | 132 601 | 150000 | 150 000 | 132 601 | 88 | | | | | | | | | |
| - Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| Önkormányzat működési tám. | 0 | 0 | 0 | 60 68 13 98 | 77 02 79 39 | 770 279 39 | 60681398 | 770 279 39 | 770 279 39 | 100 | | | | | | | | | |
| Működési támogatás államházt. b. elülről | 0 | 0 | 9 9 7 8 2 6 | 84. 70 5.3 50 24 | 10 0.3 66. 24 9 | 105. 759. 966 | 84.705.35 0 | 100. 366. 249 | 106. 757. 792 | 106 | | | | | | | | | |
| működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| Támogatásértékű működés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Felhalmozási célú saját bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.71 5.95 4 | 6.71 5.95 4 | 0 | 6.71 5.95 4 | 6.71 5.95 4 | 10 0 | | | | | | | | | |
| Támogatási célú felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Előző évi felhalmozási célú előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| maradvány pénzmaradvány átvétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú pénzeszköz- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| átvételek államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Támogatási kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Támogatási kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |
| Támogatási kölcsönök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | |

12. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

| Sor- szá m | Adósságállomány eszközök szerint | Nem lejárt | Lejárt | | | | Összes lejárt tartozás | Nem lejárt,lejárt összes tartozás |
|-------------------------------|---|---------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|--|
| | | | 1-90 nap közötti | 91-180 nap közötti | 181-360 nap közötti | 360 napon túli | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8=(4+... +7) | 9=(3+8) |
| I. Belföldi hitelezők | | | | | | | | |
| 1. | Adóhatósággal szembeni tartozások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Központi költségvetéssel szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | fennálló tartozás | | | | | | | |
| 3. | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | TB alapokkal szembeni tartozás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | Szállítói tartozás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Egyéb adósság | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Belföldi összesen: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Külföldi hitelezők | | | | | | | | |
| | Külföldi szállítók | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. | Egyéb adósság | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Külföldi összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Adósságállomány mindösszesen: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

13. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

| Tardona.... Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban 2023 december 31-i állapota | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------|-------|-------|------------------|---|---|--------------|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | ezer Ft-ban |
| So r- sz. | Megnevezés | Felvét éve | Összeg e | Lejárat évek | | | | | | | Összes en |
| | | | | 2022 | 2023. | 2024. | 2025. | 2026. utáni évek | | | |
| 1. | Felhalmozási célú | | Tőke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Kamat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Összes en | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Rövid lejáratú működési hitel | | Tőke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Kamat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Összes en | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | | | Tőke | | | | | | | | |
| | | | Kamat | | | | | | | | |
| | | | Összes en | | | | | | | | |
| 4. | | | Tőke | | | | | | | | |
| | | | Kamat | | | | | | | | |
| | | | Összes en | | | | | | | | |
| | Működési célú hitel | | Tőke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Kamat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Összesen | | Összes en | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

14. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

| ...Tardona...Önkormányzat ...2023...évi közvetett támogatásai | | | | | | | | | | | |
|---|---|------------------------------|---------------|-----------------|------------------------------|---------------|-----------------|------------------------------|---------------|-----------------|---------------------|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | ezer Ft-ban |
| So r- sz. | A támogatás kedvezményezettje (csoportonként) | Adóelengedés | | | Adókedvezmény | | | Egyéb | | | Összes en eFt |
| | | jogcí me (jelleg e) | mérték e % | össze ge eFt | jogcí me (jelleg e) | mérté ke % | össze ge eFt | jogcí me (jelleg e) | mérté ke % | össze ge eFt | |
| 1. | 70.éven felüli egyedül élő | 0 | 0 | 0 | Kom m.adó | 50 | 112 | 0 | 0 | 0 | 112 |
| 2. | | | | | | | | | | | |
| 3. | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 9. | összesen. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112 | 0 | 0 | 0 | 112 |

Kimutatás a pénzeszközök tervezett változásáról

Tardona Községi Önkormányzatnak tervezett pénzeszköz változása nincs.

Kimutatás a nyújtott hitel(kölcsön) állományról lejárat szerinti bontásban

Tardona Községi Önkormányzatnak nyújtott hitel (kölcsön) állománya nincs.

Végső előterjesztői indokolás

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (1) bek. szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (2) bek. szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló rendelet előzetes hatásvizsgálata

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
 - ab.) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Tardona Község Önkormányzata zárszámadásáról szóló rendeletében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) *A társadalmi hatásai:* közvetlenül nincsenek.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetése alapján gazdálkodik, ennek nélkülözhetetlen eleme a bevételeket és kiadásokat tartalmazó költségvetés, és a **költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás.**

ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*

A rendeletben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A rendelet az adminisztratív terheket nem növeli.

1. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a teszi kötelezővé a jogalkotást, melynek elmaradása esetén a normatív támogatás felfüggesztésre kerülne.

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

A rendelet elfogadása többlet személyi, pénzügyi feltételt nem igényel.

Tardona, 2024. május 27.

Dr. Szécsi Ottó
jegyző