

Tardona Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2022. 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 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás **bevételi főösszegét 493.214.597 Ft-ban, kiadási főösszegét 223.271.256 Ft-ban, pénzmaradványát 269.943.341 Ft-ban** (amiből működési célú pénzmaradvány **269.943.341 Ft**) állapítja meg, az 1., 2., 3., 4., 5., **melléklet** részletezése szerint.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi pénzforgalom egyeztetését, mérlegét, eredmény kimutatását, pénzmaradvány kimutatását a 6., 7., 8., 9., **mellékletek** szerint fogadja el.

(2) A pénzmaradvány összege 269.943.341, Ft, kötelezettséggel terhelt előző évi működési célú kifizetésre 0 Ft, a felhalmozási célú kifizetésre, 0 Ft, szabad pénzmaradvány 269.943.341 Ft

3. §

(1) Az éves költségvetési beszámoló részeként az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását, valamint a vagyonskimutatást 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 2023. május 26-án lép hatályba.

Czakó Tivadar sk.
polgármester

dr. Szécsi Ottó sk.
jegyző

I. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

	Ered.ei.	Mód.ei	Teljesítés	Telj. %
Továbbszámlázott szolgáltatás ellenértéke	180000	180000	241854	
Intézményi ellátási díjak	3110296	3110296	3696533	
Önk.vagyon üzemeltetéséből származó bevétel		2053910	2371000	
Bérleti díj	1000000	1970913	1070455	
Egyéb saját bevétel	4290296	7315119	7379842	100
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások, ÁFA	888137	888137	1703304	
ÁFA bevételek, -visszatérítések	888137	888137	1703304	
Kamatbevétel			118	
Biztosító által fizetett kártérítés				
Egyéb működési bevételek			84371	
Intézményi Működési bevételek	5178433	8203256	9167635	111
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			199700	
Működési célú átvett pénzeszköz			199700	
Iparüzési adó	6107733	71573423	291070514	
Magánk. kommunális adó	3545000	3545000	3504166	
Idegenforgalmi adó	150000	150000	291900	
Helyi adó összesen	9802733	75268423	294866580	391
Pótlékok, bírságok	100000	100000	3657448	
Pótlék, Bírság	100000	100000	3657448	
Gépjárműadó				
Közhatalmi bevételek	9902733	75368423	298524028	396
Egyéb közhatalmi bevételek				
Önkormányzat sajátos működési bevételei	9902733	75368423	298524028	
Települési önkorm.működésének általános támogatása	19219345	19219345	19219345	
Települési önkormányzatok egyes köznev.fel.támog	26560810	27165100	27165100	
Tel.önkormányzatok szociális,gyermekj.és gyermekétkezt.felad.	15545850	15545850	15545850	
Települési Önk.gyermekétkeztetési feladatok	60625	48985	48985	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai	2277177	2277177	2277177	
Működési célú költségvetési támogatások és kieg.támogatások	3915653	11598468	11598468	
Elszámolásból származó bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai	67579460	75854925	75854925	100
Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.belülről				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27638844	27098084	42295868	156
Támogatásértékű műk.bev. központi ktsgvet.szervtől			4328642	
Támogatásértékű műk.bev.elkülönített állami pénzalapok	20307944	19767184	28485361	
Támogatásértékű műk.bev.fejezeti kezelésű Eu-s előirányzattól	700000	700000	466415	
Támogatásértékű műk.bev.Társadalombizt.alaptól	6630900	6630900	6528100	
Támogatásértékű műk.bev.önkormányzatok és költs.szerv			2487350	
Támogatásértékű működési bevétel	95218304	102953009	118150793	114
Támogatások ,támogatásértékű bevételek,kiegészítések összesen	110299470	186524688	426042156	228
Felhalmozási célú önkorm.támogatás				
Felhalmozási célú támogatás államházt.belülről		1683279	1683279	100
Támog.felhalmozási. bevétel				
Felh. Pe. Átv. Házt.				
Felhalmozásicélú támogatások államházt.belülről		1683279	1683279	100
Ingatlanok értékesítése			401650	
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése				
Felhalmozási bevételek				
Előző évi pénzmaradvány	54706656	62310320	62310320	100
Államháztartási megelőlegezés			2777192	
Bevételek mindösszesen	165006126	250518287	493214597	196

2. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Tardona Községi Önkormányzat 2022. évi kiadásai

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tényleges	telj.%
Személyi juttatás	67922274	82456025	74954565	91
Munkaadókat terhelő járulékok	7355399	9142206	8790779	96
Dologi kiadás	35958922	64873231	54676589	84
Működési kiadás				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3138000	5167715	4573425	88
Ellátottak pénzbeli juttatásai össz:	3138000	5167715	4573425	88
A helyi önk.előző évi elszám. származó kiadás		796138	796138	
A helyi önk.törvényi előíráson alapuló befizetés	717814	717814	717814	
Elvonások és befizetések	717814	1513952	1513952	100
Működési célú pénzeszközátadások	3456800	14524674	14464758	99
- államháztartáson belülre	3456800	7636574	7586574	
- államháztartáson kívülre		6888100	6878184	
- Mük.támog.ért.kiadások				
Működési célú kiadások összesen:	118549209	177677803	158974068	89
Beruházások	40158307	21898180	21898180	
Felújítások	6308610	48355856	39812560	
Felhalm.célú pénzeszk.átad.				
Felhalmozási kiadás összesen	46456917	70254036	61710740	88
Költségvetési kiadások	165006126	247931839	220684808	89
Hosszú lejáratú hitel törlesztés				
Rövid lejáratú hitel törlesztés				
Belföldi hitelek törlesztése				
Finanszírozási kiadás összesen				
Államháztartási megelőlegezés		2586448	2586448	100
2022. évi Kiadás összesen	165006126	250518287	223271256	89

3. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

			ezer Ft-ban					
Feladat megnevezése			Összes kiadás	2022. év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	2022 évi előirányzat évi számított előirányzat évi számított előirányzat
2.			3=4+5+6+7+8	4.	5.	6.	7.	8.
I. Beruházások			21898180	21898180	0	40158307	0	0
					0	0	0	0
tárgyi eszköz vásárlás					0	0	0	0
II. Felújítási kiadások			39812560	39812560	0	6308610	0	0
felújítások			39812560	39812560				
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
-	Finanszírozási kiadások	ok,kamat	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen			61710740	61710740	0	46456917	0	0

4. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek				
bevételei, kiadásai, hozzájárulások				
EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-1.2.1-B01-2017-00022 Lázberci aktív tematikus				
turisztikai temékcsoportok kialakítása				
				<i>Ezer forintban</i>
Források	2021-2022.év	2023.év		
Saját erő	0			0
-saját erőből központi támogatás	0			0
EU-s forrás	33 131 000			33 131 000
Társfinanszírozás	0			0
Hitel	0			0
Egyéb forrás	0			0
Pénzmaradvány				
Források összesen:	33 131 000			33 131 000
Kiadások, költségek				
Személyi jellegű	5 450 388			5 450 388
Beruházások, beszerzések	27 448 231			27 448 231
Szolgáltatások igénybe vétele		232 381		
Adminisztratív költségek	0			0
Beruházási előleg				
Összesen:	32 898 619	232 381		33 131 000

5. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1. Személyi juttatások	67922274	82456025	74954565
2. Munkaadót terhelő járulékok	7355399	9142206	8790779
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	35958922	64873231	54676589
4. Működési célú támogatásértékű kiadások	3456800	14524674	14464758
5. Előző évi elszámolásból származó kiadások	717814	1513952	1513952
6. Ellátottak pénzbeli juttatása	3138000	5167715	4573425
7. Felújítás	6308610	48355856	39812560
8. Felhalmozási kiadások	40158307	21898180	21898180
9. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0
10. Áht-on kívülre végleges felhalmozási pe. átadás		0	0
11. Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
12. Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0
13. Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	165006126	247931839	220684808
14. Hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
15. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
16. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
17. Finnanszírozási kiadások.	0	2586448	2586448
18. Finanszírozási kiadások összesen	0	2586448	2586448
19. Pénzforgalmi kiadások	165006126	250518287	223271256
20. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
21. Továbbadási célú kiadások	0	0	0
22. Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	0	0	0
23. Kiadások összesen	165006126	250518287	223271256
24. Önkormányzatok működési bevételei	9902733	75368423	298524028
25. Működési célú támogatások áh.belülről	95218304	102953009	118150793
26. Felhalmozási célú támogatások áh.belülről		1683279	1683279
27. Közhatalmi bevételek	0	0	0
28. Működési bevételek	5178433	8203256	9167635
29. Áht-on kívülről végleges működési pe. átvétel	0	0	199700
30. Felhalmozásicélú átvett pénzeszközök	0	0	0
31. Felhalmozási bevételek	0	0	401650
31 Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen			
32. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	54706656	62310320	62310320
33. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	2777192
34. Kiegészítő, átfutó, függő bevételek	0	0	0
35. Finanszírozási bevételek			
	165006126	250518287	493214597
36. Bevételek összesen			

6. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Pénzforgalom egyeztetése

Megnevezés	Összeg
1. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – bankszámlák egyenlege	54.690.286
2. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – deviza betétszámlák egyenlege	0
3. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – forintpénztár egyenlege	16.370
4. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – valutapénztár egyenlege	0
5. Pénzkészlet tárgyidőszak elején - összesen	54.706.656
6. Bevételek (+)	438.539.097
7. Kiadások (-)	223.271.256
8. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – bankszámlák egyenlege	269.965.762
9. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – deviza betétszámlák egyenlege	0
10. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – forintpénztár egyenlege	8.735
11. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – valutapénztár egyenlege	0
12. Pénzkészlet tárgyidőszak végén - összesen	269.974.497

Mérleg Előző év Tárgy év

ESZKÖZÖK
I. Immateriális javak 0 0
II. Tárgyi eszközök 597.609.305 620.728.445
III. Befektetett pénzügyi eszközök 110.000 110.000
IV. Koncesszióba, kezelésre átadott eszközök 69.004.605 63.422.733
A., Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök 666.723.910 684.261.178
I. Készletek 0 0
II. Értékpapírok 0 0
B., Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen 0 0
I. Hosszú lejáratú betétek 0 0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek 16.370 8.735
III. Forintszámlák 54.690.286 269.965.762
C., Pénzeszközök 54.706.656 269.974.497
I. Költségvetési évben esedékes követelések 1.994.435 1.994.435
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések 319.706 319.706
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások 6.216.809 70.000
D., Követelések 8.530.950 2.384.141
E., Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 1.823.443 3.527.184
F., Aktív időbeli elhatárolások 0 0
Eszközök összesen 731.784.959 960.147.000
Nemzeti vagyon és egyéb eszköz. Ind. értéke és vált 714.378.000 714.378.000
IV. Felhalmozott eredmény -14.120.251 8.568.318
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása 0 0
VI. Mérleg szerinti eredmény 22.688.569 227.589.722
G/Saját tőke 722.946.318 950.536.040
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettség 294.894 0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség 2.236.512 2.427.256
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások 286.284 101.156
H., Kötelezettség 2.817.690 2.528.412
I., Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások 0 0
J., Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások 0 0
K., Passzív időbeli elhatárolások 6.020.951 7.082.548
Források összesen: 731.784.959 960.147.000

8. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Eredmény kimutatás

Megnevezés		Tárgy év
I. Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele		305.883.870
II. Aktív saját teljesítmények értéke		0
III. Egyéb eredmény számlázott bevételek		120.539.793
IV. Anyagjellegű ráfordítások		43.637.845
V. Személyi jellegű ráfordítások		84.806.941
VI. Értécsökkenési leírás		31.177.173
VII. Egyéb ráfordítások		39.212.100
A) Tevékenységek eredménye		227.589.604
VIII. Pénzügyi műveletek eredmény számlázott bevételei		118
B) Pénzügyi műveletek eredményei		118
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai		0
C) Mérleg szerinti eredmény		227.589.722

9. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
1. Záró pénzkészlet	54.706.656	269.974.497
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	54.706.656	269.974.497
6. Finanszírozásból származó korrekciók	0	0
7. Pénzmaradvány terhelő elvonások	0	0
8. Vállalkozási eredményből felhasznált összeg	0	0
9. Pénzmaradványt módosító tétel	7.603.664	31.156
10. Módosított pénzmaradvány	62.310.320	269.943.341
11. 10-ből egészségbirt. alapból folyósított maradvány	0	0
12. 10-ből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	0	0
13. 10-ből szabad pénzmaradvány	62.310.320	269.943.341

Vagyon kimutatás

2022. év adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Bruttó érték változás 2022-ban	Nyitó értékcsökkenés	Értékcsökkenés elszámolás 2022-ban	Nettó érték
I. Immateriális javak 0-ra leírt 9.048.402	9.048.402	0	9.048.402	0	0
II. Ingatlanok	752.997.784	60.315.806	191.359.350	20.657.756	601.296.484
II. Gépek, berendezések 0-ra leírt: 8.820.000	39.351.867	8.537.925	24.747.649	3.710.182	19.431.961
II. Folyamatban lévő beruházás	0	0	0	0	0
IV. Üzemeltetésre kez. átadott	212.570.000	795.221	143.565.395	6.377.093	63.422.733
A.Mindösszen: 0-ra leírt: 17.868.402	1013968053	69648952	368720796	30745031	684151178

11. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Óvoda			Önkormányzat			Összesen			
	Kiadások	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
Személyi juttatások	31552896	33386647	33386647	36369378	49069378	41567918	67922274	82456025	74954565	91
Munkaadókat terhelő járulékok	4156026	4385179	4385179	3199373	4757027	4405600	7355399	9142206	8790779	96
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	3209580	3064580	737121	32749342	61808651	53939468	35958922	64873231	54676589	84
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	3138000	5167715	4573425	3138000	5167715	4573425	88
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
irányító szerv alá tartozó költségvetési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
szervek folyósított működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
támogatásértékű működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
előző évi elvonások és befizetések	0	0	0	717814	1513952	1513952	717814	1513952	1513952	100
működési célú pénzesz	0	0	0							

közátadások:										
- államháztartáson belülre	0	0	0	3456800	7636574	7586574	3456800	7636574	7586574	100
- államháztartáson kívülre	0	0	0	0	6888100	6878184		6888100	6878184	99
A helyi önk. törvényi előírások alapján befiz.	0	0	0	0						
juttatás, támogatás				0	0	0	0	0	0	
Egyéb pénzeszközök nélküli kiadások - Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Céltartalék	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	
államháztartáson belülre	0	0	0	0		0	0	0	0	

Működési célú kiadások összesen	38918502	40836406	38508947	79630707	1,37E+08	120465121	1,19E+08	1,78E+08	1,59E+08	89		
		Óvoda			Önkormányzat			összesen				
Kiadások	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Telj.%		
Intézményi beruházások	0	145000	145000	40158307	21753180	21753180	40148307	21898180	21898180	100		
Felújítások	0	0	0	6308610	48355856	39812560	6308610	48355856	39812560	82		
Kormányzati beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Lakásépítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
irányító szerv alá tartozó költségvetési	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
szervek folyósított felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
előző évi	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

felhalmozási célú előirányzat													
maradvány, pénzmaradvány átadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
felhalmozási célú pénzeszközátadások	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				
Felhalmozási célú kiadások összesen	0	145000	145000	46456917	70109036	61565740	46456917	70254036	61710740	88			
Kiadások Összesen	38918502	40981406	38653947	126087624	206950433	182030861	165006126	247931839	220539808	88			
Finanszírozási kiadások					2586448	2586448		2586448	2586448	100			
Kiadások mindösszesen	38918502	40981406	38653947	1,26E+08	2,1E+08	1,85E+08	1,65E+08	2,51E+08	223271256	89			

Bevételek	Óvoda			Önkormányzat			Összesen			
	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Telj.%
Működési bevételek összesen	0	0	0	5178433	8203256	9167517	5178433	8203256	9167517	111
Önkorm.sajátos működési bev.	0	0	0							
-Helyi adók	0	0	0	9802733	75268423	294866580	9802733	75268423	294866580	391
- Illetékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
-egyéb közhatalmi bevétel	0	0	0							
- Pótlékok, bírságok	0	0	0	100000	100000	3657448	100000	100000	3657448	365
- Gépjárműadó	0	0	0			0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Önkormányzat működési tám.	0	0	0	67579460	75854925	75854925	67579460	75854925	75854925	100
Működési támogatás államházt. belülről	1028300	3091204	3610031	26610544	24006880	38685837	27638844	27098084	42295868	156
működési célú költségvetési támogatás kiegészítő támogat.	0	0	0							
Támogatásértékű működési bevételek										
Irányító szervtől	3748329			0	0	0	0	0	0	

kapott működési												
célú támogatás				0	0	0	0	0	0	0		
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	199700	0	0	199700			
Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Támogatási kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Előző évi költségvetési	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
kiegészítések, visszatérületek	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Kamatbevételek	0	0	1	0	0	117	0	0	118			
Működési célú bevételek összesen	38511529	3091204	3610032	1,09E+08	1,83E+08	4,22E+08	110299470	1,87E+08	4,26E+08	228		
Bevételek		Óvoda			Önkormányzat			Összesen			Telj%	
		Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Telj%	
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önkormányzat költségvetési támogatása		0	0	0	0	1683279	1683279	0	1683279	1683279	100	
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás		0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Felhalmozási célú saját bevételek	0	0	0	0	0	401650	0	0	401650	
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	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 átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átvételek államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú bevételek összesen	0	0	0		1683279	2084929	0	1683279	2084929	124
Bevételek összesen	38511529	3091204	3610032	1,09E+08	1,85E+08	4,25E+08	1,1E+08	1,88E+08	4,28E+08	
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0		0	0		
Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Előző évek előirányzat-maradványának	406973	406973	406973	54299683	61903347	61903347	54706656	62310320	62310320	100
Államháztartási megelőlegezés	0	0	0	0	0	2777192	0	0	2777192	
pénzmaradványának és előző évek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bevételek mindösszesen	38918502	3498177	4017005	1,64E+08	2,47E+08	4,89E+08	1,65E+08	2,51E+08	4,93E+08	196

12. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	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 fennálló tartozás	0	0	0	0	0	0	0
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	0	0	0	0	0	0	0
4.	TB alapokkal szembeni tartozás	0	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
Adósságállomány mindösszesen:			0	0	0	0	0	0

13. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

Tardona.... Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban 2022 december 31-i állapota											
											ezer Ft-ban
Sor- sz.	Megnevezés	Felvét éve	Összege	Lejáratú évek							Összesen
				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
			Összesen	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
			Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
3.			Tőke								
			Kamat								
			Összesen								
4.			Tőke								
			Kamat								
			Összesen								
	Működési célú hitel		Tőke	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kamat	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen		Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0

14. melléklet az 5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelethez

...Tardona...Önkormányzat ...2022...évi közvetett támogatásai											
											ezer Ft-ban
Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen eFt
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	
1.	70.éven felüli egyedül élő	0	0	0	Komm.ad ó	25	107	0	0	0	107
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	107	0	0	0	107

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 2022. 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, 2023. május 9.

Dr. Szécsi Ottó
jegyző