



# Tárnok Nagyközség Önkormányzata

H-2461 Tárnok, Dózsa György út 150-152.

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 9-i ülésére

**Tárgy:** Rendelet-tervezet az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

**Előterjesztő:** Dr. Lukács László polgármester

**Készítette:** Rudics Anita irodavezető – Gazdasági és Pénzügyi Iroda

**Előzetesen tárgyalja:** Pénzügyi és Gazdasági Bizottság  
Humán Bizottság  
Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság  
Ifjúsági és Sport Bizottság

Rendelet:

Határozat:

<input checked="" type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	normatív
<input type="checkbox"/>	hatósági
<input type="checkbox"/>	egyéb

A döntéshez

egyszerű

minősített

<input type="checkbox"/>	
<input checked="" type="checkbox"/>	többség szükséges.

Az előterjesztés tárgyalása:

nyílt ülésen

zárt ülésen

zártan lehetséges

<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

### Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt Képviselő – testületet a tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásairól:

társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:	meghatározza az önkormányzat éves gazdálkodását
környezeti, egészségi következménye:	nem jellemző
adminisztratív terheket befolyásoló hatása:	várhatóan nem jelentős
a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:	törvényességi felügyelet, jogszabályban rögzített szankciók alkalmazása
a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:	nem igényel többletforrást

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály indokolása is.

Az előterjesztés a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek

megfelel

nem felel meg

<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:



# Tárnok Nagyközség Önkormányzatának Polgármestere

H-2461 Tárnok, Dózsa György út 150-152.

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. §-a alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig vagy a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény melynek az önkormányzatra vonatkozó szakaszai 2023. január 1-jén léptek hatályba.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) differenciált feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

### Az **Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:**

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása),
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése,
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovar – és rágcsőirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságsszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

### További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A 2023. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat - címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat - melyeket a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírnak, valamint a Képviselő-testület 2023. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, a Képviselő-testület által felvállalt feladatok finanszírozását.

**A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet bevételi előirányzatai (Rendelet-tervezet 1. sz. melléklete):**

**A bevételi előirányzatok fő összege 3.184.874 ezer forint.**

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Intézményi működési bevételek	168.047	708.140
Önkormányzati sajátos bevételek	276.700	380.000
Önkormányzat költségvetési támogatása	746.614	796.583
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	206.792	275.590
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	42.103	448.793
Végleges pénzeszköz átvétel áh-n kívülről	0	0
Támogatási kölcsönök igénybe vétele, visszatérülése	0	0
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	564.046	427.563
Hitelek	0	148.205
Áh-on belüli megelőlegezések	0	0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2.004.302</b>	<b>3.184.874</b>

A **2023. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 3.184.874 ezer forint**, 58,9%-kal magasabb az előző évihez képest, mivel 2023. évben az előirányzat tartalmazza a várhatóan 463 millió Ft településfejlesztési hozzájárulást, a folyamatos betételekötések után várható kamatokat 30 millió Ft mértékben, az OTP Bank Nyrt. által utalandó 10.490 ezer Ft érdekeltségi hozzájárulást, és 148.205 ezer Ft fejlesztési hitelt, amely a település közvilágítási hálózatának energiatakarékossági szempontú korszerűsítésére fordítandó.

Az **intézményi működési bevételeket** a tavalyi előirányzathoz képest magasabb összegben terveztük meg. A 2023. évi előirányzatot növeli a várhatóan 463 millió Ft településfejlesztési hozzájárulás is. 2023. évben az Önkormányzat több ingatlanértékesítést tervez, mint a 2022. évi eredeti költségvetésben tervezett. Az intézményi működési bevételek tartalmazzák az ingatlanértékesítés után fizetendő általános forgalmi adó összegét is, így a 2022. évi tervezett összeghez képest itt is emelkedés tapasztalható. Részletezését a Rendelet-tervezet **4. számú melléklete** tartalmazza.

Az **önkormányzat sajátos bevételeinek** előirányzata is változik az előző évihez képest. A helyi adók vonatkozásában az alábbi bevételeket tervezzük:

Adónem	2022. évi előirányzat (eFt)	2023. évi előirányzat (eFt)
Építményadó	29.000	30.000
Telekadó	27.700	26.000
Kommunális adó	27.500	20.000
Helyi iparűzési adó	180.000	300.000
<b>Összesen:</b>	<b>264.000</b>	<b>376.000</b>

A helyi adórendeletet a Képviselő-testület 2023. évre változatlan formában, hatályában fenntartotta.

A költségvetés bevételi oldalán az önkormányzat sajátos bevételei soron az adóhátralékokat előirányzat szinten követelésként kell nyilván tartani és a tervezés során számolni kell vele. Ezeket a tételeket az adóhatóságnak mindaddig tartozásként, az önkormányzatnak pedig követelésként kell kezelnie, amíg a tartozás önkéntes jogkövetés illetve végrehajtási eljárás során teljesül vagy behajthatatlanság illetve elévülés miatt törlésre nem kerül. Ebben a hátralékállományban szerepelnek a

felszámolás alatt, a kényszersztörölés alatt lévő cégek tőke és járulék tartozásai is, melyeket behajthatatlanság miatt eltörölni csak a cégbíróság véglegessé vált, megszüntető végzése után lehetséges. A követelésállomány hónapról hónapra változik, képlékeny, az adózók bevallásaival, egyéb körülményekkel módosul. Ilyen lehetséges évközi változások – melyek kihatnak folyó és múlt évekre - például az önrevízió, az ingatlan értékesítés, törvényi mentességérvényesítés, méltányosság gyakorlása. A követelésállomány a következő fizetési esedékesség lejártával is folyamatosan változik.

A különböző adónemek hátraléka a 2023. évi sajátos bevételekre vonatkozóan az előző év adatai alapján mintegy 72 millió forintra becsülhető. A hátralékállomány nagy része a helyi iparűzési adóban keletkezett és kimutatható ezek járulékai (pótlék, bírság) is. A gazdaságilag instabil vállalkozások tartozásainak beszedése, megtérülése eddig is bizonytalan volt, ezért a kiadási oldalon működési céltartalékba helyeztünk 50 millió forintot, mivel teljes egészében nem vállalhatunk rá kötelezettséget.

A 2023. folyó évi adókimutatások, előírások számadatai az adózók bevallásával év közben módosulhat. A folyó évi előírások teljesülésével a kivetéses adónemekben (épitményadó, telekadó, magánszemélyek kommunális adója) biztosabban lehet számolni, mint az önadózós helyi iparűzési adóval. Felsőbb szintű jogszabály módosítás és a helyi adórendelet sem indokolja a kivetéses adónemekben az éves leterhelhetőség számadatától való eltérés tervezését.

Felsőbb szintű jogszabályi változások miatt a kis- és középvállalkozásokra vonatkozó 1 %-os helyi iparűzési adómérték-kedvezmény szabályozása megszűnt, ezért a 2023. évi költségvetésben az iparűzési adót 2 %-os mértékkel adóbevétel jogcímen irányoztuk elő, figyelembe véve az előző évi állami támogatás jogcímen érkező kompenzáció összegét.

A talajterhelési díjat külön soron szerepeltettük, mivel az a környezetvédelmi alap bevételét képezi.

A gépjárműadó semmilyen formában illetve százalékban nem képezi az önkormányzat bevételi forrását, ezért az átengedett központi adók előirányzata 0 forint. Pótlék, bírság és egyéb sajátos bevétel tervezett előirányzata 3.000 ezer forint, valamint a talajterhelési díj tervezett előirányzata 1.000 ezer forint.

Az **önkormányzat költségvetési támogatása** jelentősen növekedett az előző évhez képest. Az önkormányzatoknál feladat alapú finanszírozás működik, mely szerint a kötelező feladatokhoz meghatározott mutatószámok alapján ad az állam támogatást és az elszámolást is tételenként kell elvégezni a Magyar Államkincstár felé.

A 10.000 lakos feletti önkormányzatok energia áremelkedés miatt támogatásban részesülnek. Tárnok Nagyközség Önkormányzata 81.097.412,- Ft energia áremelkedés miatti támogatást kapott.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása 3.476.784,- Ft előirányzat növekedést jelent.

A központi források részletezését a Rendelet-tervezet **5. számú melléklete** tartalmazza.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevételek** előirányzatát a tervezett ingatlanértékesítések áfa nélküli bevételei alkotják.

**Támogatásértékű bevételek** előirányzata **448.793 ezer forint**, ebből 34.652 ezer forint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott finanszírozás, 3.651 ezer forint a mezei őrszolgálat és a földalapú állami támogatás, 10.490 ezer Ft az OTP Bank Nyrt. által utalandó érdekeltségi hozzájárulás, valamint a TOP PLUSZ pályázat keretében pályáztunk 400 millió Ft-ra a tárnoki Egészség ház teljes energetikai fejlesztésének támogatására a Rendelet-tervezet **6. számú melléklete** szerint.

**A felhalmozási célú hitel bevételi** eredeti előirányzata 2023. évben **148.205 ezer Ft**, mivel 2022. évben a célhitel igénybevételehez aláírt kölcsönszerződés alapján már 1.795 ezer Ft felhasználása megtörtént.

**A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet kiadási előirányzatai (Rendelet-tervezet 2. sz. melléklete):****A kiadási előirányzatok fő összege 3.184.874 ezer forint.**

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Működési kiadások	1.406.665	1.812.123
Felhalmozási kiadások	358.688	564.898
Felújítás	162.974	414.041
Céltartalékok	50.000	50.000
Általános tartalék	0	315.207
Hitelek, kölcsönök kiadásai	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	792	125
Államháztartáson belüli megelőlegezések	25.183	28.480
<b>Kiadások összesen</b>	<b>2.004.302</b>	<b>3.184.874</b>

A kiadások részletezése intézményi bontásban:

**Mesevár Óvoda**

eFt-ban	2022.	2023.
Személyi juttatás	254.071	292.723
Munkaadót terhelő jár.	36.271	42.393
Dologi kiadás	61.110	117.922
Felhalmozási kiadások	2.652	2.743
<b>Összesen:</b>	<b>354.104</b>	<b>455.781</b>

**Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat**

eFt-ban	2022.	2023.
Személyi juttatás	188.297	197.470
Munkaadót terhelő jár.	26.178	28.043
Dologi kiadás	65.418	112.858
Felhalmozási kiadások	3.683	3.359
<b>Összesen:</b>	<b>283.576</b>	<b>341.730</b>

Az önálló intézmények **személyi kiadásainak** növekedését a jogszabályi változások miatt növekedő garantált bérminimum, az ágazati pótlékok emelése, valamint a 2022. december 31-én hatályos bruttó bér 20%-ának megfelelő előirányzat növekedés okozza. A **munkaadót terhelő járulékok** előirányzata is arányaiban növekedett, mivel a bérek után fizetendő szociális hozzájárulás a tervezés időpontjában is 13 %. A munkaadót terhelő járulékok összegét képezi a rehabilitációs hozzájárulás is, melynek a minimálbér az alapja, mely minden évben emelkedik, így a tavalyi évhez képest a rehabilitációs hozzájárulás mértéke is nőtt. A **felhalmozási kiadások** között kis értékű egyéb tárgyi eszközök kerültek tervezésre a Rendelet-tervezet **9. számú melléklete** szerint.

**Önállóan működő intézmények összesen:**

eFt-ban	2022.	2023.
Személyi juttatás	442.368	490.193
Munkaadót terhelő jár.	62.449	70.436
Dologi kiadás	126.528	230.780
Felhalmozási kiadások	6.335	6.102
<b>Összesen:</b>	<b>637.680</b>	<b>797.511</b>

## Polgármesteri Hivatal

eFt-ban	2022.	2023.
Személyi juttatás	222.698	261.452
Munkaadót terhelő jár.	32.007	37.045
Dologi kiadás	45.512	72.082
Egyéb működési kiadás	0	1.582
Felhalmozási kiadások	4.445	7.472
<b>Összesen:</b>	<b>304.662</b>	<b>379.633</b>

A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját a Képviselő-testület 2020. évtől 54.000 forintban állapította meg. A rendeletben szereplő személyi juttatások előirányzata 65.000 Ft összeggel került kiszámításra. A **munkaadót terhelő járulékoknál** a bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó a 2023. év tervezése során 13 %-kal került meghatározásra. A **felhalmozási kiadások** között informatikai eszközök és kisértékű egyéb tárgyi eszközök is kerültek tervezésre a Rendelet-tervezet **9. számú melléklete** szerint.

## Önkormányzat kiadásai

e Ft-ban	2022.	2023.
Személyi juttatás	38.509	44.582
Munkaadót terhelő jár.	5.393	6.659
Dologi kiadás	240.612	390.091
Elvonások, befizetések	0	0
Támogatásértékű kiadások	1.500	1.500
Pénzeszköz átadás	181.589	197.221
Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.500	8.500
Felhalmozási kiadások	347.908	551.324
Felújítás	162.974	414.041
Általános tartalék	0	315.207
Céltartalék	50.000	50.000
Pénzügyi lízing kiadásai	792	125
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	25.183	28.480
<b>Összesen</b>	<b>1.061.960</b>	<b>2.007.730</b>

Az önkormányzat **személyi juttatásai** és az ahhoz kapcsolódó járulékok a Képviselő-testület, a külsős tagok, a díjazottak részére kifizetendő járandóságok és ezen tételek után a munkaadót terhelő járulékok összegét tartalmazza. A **dologi kiadások** között szerepelnek azok a kiadások, amelyek az önkormányzatra vonatkozóan számolhatók el. A Testület munkájához kapcsolódó kiadások, illetve az önkormányzat nevében kötött szerződéseknek megfelelő kifizetések (közvilágítás, Köz-Ért Kft-nek számla ellenében fizetett összeg, karbantartási kiadások, üzemeltetési kiadások stb.).

**Pénzeszköz átadást 197.221 ezer forint** összegben terveztünk. Ebből 67.600 ezer forint előirányzat a Köz-ért Kft részére, 34.900 ezer forint előirányzat a Közösségi szintér kiadásaira, 78.421 ezer forint előirányzat a Közétkeztetési Kft részére, 2.500 ezer forint a civil szervezetek, és 12.300 ezer forint a sport szervezetek pályázatára, valamint 1.500 ezer forint a Rendőrségnek az együttműködésre a tervezett összeg. Ennek részletezése a Rendelet-tervezet **8. számú mellékletben** található. **Támogatásértékű kiadások** soron terveztünk 1.500 e forintot a Bursa Hungarica ösztöndíjak támogatására. **Ellátottak pénzbeli juttatásainak** tervezett előirányzata **8.500 ezer forint**. Ebben az összegben a szociális támogatásokat terveztük az alábbiak szerint.

**A tervezett szociális kiadások önrésze (eFt):**

Köztetetés	1.500	100 %
Települési támogatás	6.000	100 %
Újszülöttek támogatása	1.000	100 %
<b>összesen:</b>	<b>8.500</b>	

**Felhalmozási kiadások** előirányzataként **551.324 ezer forintot** terveztünk.

**Felújítási kiadás** eredeti előirányzata **414.041 ezer forint**.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmaz **50.000 ezer Ft működési céltartalékot**, amely a különböző adónemek hátralékából fedezett működési kiadásokat tartalmazza.

A finanszírozási kiadások között tervezésre került a 163/2017.(X. 19.) önkormányzati határozattal jóváhagyott gépkocsi vásárlásával kapcsolatos **pénzügyi lízing** 2023. évre esedékes kiadása. A lízingdíjak idei évre esedékes tervezett kiadásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés a takarékos működést biztosítja, elengedhetetlenül szükséges szinten lettek tervezve a kiadásaink. További kiadási előirányzatok, működési, illetve a fejlesztési pénzeszközök a 2022. évi zárszámadást követően, a költségvetési maradvány visszatervezésekor tervezhetők.

Fentiekre tekintettel kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a mellékelt rendelet-tervezet elfogadására.

Tárnok, 2023. január 31.

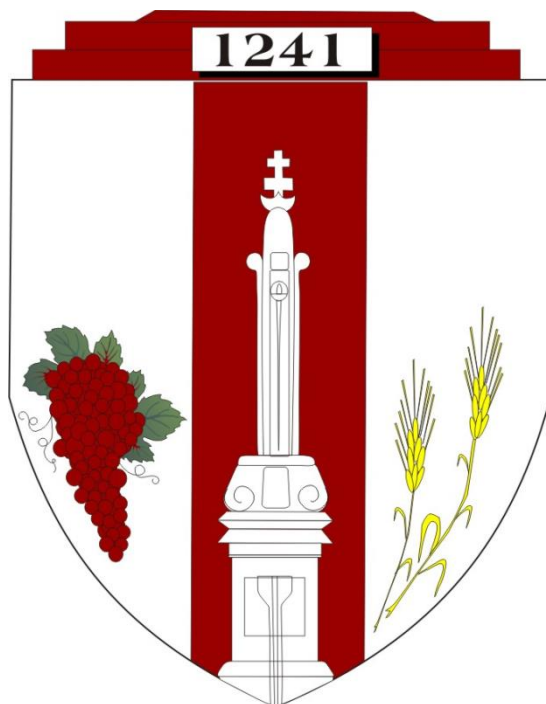
Dr. Lukács László  
polgármester

**Rendelet-tervezet**

A Képviselő-testület elfogadta az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló ...../2023. (.) számú önkormányzati rendeletét.

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat  
Képviselő-testületének**

**/2023. (.)  
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**



**Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**



Tárnok Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

### ***A rendelet hatálya***

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervei:
  - a) gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerve: Polgármesteri Hivatal
  - b) gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek: Mesevár Óvoda és a Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat
- (3) Az önkormányzat, valamint a (2) bekezdésben felsorolt intézmények külön-külön címet alkotnak.

### **A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege**

2. § (1) A képviselő-testület Tárnok Nagyközség Önkormányzata 2023. évi költségvetése

***Bevételi főösszegét***

***3.184.874 e Ft-ban***

***Kiadási főösszegét***

***3.184.874 e Ft-ban***

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegekből az Áht. 23. §-a szerinti

a tárgyévi költségvetési bevételek összege	2.609.106 e Ft
a tárgyévi költségvetési kiadások összege	3.156.269 e Ft
a költségvetési hiány összege	547.163 e Ft
a költségvetési többlet	0 e Ft

finanszírozási műveletek bevétele	575.768 e Ft
finanszírozási műveletek kiadása	28.605 e Ft
finanszírozási hiány	0 e Ft
finanszírozási többlet	547.163 e Ft

a hiány belső finanszírozása	0 e Ft
a hiány külső finanszírozása	0 e Ft

- (3) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit és kiemelt előirányzatonkénti részletezését az *1. melléklet 11. oszlopa* szerint határozza meg.
- (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a *2. melléklet 11. oszlopa* szerint határozza meg.
- (5) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat – tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen, önkormányzati szinten a *3. melléklet* szerint határozza meg.

- (6) Az intézményi működési bevételek és az önkormányzat sajátos bevételeinek előirányzatait a Képviselő-testület *4. melléklet* szerint hagyja jóvá
- (7) Az államháztartás központi alrendszeréből származó forrásait a Képviselő-testület az *5. melléklet* alapján hagyja jóvá.
- (8) Az Önkormányzat támogatásértékű bevételeit a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (9) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak ellátására vonatkozó bevételeket és kiadásokat az *15. melléklet* szerint hagyja jóvá.

### **A költségvetés címrendje**

**3. §** (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

- (2) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények külön-külön egy-egy címet alkotnak. Címet alkotnak a tartalékok. Alcímet alkotnak a szakfeladat rendnek megfelelő feladatok.
- (3) A gazdasági szervezettel rendelkező szerve (polgármesteri hivatal) bevételi és kiadási címein tervezett előirányzat-csoportok bevételi és kiadási összegeit, valamint kiemelt előirányzatait feladatonként a *7. melléklet 5. oszlopa* szerint határozza meg, a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények bevételi és kiadási címein tervezett előirányzat-csoportok bevételi és kiadási összegeit, valamint kiemelt előirányzatait feladatonként a *7. melléklet 2, 3 oszlopa* szerint határozza meg.
- (4) Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat a *8. melléklet* szerinti bontásban és tartalommal határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott többéves kihatással járó döntések évenkénti bontását a *12. melléklet* szerinti részletezésben és tartalommal fogadja el.
- (6) Az Önkormányzat pályázati forrásokból megvalósuló feladatait, valamint azok 2022. évi ütemét a *13. melléklet* szerint határozza meg.
- (7) Az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények gazdálkodási körébe tartozó kormányzati funkciók szerinti bevételeit és kiadásait, azok előirányzat-csoportonkénti bevételi és kiadási összegeit, valamint kiemelt előirányzatait a *14. melléklet* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2022, 2023, 2024. évi alakulását a *16. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (9) Az Önkormányzat intézményeinek 2022. évi finanszírozási tervét a *17. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (10) Az Önkormányzat 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a *18. melléklet* szerint határozza meg.
- (11) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a *19. melléklet* szerint hagyja jóvá.

4. § Az önkormányzati beruházások címein tervezett kiadások feladatonkénti előirányzatait a 9. melléklet szerint határozza meg.
5. § A felújítási előirányzatokat célonként a 10. melléklet szerint határozza meg.
6. § Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetési létszám-előirányzatát a 7. melléklet 51. sora szerint határozza meg.

#### **A költségvetési tartalék előirányzata**

7. § (1) A 2. §-ban jóváhagyott kiadásokból az önkormányzat tartalék előirányzata a 11. melléklet szerint 365.207 e Ft, ebből

általános tartalék	315.207 e Ft
működési céltartalék	50.000 e Ft
fejlesztési céltartalék	0 e Ft

#### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

8. § (1) Az Önkormányzat intézményeinek és a Polgármesteri Hivatalnak az elemi költségvetést - e rendelet hatálybalépését követő 15 napon belül - az e rendeletben meghatározott költségvetési előirányzatokkal kell elkészíteniük.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetésben meghatározott előirányzat-csoportoktól, kiemelt előirányzatoktól e költségvetési rendeletben foglaltak szerint térhet el.
- (4) A költségvetési intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett saját bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) A költségvetési szerv költségvetési támogatási előirányzata csak alaptevékenységre és ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.
- (6) Az év közben realizálódó - nem céljellegű - önkormányzati többletbevételt általános tartalékba kell helyezni, ennek felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

#### **A nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozó szabályok**

9. § (1) A helyi önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozatainak törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért felelősséggel nem tartozik.
- (2) A helyi nemzetiségi önkormányzatok finanszírozásának ütemezése – mind az állami mind az önkormányzati támogatás tekintetében – a költségvetési törvényben szereplő időpontokban történik.

## **Költségvetési előirányzatok módosítása**

10. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését - rendeletének módosításával - megváltoztathatja.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Polgármester a Képviselő-testületet a munkaterv szerinti soron következő ülésen tájékoztatja.
- (3) Az intézmények vezetői és a polgármester a 368/2011. (XII.31.) kormányrendeletben biztosított jogkörében eljárva módosíthatja előirányzatait.
- (4) Ha év közben a (2) bekezdésben felsorolt szervek előirányzatot zárolnak az önkormányzatnál, annak kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A Polgármester köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását:
- a) a (2) és (4) bekezdés alapján a központi szervek által engedélyezett, vagy zárolt előirányzat-módosítások tervbevételére,
  - b) a (3) bekezdése alapján az intézményi többletbevételek, saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások tervbevételére,
  - c) a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben hozott polgármesteri átcsoportosítások tervbevételére,
  - d) a képviselő-testület döntése alapján szükség szerint, de legalább:
    - da) 2023. május 31-ig a 2022. évi költségvetési maradvány felhasználására vonatkozóan a 2022. évi zárszámadással egyidejűleg, de legkésőbb 2023. június 30-ig a maradvány felhasználás jogszabályi határidejéig,
    - db) 2023. január 1. - 2023. június 30. közötti időszakra vonatkozóan a féléves tájékoztatóval egyidejűleg,
    - dc) a 2023. július 1. – 2023. szeptember 30. közötti időszakra vonatkozóan legkésőbb a 2023. novemberi testületi ülésre,
    - dd) a 2023. október 1. - 2023. december 31. közötti időszakra vonatkozóan legkésőbb a 2024. márciusi testületi ülésre.
- (6) A Polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet csak akkor köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

### **A képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozó előirányzat-módosítás, illetve az általa átruházott jogkörök szabályozása.**

11. § (1) A képviselő-testület a 2023. évi jóváhagyott költségvetési előirányzatok, kiemelt előirányzatok év közbeni megváltoztatására magának tartja fenn a jogot a rendelet 1. §-ában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg módosítására
- (2) A képviselő-testület magának tartja fenn a jogot
- a) a felhalmozási célú kiadások és pénzeszköz átadások főösszegének megváltoztatására,
  - b) a jóváhagyott működési, felhalmozási, felújítási célú kiadások és pénzeszközáadások közötti előirányzat-átcsoportosításra,

- c) az előző évi pénzmaradvány áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt és kötelezettséggel nem terhelt, szabad részének felosztására, azok előirányzat-módosítására.
- (3) A Képviselő-testület a **Polgármesternek** az alábbi esetekben **biztosít előirányzat - átcsoportosítási** jogot:
- a) a jóváhagyott működési kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.
  - b) a jóváhagyott felhalmozási, felújítási előirányzatokon belül, feladatok, részelőirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításra,
  - c) általános tartalékból a rendelet módosításáig nem halasztható, illetve szükséges és indokolt feladatokra történő átcsoportosításra, jóváhagyott céltartalékból a felhasználáshoz kapcsolódó kötelezettségvállalásokkal egyidejűleg.
- (4) A Polgármester a (3) bekezdésben meghatározott átcsoportosításokról a 10. § (5) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (5) Az év közben biztosított pótelőirányzatokról, valamint az Önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet a 10. § (5) bekezdésében meghatározott időpontokban tájékoztatja.

### **Előirányzat-módosítás a költségvetési szerveknél**

12. § (1) A költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal év közben a tervezett, illetve a módosított előirányzatot meghaladó többletbevételéből - e paragrafusban foglaltak figyelembevételével - az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát legfeljebb
- a) a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig,
  - b) a szerződés esetén az abban meghatározott összeggel emelheti.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások és a költségvetési létszám-előirányzatával jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.
- (3) A létszám- és személyi juttatások jogszerű gazdálkodásáért a költségvetési szerv vezetője felel.
- (4) A feladat megszűnéséből származó megtakarítások felhasználására kizárólag a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (5) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.
- (6) E rendelettel nem szabályozott személyi juttatások és munkaerővel való gazdálkodás tekintetében 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet előírásait kell alkalmazni.
13. § Az önkormányzati költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzataikat saját előirányzat-módosítási hatáskörben az alábbi esetekben változtathatják meg:
- a) A személyi juttatások előirányzatai közül a költségvetési szerv a személyi juttatások alrovatai, tételei között a feladatváltozással, illetve a feladatvégrehajtással kapcsolatban saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre. A bérmaradvány felhasználásához polgármesteri jóváhagyás szükséges.

- b) A dologi kiadások körében megtervezett rész-előirányzatok között előirányzat-átcsoportosítást, előirányzat-módosítást hajthatnak végre, kivéve a jóváhagyott vásárolt élelmezés és a kapcsolódó ÁFA előirányzatot, melynek csökkentése előzetes polgármesteri engedélyhez kötött. Az egyéb dologi kiadásokon belül átcsoportosítani, illetve előirányzat-módosítást végrehajtani csak akkor szabad, ha a költségvetési szerv intézményüzemeltetési, működtetési előirányzata az éves várható fizetési kötelezettségre elegendő.

**14. §** (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványát a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg a Képviselő-testület hagyja jóvá, valamint dönt az önkormányzati szabad pénzmaradvány felosztásáról.

- (2) A pénzmaradványból az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivaltal nem illeti meg:
  - a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
  - b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott - áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli - összegek maradványa,
  - c) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány (pl. normatíva-felhasználás).
- (3) A költségvetési szerveket meg nem illető pénzmaradvány összege az Önkormányzatot illeti meg.
- (4) A pénzmaradvány költségvetési szervet megillető és meg nem illető összegét a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosításában kell előírni.

**15. §** Az önkormányzati és intézményi beruházásokra, felújításokra, árubeszerezésekre, szolgáltatások megrendelésére a közbeszerzésekről szóló törvény rendelkezéseit kell alkalmazni.

**16. §** (1) A Képviselő-testület e rendelet 8. sz. *melléklete* szerint dönt a támogatásra tervezett előirányzatok felhasználásáról.

(2) A Képviselő-testület által az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek és magánszemélyek tartalmi és pénzügyi elszámolási kötelezettséggel tartoznak a részükre céljelleggel juttatott összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

**17. §** (1) A Képviselő-testület a hitelfelvételhez, kötvénykibocsátáshoz kapcsolódóan a Stabilitási tv.-ben szabályozottak szerint

- a) saját hatáskörben megtartja a közép és hosszú lejáratú hitelfelvételre, kötvény kibocsátásra vonatkozó döntést. A közép és hosszú lejáratú hitelfelvétel, kötvény kibocsátás fedezetére az önkormányzati törzsvagyron és a normatív állami hozzájárulás, az állami támogatás, a személyi jövedelemadó, valamint az államháztartáson belülről működési célra átvett bevételei nem használhatók fel,
- b) likviditási hitelfelvételben való döntési jogot a képviselő-testület a bevételi főösszeg 2,5 %-ának erejéig, de maximum 50 millió forintig a Polgármester részére biztosítja, a soron következő Képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettség mellett.
- c) az éven belül felvett és visszafizetett likviditási hitel a közszolgáltatási alapfeladatok folyamatos működtetéséhez használható fel.

- (2) A Polgármester kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.
- (3) Az önkormányzat költségvetési elszámolási számlán lévő szabad pénzeszközöket - a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével – a Polgármester:
- a) a számlavezető pénzügyintézetnél betétként lekötetheti,
  - b) egy évnél rövidebb lejáratú államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja, amelyet pénzügyintézetnél jogosult megvásárolni.
- (4) A saját bevételt és az adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettséget a tárgyévet követő 1-15. évben a 20. melléklet határozza meg.

18. § Az önkormányzat az önkormányzati költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal behajthatatlan fizetési követeléseinek mérséklésére, elengedésére – amennyiben magasabb szintű jogszabály másként nem rendelkezik – 100.000 forint egyedi értékhatárig a Polgármester, e felett a képviselő-testület jogosult.

#### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

19. § (1) Az önkormányzat a belső ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint gondoskodik Polgármesteri Hivatal és az önállóan működő költségvetési szerv belső ellenőrzésének megszervezéséről.
- (2) Az ellenőrzés tapasztalatairól a jegyző a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor tájékoztatja a Képviselő-testületet.

#### **Vegyes és záró rendelkezések**

20. § A Polgármesteri Hivatalban a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2023. évben 65.000 forint.
21. § Az önkormányzat által támogatott vagy finanszírozott szervezetek, illetve magánszemélyek részére számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel – nem szociális juttatásként – adott összegek felhasználásáról, melyet minden esetben írásban kell rögzíteni.
22. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

***dr. Lukács László***  
***polgármester***

***dr. Jenei-Kiss Gergely***  
***jegyző***

#### **Záradék:**

A rendeletet a képviselő-testület a 2023. február 9-i ülésén fogadta el.

A rendelet kihirdetve: 2023. február

Hatálybalépés: 2023. február

Kihirdetés megtörténtét igazolja: dr. Jenei-Kiss Gergely jegyző

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évre tervezett bevételei /FŐTÁBLA/ 1. sz. melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat		Mesevár Óvoda		Összesen	
		2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Intézményi működési bevételek	103 803	608 482	4 060	3 375	53 072	86 592	11 926	9 691	172 861	708 140
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek		0	0						0	0
	Egyéb saját bevételek	37 448	495 758	3 499	2 656	42 874	68 170	7 694	6 000	91 515	572 584
	ÁFA bevételek,-visszatérülések	53 016	82 714	561	717	10 198	18 421	4 232	3 691	68 007	105 543
	Hozam- és kamatbevételek	13 339	30 010		2	0	1			13 339	30 013
2.	Önkormányzat sajátos (közhatalmi) bevételei	294 943	380 000	0	0	0	0	0	0	294 943	380 000
	Helyi adók	291 152	376 000							291 152	376 000
	Átengedett központi adók		0							0	0
	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	3 791	4 000							3 791	4 000
3.	Önkormányzat költségvetési támogatása	818 922	796 583	0	0	0	0	0	0	818 922	796 583
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	218 489	302 048							218 489	302 048
	Egyes köznevelési feladatok támogatása	286 150	280 114							286 150	280 114
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	135 549	119 732							135 549	119 732
	Gyermekétkeztetési feladatok támigatása	64 319	67 637							64 319	67 637
	Kulturális feladatok támogatása	23 024	27 052							23 024	27 052
	Műk. célú ktgv-i tám. és kiegészítő támogatás	44 782								44 782	0
	Elszámolásból származó bevételek	16 719								16 719	0
	Egyéb működési célú támogatások	29 890	0							29 890	0
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	178 859	275 590	0	0	0	0	0	0	178 859	275 590
	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	178 859	275 590							178 859	275 590
	Pénzügyi befektetések bevételei		0							0	0
	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		0							0	0
5.	Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	300 000	448 793	11 901	0	0	0	0	0	311 901	448 793
	Működési célú támogatásértékű bevételek		38 303	11 901						11 901	38 303
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	300 000	400 000							300 000	400 000
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel									0	0
	Kiegészítések, visszatérülések		10 490							0	10 490
6.	Végleges pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0		0	0	0	0
	Működési célú pénzeszköztámvétel Áh-n kívülről									0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel Áh-n kívülről									0	0
7.	Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele	0	0	0	0	0		0	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatási kölcsön visszatérülése		0							0	0
	Felhalmozási célú kölcsön igénybevétele									0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei									0	0
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+..+8.)	1 696 527	2 509 448	15 961	3 375	53 072	86 592	11 926	9 691	1 777 486	2 609 106
	9. Maradvány igénybevétele	731 026	420 414	2 725	7 149	9 274	0	2 777	0	745 802	427 563
	Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	25 183	55 153	2 725	1 582	9 274		2 777		39 959	56 735
	Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele	705 843	365 261		5 567					705 843	370 828
	10. Hitelek	0	148 205	0	0	0	0	0	0	0	148 205
	Felhalmozási célú hitelfelvét.,kötvénykibocsátás		148 205							0	148 205
	Értékpapírok bevételei									0	0
	Likviditási célú hitel									0	0
	11. Államháztartáson belüli megelőlegezések	28 480	0	0	0	0	0	0	0	28 480	0
II.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+10.+11.)	759 506	568 619	2 725	7 149	9 274	0	2 777	0	774 282	575 768
	12. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	2 456 033	3 078 067	18 686	10 524	62 346	86 592	14 703	9 691	2 551 768	3 184 874



Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évre tervezett kiadásai /FŐTÁBLA/ 2. sz. melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés			Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat		Mesevár Óvoda		Összesen	
			2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi várható teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.	Működési kiadások	465 423	648 553	279 019	372 161	282 085	338 371	350 786	453 038	1 377 313	1 812 123
		a.) személyi juttatások	39 516	44 582	204 826	261 452	170 562	197 470	244 635	292 723	659 539	796 227
		b.) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 978	6 659	31 109	37 045	24 144	28 043	33 512	42 393	92 743	114 140
		c.) dologi és egyéb folyó kiadások	230 005	390 091	43 084	72 082	87 379	112 858	72 639	117 922	433 107	692 953
		ebből Köz-Ért Kft-nek,KÖSZI Kft-nek	53 732	117 013							53 732	117 013
		d.) támogatásértékű kiadások	750	1 500							750	1 500
		e.) előző évi előirányzat-,pénzmaradvány átadás									0	0
		f.) elvonások és befizetések	1 003	0		1 582					1 003	1 582
		g.) végleges pénzeszköztadás Áh-n kívülre	184 694	197 221							184 694	197 221
		ebből Köz-Ért Kft-nek,KÖSZI Kft-nek, Közétkeztetési Kft-nek	172 144	180 921							172 144	180 921
		h.) társadalom- szoc.pol és egyéb jutt. tám.	5 477	8 500							5 477	8 500
	2.	Felhalmozási kiadások	188 728	551 324	2 054	7 472	2 343	3 359	3 238	2 743	196 363	564 898
		a.) intézményi beruházások			2 054	7 472	2 343	3 359	3 238	2 743	7 635	13 574
		b.) önkorm. beruházások	185 728	551 324							185 728	551 324
		c.) pénzügyi befektetések kiadásai									0	0
		d.) támogatásértékű kiadások	3 000								3 000	0
		e.) végleges pénzeszköztadás Áh-n kívülre		0							0	0
		f.) kölcsönnyújtás									0	0
		g.) kezességvállalásból származó kifiz. Áh-n kívülre									0	0
	3.	Felújítás	169 363	414 041	0	0	0	0	0	0	169 363	414 041
		a.) intézményi felújítások				0			0	0	0	0
		b.) önkormányzati felújítások	169 363	414 041							169 363	414 041
A	Pénzforgalmi költségvetési kiadások (1.+2.+3.)		823 514	1 613 918	281 073	379 633	284 428	341 730	354 024	455 781	1 743 039	2 791 062
	4.	Céltartalékok	0	50 000	0	0			0	0	0	50 000
		a.) működési		50 000							0	50 000
		b.) felhalmozási		0							0	0
	5.	Általános tartalék	0	315 207							0	315 207
B	Pénzforgalom nélküli költségvetési kiadások (4.+5.)		0	365 207		0	0	0	0	0	0	365 207
I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		823 514	1 979 125	281 073	379 633	284 428	341 730	354 024	455 781	1 743 039	3 156 269
	6.	Hitelek, kölcsönök kiadásai	792	125		0			0	0	792	125
		a.) működési hitelek, kölcsönök kiadásai									0	0
		b.) felhalmozási hitelek, kölcsönök, pénzügyi lízing kiadásai	792	125							792	125
	7.	Értékpapírok kiadásai									0	0
	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	25 183	28 480							25 183	28 480
II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (6.+7.+8.)		25 975	28 605	0	0	0	0	0	0	25 975	28 605
	9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	849 489	2 007 730	281 073	379 633	284 428	341 730	354 024	455 781	1 769 014	3 184 874
Létszámkeret: (fő)			3		39		36		56		134	
Közfoglalkoztatottak létszáma: (fő)			4		3		0		0		7	

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatai

		Adatok ezer Ft-ban		Adatok ezer Ft-ban	
	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat		Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
1.	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	796 583			
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások				
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	48 793	1.	Személyi juttatások	796 227
	Elkülönített állami pénzalapból		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	114 140
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	34 652	3.	Dologi kiadások	692 953
	Helyi önkormányzattól		4.	Támogatás értékű kiadások	1 500
	Nemzetiségi önkormányzattól		5.	Elvonások, befizetések	1 582
	Térségi fejlesztési tanácstól az Áht.központi alrendszerén belülről kapott európai uniós forrásból származó pénzeszközből		7.	Pénzeszköz átadás	197 221
	Fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összeg	3 651	8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 500
	A központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatból, Kiegészítések visszatérülések	10 490		Egyéb működési célú kiadások	
4.	Közhatalmi bevételek	380 000		Általános tartalék	315 207
	Adók	376 000		Céltartalék	50 000
	Illetékek				-
	Járulékok				
	Hozzájárulások				
	Pótlékok	3 000			
	Díjak	1 000			
	Más fizetési kötelezettségek				
5.	Intézményi működési bevétel	708 140			
	Áru-és készletértékesítés				
	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	465 000			
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 766			
	Bérleti díj bevételek	5 575			
	Egyéb működési bevételek				
	Intézményi ellátási díjak	74 170			
	Vagyonkezelésből származó bevételek	18 073			
	Áfa bevételek	105 543			
	Hozam -és kamatbevételek	30 013			
6.	Működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről				
7.	Előző évi költségvetési maradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele				
	Működési bevételek összesen	1 933 516		Működési kiadások összesen	2 177 330
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	400 000	1.	Beruházások	564 898
	Elkülönített állami pénzalapból		2.	Felújítások	414 041
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	Helyi önkormányzattól		4.	Általános tartalék	
	Nemzetiségi önkormányzattól		5.	Céltartalék	-
	Térségi fejlesztési tanácstól az Áht.központi alrendszerén belülről kapott európai uniós forrásból származó pénzeszközből				
	Fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből	400 000			
	A központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatból				
2.	Felhalmozási bevétel	275 590			
	tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	275 590			
	pénzügyi befektetések bevételei				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
4.	Előző évi költségvetési maradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele				
	Felhalmozási bevételek összesen	675 590		Felhalmozási kiadások összesen	978 939
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével		1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele		2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele		3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
4.	Kölcsön felvétele/visszatérülése		4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése		5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	
6.	Előző évi költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	56 735	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tökerész törlesztésére teljesített kiadások	
7.	Államháztartási megelőlegezések	-	7.	Államháztartási megelőlegezések	28 480
	Működési finanszírozási bevételek	56 735		Működési finanszírozási kiadások	28 480
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével		1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	148 205	2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele		3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
4.	Kölcsön felvétele/visszatérülése	-	4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése		5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	
6.	Előző évi költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	370 828	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tökerész törlesztésére teljesített kiadások	125
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása		7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	
	Felhalmozási finanszírozási bevételek	519 033		Felhalmozási finanszírozási kiadások	125
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 184 874		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 184 874

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évre tervezett intézményi és sajátos működési bevételeinek részletezése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat	Mesevár Óvoda	Önkormányzat összesen
		2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
I.	1	2	3	5	4	6
	Felügyelet jellegű tevékenység díja					0
						0
1.1	Hatósági jogkörhöz köthető működési bev.össz.	0	0	0	0	0
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke					0
	Szolgáltatások bevételei	465 000				465 000
	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bev	5 575	0	0		5 575
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 110	2 656			9 766
	Ellátási díjak			68 170	6 000	74 170
	Önkorm vagyon vagyonkezelésből szárm bev	18 073				18 073
	Kártérítés					0
	Egyéb működési bevételek					0
	Visszatérítések					0
1.2.	Egyéb saját bevétel összesen	495 758	2 656	68 170	6 000	572 584
	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés			3 916	2 071	5 987
	Felhalmozási kiadásokhoz kapcs. ÁFA visszatérülés					0
	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	8 304	717	14 505	1 620	25 146
	Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja	74 410				74 410
1.3.	ÁFA bevételek, -visszatérülések összesen	82 714	717	18 421	3 691	105 543
	Államháztartáson kív. szárm. befektetett pü. eszk. kamata	30 010	2	1		30 013
	Egyéb államháztartáson kívülről származó kamat					0
	Kamatbevételek államháztartáson belülről					0
1.4.	Hozam- és kamatbevételek összesen	30 010	2	1	0	30 013
1.	INTEZMENYI MUKODESI BEV. OSSZESEN (I.1+I.2+I.3+I.4)	608 482	3 375	86 592	9 691	708 140
II.						
	Építményadó	30 000				30 000
	Telekadó	26 000				26 000
	Magánszemélyek kommunális adója	20 000				20 000
	Iparüzési adó	300 000				300 000
2.1	Helyi adók összesen	376 000	0	0	0	376 000
	Luxusadó					0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része					0
	Gépjárműadó	0				0
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0
	Pótlékok	3 000				3 000
	Bírságok és egyéb közhatalmi bev. össz.	0				0
	Környezetvédelmi, építésügyi bírság,					0
	Talajterhelési díj	1 000		0		1 000
	Egyéb sajátos bevételek ( helyszíni bírság, közig. Bírság 30 %-a)					0
2.3	Bírságok és egyéb sajátos bev. össz.	4 000	0	0	0	4 000
2.	ÖNKORMÁNYZAT sajátos ( közhatalmi ) bevételei ÖSSZESEN (II.1+II.2+II.3)	380 000	0	0	0	380 000

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának az államháztartás központi alrendszeréből származó forrásai 2023. évben		
		Adatok Ft-ban
	Támogatások	2023. évi előirányzat
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása Kvtv. 2. számú melléklete szerint		796 582 868
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	302 047 767
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	302 047 767
	a) Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	131 835 970
	b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	56 950 185
	ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	11 778 000
	bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	28 441 200
	bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok ellátása	100 000
	bd) Közutak fenntartásának támogatása	16 630 985
	c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	110 925 812
	Beszámítás (-)	-
	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 335 800
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	280 113 520
1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	227 358 680
2.	Óvodaműködtetési támogatás	44 590 000
4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	8 164 840
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	187 369 708
1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	27 570 909
2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	32 956 994
	a) Család- és gyermekjóléti szolgálat	10 770 774
	b) Gyermekjóléti központ	
	c) Szociális étkeztetés	4 059 550
	da) Házi segítségnyújtás - szociális segítség	25 000
	db) Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	4 168 170
	e) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	
	f) Időskorúak nappali intézményi ellátása	1 413 150
	g) Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	
	h) Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	
	i) Hajláktalanok nappali intézményi ellátása	
	j) Családi bölcsőde	12 520 350
	k) Hajléktalanok átmeneti intézményei	
	l) Támogató szolgáltatás	
	m) Közösségi alapellátások	
	n) Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	59 204 600
	a) (1) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú kisgyermek nevelők, szaktanácsadók	6 990 700
	a) (2) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása:bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	39 806 900
	b) Bölcsődei üzemeltetési támogatás	12 407 000
4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	-
5.	Gyermekétkeztetés támogatása	67 637 205
	aa) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	33 915 768
	ab) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	33 358 347
	b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	363 090
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 051 873
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	27 051 873
	a) Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak támogatása	
	b) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	27 051 873

	c) Budapest Főváros Önkormányzata múzeumi, könyvtári és közművelődési támogatása	
	d) Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési támogatása	
	e) Megyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai Kvtv. 3. számú melléklete szerint		-
I.	Működési célú támogatások	-
1.	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása (pályázati úton)	
2.	A kéményseprő-ipari közszolgáltatás helyi önkormányzat általi ellátásának támogatása (pályázati úton)	
4.	A kötelezően ellátandó helyi közösségi közlekedésének támogatása (pályázati úton)	
5.	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása (pályázati úton)	
7.	A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása	
8.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása (pályázati úton)	
9.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	
10.	Önkormányzati elszámolások	
11.	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évről áthúzódó és 2021. évi bérkompenzációja	
12.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	
II.	Felhalmozási célú támogatások	-
2.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	-
	a) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása	
	b) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás	
	c) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	
3.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása	
III.	Vis maior támogatás	
Központi források mindösszesen		796 582 868

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évi  
támogatásértékű bevételeinek  
részletezése**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat	Mesevár Óvoda	Önkormányzat összesen
		2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
1		2	3	4	5	6
	Támogatásértékű működési bevétel - OTP Bank Nyrt.	10 490				10 490
	Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű ei-től	3 651				3 651
	Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól			0		0
	NEAK finanszírozás	34 652				34 652
	Támogatásértékű működési bevétel elkülönített állami pénzalaptól					0
	Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	0				0
	Támogatásértékű működési bevétel többcélú kistérségi társulástól					0
	Garancia- és kezességvállalásból származó visszatérülések					0
	Szervezett képzés támogatása					0
<b>1.</b>	<b>Támogatásértékű működési bevételek összesen:</b>	<b>48 793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 793</b>
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel központi költségvetési szervtől					0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésű ei-től	400 000				400 000
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel társadalombiztosítási alaptól					0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel elkülönített állami pénzalaptól európai uniós pályázati forrásból					0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől					0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel többcélú kistérségi társulástól					0
<b>2.</b>	<b>Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>
	Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések					0
	Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések					0
	Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel					0
<b>3.</b>	<b>Kiegészítések, visszatérülések összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK, KIEGÉSZÍTÉSEK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)</b>	<b>448 793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>448 793</b>

Adatok ezer Ft-ban

Címrend	Támok Szociális és Védőnői Szolgálat	Mesevár Óvoda	ÓNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	POLGÁRMESTERI HIVATAL (önállóan működő és gazdálkodó)	Önkormányzat	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	CÉLTARTALÉK	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN
	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>KIADÁSOK</b>									
1. Személyi juttatások	197 470	292 723	490 193	261 452	44 582			0	796 227
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 043	42 393	70 436	37 045	6 659			0	114 140
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	112 858	117 922	230 780	72 082	390 091			0	692 953
4. Támogatásértéktű kiadások					1 500			0	1 500
5. Előző évi előirányzat-, pénzmaradvány átadás					0			0	0
6. Elvonások és befizetések				1 582	0			0	1 582
7. Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre					197 221			0	197 221
8. Társad. Szocpol és egyéb jutt.					8 500			0	8 500
9. Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése			0		28 480			0	28 480
10. <b>Pf. működési célú költségvetési kiadás (9+8)</b>	<b>338 371</b>	<b>453 038</b>	<b>791 409</b>	<b>372 161</b>	<b>677 033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 840 603</b>
11. Tartalékok			0			315 207	50 000	365 207	365 207
12. Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás	0	0	0	0	0	315 207	50 000	365 207	365 207
13. <b>Költségvetési működési kiadások (9+11)</b>	<b>338 371</b>	<b>453 038</b>	<b>791 409</b>	<b>372 161</b>	<b>677 033</b>	<b>315 207</b>	<b>50 000</b>	<b>365 207</b>	<b>2 205 810</b>
14. Működési célú hitei visszafizetése			0		0			0	0
15. Finanszírozási működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. <b>Működési kiadások összesen (12+14)</b>	<b>338 371</b>	<b>453 038</b>	<b>791 409</b>	<b>372 161</b>	<b>677 033</b>	<b>315 207</b>	<b>50 000</b>	<b>365 207</b>	<b>2 205 810</b>
17. Felújítási kiadások	0				414 041			0	414 041
18. Beruházási kiadások	3 359	2 743	6 102	7 472	551 324			0	564 898
19. Pénzügyi befektetések kiadásai			0		0			0	0
20. Támogatásértéktű kiadások					0			0	0
21. Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre			0		0			0	0
22. Kölcsönnyújtás			0					0	0
23. <b>Pf. Felhalmozási célú költségvetési kiadás (18+21)</b>	<b>3 359</b>	<b>2 743</b>	<b>6 102</b>	<b>7 472</b>	<b>965 365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>978 939</b>
24. Felhalmozási tartalék			0					0	0
25. Pf. nélküli felhalmozási célú költségvetési kiad.	0	0		0	0	0	0	0	0
26. <b>Költségvetési felhalmozási kiadások (22+24)</b>	<b>3 359</b>	<b>2 743</b>	<b>6 102</b>	<b>7 472</b>	<b>965 365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>978 939</b>
27. Pénzügyi lízing kiadásai			0		125			0	125
28. <b>Finanszírozási felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>
29. <b>Felhalmozási kiadások összesen (25+27)</b>	<b>3 359</b>	<b>2 743</b>	<b>6 102</b>	<b>7 472</b>	<b>965 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>979 064</b>
30. <b>Kiadások összesen (15+28)</b>	<b>341 730</b>	<b>455 781</b>	<b>797 511</b>	<b>379 633</b>	<b>1 642 523</b>	<b>315 207</b>	<b>50 000</b>	<b>365 207</b>	<b>3 184 874</b>
<b>BEVÉTELEK</b>									
31. Intézményi működési bevételek	86 592	9 691	96 283	3 375	608 482			0	708 140
32. Önkormányzat sajátos működési bevételei					380 000			0	380 000
33. Önkormányzat költségvetési támogatása					796 583			0	796 583
34. Támogatásértéktű műk. bevételek, kiegészítések					448 793			0	448 793
35. Támogatásértéktű felhalm. bevételek					0			0	0
36. Műk. célú végleges pe. átvétel államh. kívülről								0	0
37. Felhalm. c. végleges pe. átvétel államh. kívülről								0	0
38. Felhalmozási és töke jellegű bevételei					275 590			0	275 590
39. Működési támogatási kölcsönök visszatérülése					0			0	0
40. Felhalm. c. támog. kölcsön igénybevétel, visszatér.				0	0			0	0
41. Áh-n belüli megelőlegezések					0			0	0
42. Feligyeleti szerzői kapott támogatás	255 138	446 090	701 228	370 691	-1 071 919			0	
43. <b>Költségvetési bevételek (41+43)</b>	<b>341 730</b>	<b>455 781</b>	<b>797 511</b>	<b>374 066</b>	<b>1 437 529</b>			<b>0</b>	<b>2 609 106</b>
44. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0		7 149	420 414			0	427 563
45. Működési célú hitei			0					0	0
46. Felhalmozási célú hitei			0		148 205			0	148 205
47. <b>Finanszírozási bevételek (45+46)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 149</b>	<b>568 619</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>575 768</b>
48. <b>Bevételek összesen (44+48)</b>	<b>341 730</b>	<b>455 781</b>	<b>797 511</b>	<b>381 215</b>	<b>2 006 148</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 184 874</b>
49. <b>Létszámkorrek (10)</b>	<b>36</b>	<b>50</b>	<b>92</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>
50. <b>Létszámkorrek (10)</b>	<b>36</b>	<b>50</b>	<b>92</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>
51. <b>közfoglalkoztatottak létszáma</b>				<b>3</b>	<b>4</b>				<b>7</b>

**Tárnok Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi támogatás értékű kiadásai és véglegesen átadott pénzeszközei**

**Támogatás értékű kiadások**

**Adatok ezer Ft-ban**

<b>sorszám</b>	<b>Támogatott neve</b>	
1	Bursa ösztöndíj	1 500
	<b>Összesen:</b>	<b>1500</b>

**Véglegesen átadott pénzeszközök**

**Adatok ezer Ft-ban**

<b>sorszám</b>	<b>Támogatott neve</b>	
1	Köz-Ért Kft	67 600
2	KÖSZI Kft	34 900
3	Közétkeztetési Kft	78 421
4	Sport szervezetek pályázata	2 500
5	Civil szervezetek pályázata	2 500
6	Tárnoki Ifjúsági és Sportegyesület	6 000
8	KSK	2 000
9	Bolha Focitanoda SE	1 800
10	Rendőrségi Együttműködés	1 500
	<b>Összesen:</b>	<b>197221</b>



Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évi beruházási kiadásainak előirányzata feladatonként

Adatok ezer Ft-ban

Beruházás megnevezése	Tejles költség	Kivitelezés tervezett befejezési éve	2023. évi előirányzat		
			nettó	ÁFA	bruttó
1	2	3	4	5	6
Regia Plan Kft. - Gyalogátkelőhely tervezés, forgalmi vizsgálat - Rákóczi út - Testvéríség u. csomópontban - 205/2017 (XII.14.) ÖK Hat - végyszámla	210	2023	165	45	210
Kegyeleti Park tervezés (331/1. és 2. hrsz.) 176/2016 (XI.17.) ÖK Hat.	594	2023	468	126	594
Regia Plan Kft. - 91/2020(X.29.) ÖK.hat - közlekedési koncepció dok.	1 238	2023	975	263	1 238
Regia Plan Kft. - 123/2020. (XII.16.) ÖK.hat - Rákóczi-Hazatérők kereszteződés tervezése (mini körforgalom és forgalomcsill.)	2 286	2023	1 800	486	2 286
HÉSZ módosítás 159/2017. (X.19.) ÖK Hat.+ ÖK rend. kieg.	4 153	2023	3 270	883	4 153
HÉSZ módosítás (Odluk 3.350.000,- + Sportpark 950.000,- + Településképi rend.mód. Arculati kézikönyvvvel és 0200/4; 0202 és 0203. hrsz.)	7 239	2023	5 700	1 539	7 239
Rend-Eng-Terv Kft. - 75/2020.(IX.24.) ÖK hat. HÉSZ módosítás relikultivált hulladéklerakó	2 350	2023	1 850	500	2 350
Paládi Építész Kft. - 1717/2017. (X.3.) Korm.Hat. Konyhák korszerűsítése tervezés költségei	3 962	2023	3 120	842	3 962
Berki-Hazatérők csomópont tervezési ktgec - Regia Plan Kft. 54/2021. (VI.29.) ÖNK Hat.	6 701	2023	5 276	1 425	6 701
Fő utca - Vereckei utca útépítés kiviteli tervek 92/2021(IX.30.) ÖK hat.	1 715	2023	1 350	365	1 715
HÉSZ módosítás - település arculat	1 473	2023	1 160	313	1 473
Rákóczi út járda tervei	1 111	2023	875	236	1 111
HÉSZ módosítás	2 921	2023	2 300	621	2 921
HÉSZ módosítás - ASI (0200/4,0202 és 0203 hrsz)	2 032	2023	1 600	432	2 032
HÉSZ módosítás - Stribik (032/3 és 032/4 hrsz)	2 096	2023	1 650	446	2 096
PM_BOLCSODEFEJLESZTES_2018 pályázat és önrész 97/2018 (VIII.27) Hat; 116/2018 (IX.13.) Hat	10 729	2023	6 969	3 760	10 729
Óvoda és bölcsőde fejlesztés saját erő: közműfejlesztés, tervezői művezetés, hatósági eljárások, egyéb szolg., energetikai tanúsítás, épületfeltüntetetés stb.	12 700	2023	10 000	2 700	12 700
ÉTV - GFT	5 573	2023	4 388	1 185	5 573
ÉTCS-Gördülő Fejl.Terv.	1 524	2023	1 200	324	1 524
Rákóczi úti Iskola udvar rekonstrukció keretében kerítésépítés - Közért Kft.	1 953	2023	1 538	415	1 953
Hiteles Kft. - 123/2020. (XII.16.) ÖK Hat. Térfigyelő rendszer bővítés	1 207	2023	950	257	1 207
egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	127	2023	100	27	127
Közért Kft. - 123/2020. (XII.16.) ÖK hat. - Dózsa-Sport utca kereszteződés átépítése	3 105	2023	2 445	660	3 105
Közvilágítás - fejlesztési célú beruházás Egyéb, törvény által az önkormányzatok számára előírt feladatok teljesítéséhez szükséges infrastrukturális beruházás	148 205	2023	116 697	31 508	148 205
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00063 pályázat kerékpárút építési költség	265 325	2023	208 917	56 408	265 325
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00063 kerékpárút pályázatiro projektmenedzsment tervezési költség	12 891	2023	10 150	2 741	12 891
A nyíltvégű pénzügyi lízingszerződés lejártaival a PNA986 forgalmi rendszámú gépjármű megvásárlása a lízingszerződésben meghatározott 2023.01.18. napig	911	2023	717	194	911
Erdőtelepítési terv	1 905	2023	1 500	405	1 905
2461 Tárnok, Iskola utca I II. Rákóczi Ferenc Sportiskolai Általános Iskola udvarán építendő sportpályára vonatkozó megvalósíthatósági tanulmány készítésére vonatkozó tervezési feladatok	152	2023	120	32	152
Természetalapú vizgazdálkodási tanulmányterv Benta patak	1 270	2023	1 000	270	1 270
Vizkárthárítási terv	889	2023	700	189	889
Iparos utca fejlesztés, tervek elkészítése	2 540	2023	2 000	540	2 540
Építőipari szabványok+Terc költségvetés készítő hardver kulcs	1 905	2023	1 500	405	1 905
Tárnok Táviró utcai 042/31 hrsz ingatlan megvásárlása 1817m2	999	2023	787	212	999
Odluk csatorna tervezés Előd utca	3 810	2023	3 000	810	3 810
Odluk út, csapvez., közvilágítás terv Előd utca	12 700	2023	10 000	2 700	12 700
Csapadékvízterv-űtterr Testvéríség utca	12 700	2023	10 000	2 700	12 700
Iparos utca fejlesztés áram kiépítés	2 540	2023	2 000	540	2 540
óvoda-bölcsi közötti kerítés Honfoglalás utca	1 577	2023	1 242	335	1 577
SIÓDIGIT Számítástechnikai Kft. - számítástechnikai eszközök és a hozzá kapcsolódószoftverek és szolgáltatások	1 295	2023	1 020	275	1 295
Tárnok Nagyközség Önkormányzata bel és árvízvédelmi feladatainak ellátásához elengedhetetlenül szükséges védekezési eszközök beszerzésére, az elhasználódott gépek, anyagok pótlására, illetve a szivattyú áramellátásának javítására	4 591	2023	3 615	976	4 591
<b>Önkormányzat összesen</b>	<b>551 324</b>		<b>434 114</b>	<b>117 210</b>	<b>551 324</b>
<b>Intézmények</b>					

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évi felújítási kiadásainak előirányzata célonként**

Adatok ezer Ft-ban

<b>Felújítás megnevezése</b>	<b>Teljes költség</b>	<b>Kivitelezés kezdési és befejezési éve</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>		
			<b>nettó</b>	<b>ÁFA</b>	<b>bruttó</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<i>Játszóterek felújítása - Tárnoki Köz-értKft</i>	3 762	2023	2 962	800	3 762
<i>ÉTCS KFT - GFT</i>	1 388	2023	1 093	295	1 388
<i>ÉTV KFT - GFT</i>	3 810	2023	3 000	810	3 810

11. számú táblázat

<b>Tartalékok</b>
-------------------

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tartalékok összege
1	2
Előírt adótartozások hátraléka	50 000
<b>Működési céltartalék</b>	<b>50 000</b>
<b>Fejlesztési céltartalék</b>	<b>0</b>
<b>Céltartalék összesen</b>	<b>50 000</b>
<b>Általános tartalék</b>	<b>315 207</b>
<b>Tartalékok összesen</b>	<b>365 207</b>

## Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Adatok ezer Ft-ban

sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Szerződő partner	2022	2023	2024	2025-2037	Összesen (5+6+7+8)	Érvényesség
1	2	3	4	6	7	8		9	10
1	Nyílt végű pénzügyi lízing	2018	Toyota Financial Services	792	125	0		917	
2	Közvilágítás - fejlesztési célú beruházásra fordított fejlesztési hitel Egyéb, törvény által az önkormányzatok számára előírt feladatok teljesítéséhez szükséges infrastrukturális beruházásra fordított fejlesztési hitel	2022		2 000	26 011	29 086	240 380	297 477	

**Európai Unió támogatással megvalósuló projektek**

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP\_PLUSZ-  
1.2.1-21-PT1-2022-00063

**Adatok Ft-ban**

<i><b>Források</b></i>	<i><b>2022.</b></i>	<i><b>2022. után</b></i>	<i><b>Összesen</b></i>
Saját erő	-	-	-
- saját erőből központi támogatás	-	-	-
EU-s forrás	300 000	-	300 000
Társfinanszírozás	-	-	-
Hitel	-	-	-
Egyéb forrás	-	-	-
	-	-	-
<i><b>Források összesen</b></i>	<b>300 000</b>	<b>-</b>	<b>300 000</b>

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évi  
bevételeinek és kiadásainak részletezése kormányzati funkcióként

Önkormányzat tevékenységei kormányzati funkcióként														Polgármesteri Hivatal tevékenységei kormányzati funkcióként						Óvoda tevékenységei kormányzati funkcióként				
Kormányzati funkció elnevezése	ÖK és hivatal jogalkotó és ált. igazg. tev.	Funkcióra nem sorolható bevételek	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közüvilágítás	Város- községgazdálk. egyéb szolgáltatások	Önkormányzatok elszámolásai a központi kgtvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Civil szervezetk működési támogatása	Egyházakközö sségi, hiteleti tevékenységén ek támogatások	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	Gyermekevédelmi pénzbeli természetbeni ellátások	Összesen	ÖK és hivatal jogalkotó és ált. igazg. tev.	Város- községgazdálk. egyéb szolgáltatások	Közüterület rendjének fenntartása	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Összesen	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	Óvodai intézményi étkeztetés	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Összesen
Kormányzati funkció száma	011130	900020	013350	041233	064010	066020	018010	018030	084031	084040	107060	104051		011130	066020	031030	041233	018030		091110	091140	096015	018030	
Korábbi szakfeladat elnevezése	Önkormányzati jogalkotás				Közüvilágítás	Város- községgazdálk. máshová nem sorolható szolgáltatások	Önkormányzatok elszámolásai	Önkormányzatok elszám a kgtvi szerveikkel			Átmeneti segély (felhótt)	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	Mezőőrök	Közüterület rendjének fenntartása		Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel		Óvodai nevelés, ellátás	Óvodai nevelés, ellátás	Óvodai intézményi étkeztetés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	
Korábbi szakfa száma	841112 és 841126				841402	841403	841901	841907			882122	882124		841126	841403	842421		841907		851011	851011	562912	841907	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
KIADÁSOK																								
1. Személyi juttatások	44 582												44 582	237 327	10 218	13 907			261 452	287 703		5 020		292 723
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 659			0									6 659	33 909	1 328	1 808			37 045	41 740	0	653		42 393
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 176		1 035		31 175	353 705							390 091	70 538	191	1 353			72 082	13 746	37 996	66 180		117 922
4. Támogatásértékű kiadások											1 500		1 500						0					0
5. Elvonások, befizetések											0		0					1 582	1 582					0
6. Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre						180 921			16 300				197 221						0					0
7. Társad. És szocpol jutt											8 500	0	8 500						0					0
8. Költségv. szerveknek folyósított támogatás								1 077 486					1 077 486						0					0
Államháztartáson belül megelőlegezések visszafizetése	28 480												28 480											
9. Pf. működési célú költségvetési kiadás (1+...+8)	83 897	0	1 035	0	31 175	534 626	0	1 077 486	16 300	0	10 000	0	1 754 519	341 774	11 737	17 068	0	1 582	372 161	343 189	37 996	71 853	0	453 038
10. Általános tartalék						315 207							315 207						0					0
11. Működési célú céltartalék						50 000							50 000						0					0
12. Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás	0	0	0	0	0	365 207	0	0	0	0	0	0	365 207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Költségvetési működési kiadások (9+11)	83 897	0	1 035	0	31 175	899 833	0	1 077 486	16 300	0	10 000	0	2 119 726	341 774	11 737	17 068	0	1 582	372 161	343 189	37 996	71 853	0	453 038
14. Működési célú hitel visszafizetése													0						0					0
15. Finanszírozási működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
16. Működési kiadások összesen (12+14)	83 897	0	1 035	0	31 175	899 833	0	1 077 486	16 300	0	10 000	0	2 119 726	341 774	11 737	17 068	0	1 582	372 161	343 189	37 996	71 853	0	453 038
17. Felújítási kiadások			414 041										414 041						0					0
18. Beruházási kiadások			551 324										551 324	7 472					7 472	2 743				2 743
19. Pénzügyi befektetések kiadásai													0						0					0
20. Támogatásértékű kiadások													0						0					0
21. Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre						0			0				0						0					0
22. Kölcsönnyújtás													0						0					0
23. Pf. Felhalmozási célú költségvetési kiadás (16+...+21)	0	0	965 365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965 365	7 472	0	0	0	0	7 472	2 743	0	0	0	2 743
24. Felhalmozási céltartalék						0							0						0					0
25. Pf. nélküli költségvetési kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Költségvetési felhalmozási kiadások (22+23)	0	0	965 365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965 365	7 472	0	0	0	0	7 472	2 743	0	0	0	2 743
27. Pénzügyi lízing kiadásai	125					0							125						0					0
28. Finanszírozási felhalmozási kiadások	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Felhalmozási kiadások összesen (26+28)	125	0	965 365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965 490	7 472	0	0	0	0	7 472	2 743	0	0	0	2 743
30. Kiadások összesen (16+29)	84 022	0	966 400	0	31 175	899 833	0	1 077 486	16 300	0	10 000	0	3 085 216	349 246	11 737	17 068	0	1 582	379 633	345 932	37 996	71 853	0	455 781
BEVÉTELEK																								
31. Intézményi működési bevételek		18 073	577 724			12 685							608 482	3 375	0	0		0	3 375			9 691		9 691
32. Önkormányzat sajátos működési bevételei		380 000											380 000						0					0
33. Önkormányzat költségvetési támogatása							796 583						796 583						0					0
34. Támogatásértékű mük. bevételek, kiegészítések			10 490	0		34 652	3 651						48 793						0					0
35. Támogatásértékű felhalm. bevételek							400 000						400 000						0					0
36. Mük. célú végleges pe.átvétel													0						0					0
37. Felhalm.c.végleges pe.átvétel államh.kívülről													0						0					0
38. Felhalmozási és tőke jellegű bevételei			275 590										275 590						0					0
39. Működési támogatási kölcsönök visszatérülése													0						0					0
40. Felhalm. c. támog. kölcsön igénybevét., visszatér.						0							0						0					0
41. Felügyeleti szervtől kapott támogatás																		376 258	376 258				446 090	446 090
42. Államháztartáson belül megelőlegezések						0							0					0	0				0	0
43. Költségvetési bevételek (31+42)	0	398 073	863 804	0	0	47 337	1 200 234	0	0	0	0	0	2 509 448	3 375	0	0	0	376 258	379 633	0	0	9 691	446 090	455 781
44. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			391 934				28 480						420 414						0				0	0
45. Működési célú hitel													0						0					0
46. Felhalmozási célú hitel					148 205								148 205						0					0
47. Finanszírozási bevételek (44+46)	0	0	391 934	0	148 205	0	28 480	0	0	0	0	0	568 619	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48. Bevételek összesen(43+48)	0	398 073	1 255 738	0	148 205	47 337	1 228 714	0	0	0	0	0	3 078 067	3 375	0	0	0	376 258	379 633	0	0	9 691	446 090	455 781
49.																			0					

14. számú melléklet  
Adatok ezer Ft-ban

Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat tevékenységek kormányzati funkcióként																		Adatok ezer Ft-ban	
Ifjúság- egészségügyi gondozás (védőnők)	Idősek nappali ellátása	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások		Gyermekek napközbeni ellátása	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	Gyermekek bölcsődei ellátása	Gyermekekétkeztetés bölcsődében	Intézményen kívüli gyermkekétkeztetés	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Funkcióra nem sorolható kiadások	Összesen	Kormányzati funkciók összesen	Címrend				
074032	102031	104042		104030	107052	107051	096015	104031	104035	104037	018030	900020							
Ifjúság- egészségügyi gondozás	Idősek nappali ellátása	Gyermekeköléti szolgáltatás	Családsegítés	Családi napközi ellátás	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Isk. intézményi étkeztetés	Bölcsőde			Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel								
869042	881011	889201	889924	889102	889922	889921	562913 és 5629202	889101			841907								
26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37		38	39	40				
KIADÁSOK																			
34 634	9 639	31 670	0	18 817	8 559	4 267	2 323	80 819	4 379			2 363	197 470	796 227	1.	Személyi juttatások			
5 540	1 608	5 899	0	3 156	1 441	719	360	8 217	737			366	28 043	114 140	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3 836	5 456	3 260	0	3 244	920	16 826	56 871	20 582	59	566		1 238	112 858	692 953	3.	Dologi és egyéb folyó kiadások			
													0	1 500	4.	Támogatásértékű kiadások			
													0	1 582	5.	Előző évi előirányzat-, pénzmaradvány átadás			
													0	197 221	6.	Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre			
													0	8 500	7.	Társad. És szocpol. Jutt			
													0	1 077 486	8.	Költségv. szervnek folyósított támogatás			
													0						
44 010	16 703	40 829	0	25 217	10 920	21 812	59 554	109 618	5 175	566	0	3 967	338 371	2 918 089	9.	Pf. működési célú költségvetési kiadás (1+...+8)			
													0	315 207	10.	Tartalékok			
														50 000					
0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365 207	11.	Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás			
44 010	16 703	40 829		25 217	10 920	21 812	59 554	109 618	5 175	566	0	3 967	338 371	3 283 296	12.	Költségvetési működési kiadások (9+11)			
														0	13.	Működési célú hitel visszafizetése			
0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.	Finanszírozási működési kiadások			
44 010	16 703	40 829		25 217	10 920	21 812	59 554	109 618	5 175	566	0	3 967	338 371	3 283 296	15.	Működési kiadások összesen (12+14)			
													0	414 041	16.	Felújítási kiadások			
127	635	635		508				1 454					3 359	564 898	17.	Beruházási kiadások			
													0	0	18.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
													0	0	19.	Támogatásértékű kiadások			
													0	0	20.	Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre			
													0	0	21.	Kölcsönnyújtás			
127	635	635		508	0	0	0	1 454	0	0	0	0	3 359	978 939	22.	Pf. Felhalmozási célú költségvetési kiadás (16+...+21)			
													0	0	23.	Felhalmozási céltartalék			
0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.	Pf. nélküli költségvetési kiad.			
127	635	635		508	0	0	0	1 454	0	0	0	0	3 359	978 939	26.	Költségvetési felhalmozási kiadások (22+24)			
													0	125	27.	Felhalmozási célú hitel visszafizetése			
0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125	28.	Finanszírozási felhalmozási kiadások			
127	635	635		508	0	0	0	1 454	0	0	0	0	3 359	979 064	29.	Felhalmozási kiadások összesen (25+27)			
44 137	17 338	41 464		25 725	10 920	21 812	59 554				0		341 730	4 262 360	30.	Kiadások összesen (15+28)			
													0		BEVÉTELEK				
	1	3 257		3 080	573	18 267	38 306	11 369	7 822			3 917	86 592	708 140	31.	Intézményi működési bevételek			
													0	380 000	32.	Önkormányzat sajátos működési bevételei			
													0	796 583	33.	Önkormányzat költségvetési támogatása			
													0	48 793	34.	Támogatásértékű mük. bevételek, kiegészítések			
													0	400 000	35.	Támogatásértékű felhalm. bevételek			
													0	0	36.	Mük. célú végleges pe.átvétel államh. kívülről			
													0	0	37.	Felhalm.c.végleges pe.átvétel államh.kívülről			
													0	275 590	38.	Felhalmozási és töke jellegű bevételei			
													0	0	39.	Működési támogatási kölcsönök visszatérülése			
													0	0	40.	Felhalm. c. támog. kölcsön igénybevétel. visszatér.			
											255 138		255 138	1 077 486					
											0		0	0	41.	Felügyeleti szertől kapott támogatás			
0	1	3 257	0	3 080	573	18 267	38 306	11 369	7 822	0	255 138	3 917	341 730	3 686 592	45.	Költségvetési bevételek (41+43)			
													0	420 414	43.	Pénzforgalom nélküli bevételek			
													0	0	46.	Működési célú hitel			
													0	148 205	47.	Felhalmozási célú hitel			
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	568 619	48.	Finanszírozási bevételek (45+46)			
0	1	3 257	0	3 080	573	18 267	38 306	11 369	7 822	0	255 138	3 917	341 730	4 255 211	49.	Bevételek összesen(44+47)			

Tárnok Nagyközség Önkormányzat  
2023. évi költségvetés  
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE  
BEVÉTELEK

Adatok ezer Ft-ban					
Sorszám	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat Kötelező feladat	2023. évi előirányzat Önként vállalt feladat	2023. évi előirányzat Államigazgatási feladat	2023. évi előirányzat Összesen
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai ( 1.1+...+1.6.)	760 337	-	36 246	796 583
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	265 802		36 246	302 048
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	280 114			280 114
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	119 732			119 732
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	67 637			67 637
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 052			27 052
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok	-			-
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	-			-
1.8.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				-
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről ( 2.1.+...2.5.)	48 793	-	-	48 793
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei, Érdekeltségi hozzájárulás	10 490			10 490
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				-
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				-
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele				-
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (NEAK)	38 303			38 303
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				-
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	400 000	-	-	400 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				-
3.2.	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból megtérülések				-
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				-
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök igénybevétele				-
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	400 000			400 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				-
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	380 000	-	-	380 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1+4.1.2.)	376 000			376 000
4.1.1.	-Vagyoni típusú adók	76 000			76 000
4.1.2.	-Termékek és szolgáltatások adói	300 000			300 000
4.2.	Gépjárműadó	-			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				-
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	4 000			4 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	708 140	-	-	708 140
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				-
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	465 000			465 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 766			9 766
5.4.	Tulajdonosi bevételek	18 073			18 073
5.5.	Ellátási díjak	74 170			74 170
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	99 556			99 556
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 987			4 290
5.8.	Kamatbevételek	30 013			30 013
5.9.	Vagyonkezelésből származó bevétel	5 575		-	5 575
5.10.	Egyéb működési bevételek	-			-
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	148 205	275 590	-	423 795
6.1.	Immateriális javak értékesítése				-
6.2.	Ingatlanok értékesítése		275 590		275 590
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				-
6.4.	Részesedések értékesítése, Felhalmozási célú hitelfelvétel	148 205			148 205
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				-
7.	Működési célú átvett pénzeszközök ( 7.1.+...+7.3.)	-	-	-	-
7.1.	Működési célú garancia-és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				-
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről				-
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				-
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				-
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	-	-	-	-
8.1.	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				-
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről				-
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				-
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				-
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: ( 1+...+8)	2 445 475	275 590	36 246	2 757 311
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	-	-	-	-
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				-
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				-
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				-
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	-	-	-	-
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				-
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				-
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	-	427 563	-	427 563
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		427 563		427 563
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				-
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	-	-	-	-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				-
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				-
13.3.	Betétek megszüntetése				-
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4)	-	-	-	-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				-
14.4.	Külföldi hitelek,kölcsönök felvétele				-
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				-
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	-	427 563	-	427 563
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN :(9+16)	2 445 475	703 153	36 246	3 184 874



**Tárnok Nagyközség Önkormányzat**  
**2023. évi költségvetés**  
**KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE**  
**KIADÁSOK**

**Adatok ezer Ft-ban**

Sorszám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat Kötelező feladat	2023. évi előirányzat Önként vállalt feladat	2023. évi előirányzat Államigazgatási feladat	2023. évi előirányzat Összesen
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai(1.1+...+1.5)</b>	<b>1 133 906</b>	<b>517 885</b>	<b>160 332</b>	<b>1 812 123</b>
1.1	Személyi juttatások	557 359	159 245	79 623	796 227
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 898	22 828	11 414	114 140
1.3	Dologi kiadások	485 067	138 591	69 295	692 953
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 500			8 500
1.5	Egyéb működési célú kiadások	3 082	-		3 082
1.6	- az 1.5-ből : -elvonások és befizetések				-
1.7	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				-
1.8	-- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				-
1.9	-- Visszatérítendő kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				-
1.10	-- Egyéb működési célútámogatások ÁH-n belülre				-
1.11	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				-
1.12	-- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				-
1.13	-- Árkiegészítések, ártámogatások				-
1.14	-- Kamattámogatások				-
1.15	-- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre		197 221		197 221
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5)</b>	<b>932 928</b>	<b>46 011</b>	<b>-</b>	<b>978 939</b>
2.1	Beruházások	523 967	40 931		564 898
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				-
2.3	Felújítások	408 961	5 080		414 041
2.4	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				-
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások				-
	- a 2.5-ből				-
2.6	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				-
2.7	-- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				-
2.8	-- Visszatérítendő kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				-
2.9	-- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				-
2.10	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				-
2.11	-- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				-
2.12	-- Lakástámogatás				-
2.13	-- Egyébfelhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre				-
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1+3.2)</b>	<b>365 207</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>365 207</b>
3.1	Általános tartalék	315 207			315 207
3.2	Céltartalék	50 000			50 000
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>2 432 041</b>	<b>563 896</b>	<b>160 332</b>	<b>3 156 269</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1+...+5.3)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				-
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				-
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				-
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1+...6.4)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				-
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				-
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				-
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				-
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1+...7.4)</b>	<b>28 480</b>	<b>125</b>	<b>-</b>	<b>28 605</b>
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				-
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28 480			28 480
7.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése				-
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai		125		125
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1+...8.4)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				-
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				-
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása				-
8.4	Külföldi hitelek kölcsönök törlesztése				-
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+...+8)</b>	<b>28 480</b>	<b>125</b>	<b>-</b>	<b>28 605</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>2 460 521</b>	<b>564 021</b>	<b>160 332</b>	<b>3 184 874</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

1.	Költségvetési többlet/ hiány (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor (+/-))	13 434	-288 306	-124 086	-398 958
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-28 480	427 438	-	398 958

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak  
2023-2024-2025. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Sor szám	2023. évre	2024. évre	2025. évre
1	2	3	4	5
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>				
Intézményi működési bevételek	01	633 731	100 000	100 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	02	380 000	390 000	390 000
Önkormányzatok költségvetési támogatása	03	796 583	560 000	560 000
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	04	448 793	30 000	30 000
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülről	05		0	0
Áh-n belüli megelőlegezések	06	0		
<b>Költségvetési működési bevételek (1+6)</b>	<b>07</b>	<b>2 259 107</b>	<b>1 080 000</b>	<b>1 080 000</b>
Működési célú előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	08	56 735	27 000	27 000
Rövid lejáratú hitelek	09			
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	10			
<b>Finanszírozási működési bevételek összesen (8+10)</b>	<b>11</b>	<b>56 735</b>	<b>27 000</b>	<b>27 000</b>
<b>Működési célú bevételek összesen (7+11)</b>	<b>12</b>	<b>2 315 841</b>	<b>1 107 000</b>	<b>1 107 000</b>
Személyi juttatások	13	796 227	650 000	670 000
Munkaadókat terhelő járulékok	14	114 140	84 500	87 100
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	15	692 953	400 000	400 000
Támogatásértékű kiadások	16	1 500	1 500	1 500
Egyéb működési kiadások	17	1 582		
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülre	18	197 221	150 000	150 000
Társad. És szocpol jutt	19	8 500	7 000	7 000
<b>Pénzforgalmi működési célú költségvetési kiadások összesen (13+...+19)</b>	<b>20</b>	<b>1 812 123</b>	<b>1 293 000</b>	<b>1 315 600</b>
Tartalékok	21	365 207	40 000	35 000
<b>Pénzforgalom nélküli működési kiadások összesen</b>	<b>22</b>	<b>365 207</b>	<b>40 000</b>	<b>35 000</b>
<b>Költségvetési működési kiadások (20+22)</b>	<b>23</b>	<b>2 177 330</b>	<b>1 333 000</b>	<b>1 350 600</b>
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	24	0		
Rövid lejáratú hitel kamata	25	0		
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	26	0		
<b>Finanszírozási működési kiadások összesen (24+26)</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú kiadások összesen (23.+27.)</b>	<b>28</b>	<b>2 177 330</b>	<b>1 333 000</b>	<b>1 350 600</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	29	275 590	130 000	150 000
Fejlesztési célú támogatások	30	0		
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	31	0		
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülről	32	0		
Felhalmozási áfa visszatérülése	33	0		
Értékesített tárgyi eszköz és immateriális javak áfa-ja	34	74 409	35 100	40 500
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	35	0	0	0
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek (29+...+35)</b>	<b>36</b>	<b>349 999</b>	<b>165 100</b>	<b>190 500</b>
Felhalmozási célú előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	37	370 828	356 110	276 800
Hosszú lejáratú hitel, kötvénykibocsátás	38	148 205		0
<b>Finanszírozási felhalmozási bevételek összesen (37+38)</b>	<b>39</b>	<b>519 033</b>	<b>356 110</b>	<b>276 800</b>
<b>Felhalmozási célú bevételek (36+40)</b>	<b>40</b>	<b>869 032</b>	<b>521 210</b>	<b>467 300</b>
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	41	564 898	200 000	140 000

Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	42	414 041	4 947	5 000
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés	43	0	0	0
Pénzügyi befektetések	44	0		
Támogatásértékű kiadások	45	0		
Végleges pénzeszközáradás Áh-n kívülre	46	0		
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	47	0	0	0
<b>Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen (41.+...+47.)</b>	<b>48</b>	<b>978 939</b>	<b>204 947</b>	<b>145 000</b>
Tartalékok	49	0		
<b>Pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>60 193</b>	<b>47 630</b>
<b>Költségvetési felhalmozási kiadások (48.+50.)</b>	<b>51</b>	<b>978 939</b>	<b>265 140</b>	<b>192 630</b>
Pénzügyi lízing kiadásai	52	125	1 070	1 070
Hosszú lejáratú hitel kamata	53			
<b>Finanszírozási felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>54</b>	<b>125</b>	<b>1 070</b>	<b>1 070</b>
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen (51.+54.)</b>	<b>55</b>	<b>979 064</b>	<b>266 210</b>	<b>193 700</b>
<b>Költségvetési bevételek (7+36.)</b>	<b>56</b>	<b>2 609 106</b>	<b>1 245 100</b>	<b>1 270 500</b>
<b>Finanszírozási bevételek (11.+39.)</b>	<b>57</b>	<b>575 768</b>	<b>383 110</b>	<b>303 800</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN (56+57)</b>	<b>58</b>	<b>3 184 874</b>	<b>1 628 210</b>	<b>1 574 300</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>59</b>	<b>3 184 874</b>	<b>1 628 210</b>	<b>1 574 300</b>
<b>Költségvetési pénzforgalmi kiadások (20.+48.)</b>	<b>60</b>	<b>2 791 062</b>	<b>1 497 947</b>	<b>1 460 600</b>
<b>Költségvetési pénzforgalom nélküli kiadások (22.+50.)</b>	<b>61</b>	<b>365 207</b>	<b>100 193</b>	<b>82 630</b>
<b>Finanszírozási kiadások (27.+54.)</b>	<b>62</b>	<b>125</b>	<b>1 070</b>	<b>1 070</b>
Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	63	28 480	29 000	30 000
<b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (60.+.....+63.)</b>	<b>64</b>	<b>3 184 874</b>	<b>1 628 210</b>	<b>1 574 300</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>65</b>	<b>3 184 874</b>	<b>1 628 210</b>	<b>1 574 300</b>

[illegible]

**Kimutatás Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2023. évi várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről**  
**Előirányzat-felhasználási- és ütemterv**

[illegible]

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)**

*Adatok ezer Ft-ban*

<b>sorszám</b>	<b>Bevételi jogcím</b>	<b>Kedvezmény nélkül elérhető bevétel</b>	<b>Kedvezmények összege</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
5	Helyi iparűzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	300 000	0	300 000
6	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	20 000	0	20 000
7	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	30 000	0	30 000
	<b>Helyiségek, ingatlanok , eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség</b>			
1	Tárnoki KSK sportöltöző	750	750	-
2	Bolha Focitanoda	750	750	-
3	Tárnoki KSK sportpálya	3 000	3 000	-
4	Bolha Foci Tanoda sportpálya	1 000	1 000	-
<b>8</b>	<b>Összesen</b>	<b>355 500</b>	<b>5 500</b>	<b>350 000</b>

[illegible]

[illegible]



[illegible]

Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség <sup>4</sup>	26																
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség <sup>3</sup>	27																
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	2 792	26 011	29 086	27 648	26 211	24 774	23 336	21 899	20 461	19 024	17 586	16 149	14 712	13 274	11 837	5 378
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	247 595	310 821	269 805	271 243	240 930	242 367	243 805	245 242	246 680	248 117	249 555	250 992	252 429	253 867	255 304	261 763