



Tárnok Nagyközség Önkormányzata

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

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. február 15-i ülésére

Tárgy: Rendelet-tervezet az önkormányzat 2024. 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: ☐ normatív
☐ hatósági
☐ egyéb

A döntéshez egyszerű minősített ☐
☒ többség szükséges.

Az előterjesztés tárgyalása: nyílt ülésen ☒
zárt ülésen ☐
zártan lehetséges ☐

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 ☐

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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény melynek az önkormányzatra vonatkozó szakaszai 2024. 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, gazdaság szervezéssel 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 2024. 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 2024. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, a Képviselő-testület által felvállalt feladatok finanszírozását.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet bevételi előirányzatai (Rendelet-tervezet 1. sz. melléklete):

A bevételi előirányzatok fő összege 3.506.930 ezer forint.

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Intézményi működési bevételek	708.140	719.799
Önkormányzati sajátos bevételek	380.000	373.000
Önkormányzat költségvetési támogatása	796.583	951.829
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	275.590	314.961
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	448.793	4.069
Végleges pénzeszköz átvétel áh-n kívülről	0	0
Támogatási kölcsönök igénybevétele, visszatérülése	0	0
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	427.563	1.143.272
Hitelek	148.205	0
Áh-on belüli megelőlegezések	0	0
Bevételek összesen	3.184.874	3.506.930

A 2024. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 3.506.930 ezer forint, 10,1%-kal magasabb az előző évihez képest.

Az **intézményi működési bevételeket** a tavalyi előirányzathoz képest magasabb összegben terveztük meg. 2024. évben az Önkormányzat több ingatlanértékesítést tervez, mint a 2023. évi eredeti költségvetésben tervezett. Az intézményi működési bevételek tartalmazzák az ingatlanértékesítés után fizetendő általános forgalmi adó összegét is, így a 2023. 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	2023. évi előirányzat (eFt)	2024. évi előirányzat (eFt)
Építményadó	30.000	36.000
Telekadó	26.000	31.000
Kömmunális adó	20.000	0
Helyi iparűzési adó	300.000	300.000
Összesen:	376.000	367.000

A költségvetés bevételi oldalán az önkormányzat sajátos bevételei soron az adóhátralékokat előirányzat szinten követeléseként kell nyilván tartani és a tervezés során számolni kell vele. Ezeket a tételeket az adóhatóságnak mindaddig tartozásként, az önkormányzatnak pedig követeléseként 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 kénysztörlesztés 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 tőke hátraléka a 2024. évi sajátos bevételekre vonatkozóan az előző év adatai alapján mintegy 70 millió forintba becsülhető. A hátralékállomány nagy része a helyi iparüzési adóban keletkezett. A tőke tartozások után késedelmi pótlék is felszámítható. A gazdaságilag instabil vállalkozások tartozásainak beszedése, megtérülése eddig is bizonytalan volt, ezért a kiadási oldalon idén is működési céltartalékba helyeztünk 50 millió forintot, mivel teljes egészében nem vállalhatunk rá kötelezettséget.

A 2024. folyó évi adókiutak, előírások számadatai az adózók bevallásával év közben módosulhat. A folyó évi előírások teljesülésével a kiutak adónemekben (építményadó, telekadó) biztosabban lehet számolni, mint az önadózós helyi iparüzési adóval. Felsőbb szintű jogszabály módosítás és a helyi adórendelet sem indokolja a kiutak adónemekben az éves leterhelhetőség számadatától való eltérés tervezését.

Felsőbb szintű jogszabályi változások lehetővé teszik helyi iparüzési adóban az egyszerűsített adóalap megállapítást azon vállalkozók részére, akiknek éves árbevételük a 25 millió Ft-ot nem haladja meg. Ezen vállalkozások számára ez a fajta adózási mód kedvez, ugyanis az alkalmazott sávossal kevesebb iparüzési adó fizetési kötelezettségük keletkezik. Ez az adózási mód a kiskereskedő egyéni vállalkozások számára is választható lehetőség - amennyiben éves árbevételük a 120 millió Ft-ot nem haladja meg - azzal az eltéréssel, hogy nekik évi 170 ezer Ft fix összegű adót kell fizetniük. Ezek hatására a helyi iparüzési adó bevétel teljesítése kissé bizonytalanul alakulhat.

Fenti adatok, körülmények alapján került kimutatásra a 2024. évre javasolt előirányzat.

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 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 4.069 ezer forint, ebből 418 ezer forint a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott finanszírozás, 3.651 ezer forint a mezei örszolgálat és a földalapú állami támogatás a Rendelet-tervezet 6. számú melléklete szerint.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet kiadási előirányzatai (Rendelet-tervezet 2. sz. melléklete):

A kiadási előirányzatok fő összege 3.506.930 ezer forint.

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Működési kiadások	1.812.123	2.340.425
Felhalmozási kiadások	564.898	541.598
Felújítás	414.041	488.899
Céltartalékok	50.000	50.000
Általános tartalék	315.207	40.620
Hitelek, kölcsönök kiadásai	0	0
Értékpapírok kiadásai	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai, felhalmozási hitelek kiadásai	125	12.864
Államháztartáson belüli megelőlegezések	28.480	32.524
Kiadások összesen	3.184.874	3.506.930

A kiadások részletezése intézményi bontásban:

Mesevár Óvoda

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Személyi juttatás	292.723	392.261
Munkaadót terhelő jár.	42.393	57.909
Dologi kiadás	117.922	155.590
Felhalmozási kiadások	2.743	4.191
Összesen:	455.781	609.951

Tárnoki Életfa Szociális Szolgálat

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Személyi juttatás	197.470	240.997
Munkaadót terhelő jár.	28.043	35.886
Dologi kiadás	112.858	167.690
Felhalmozási kiadások	3.359	5.997
Összesen:	341.730	450.570

Az önálló intézmények **személyi kiadásainak** növekedését a jogszabályi változások miatt növekedő garantált bérminimum, az ágazati pótlékok emelése, valamint a 2023. december 31-én hatályos bruttó bér 15%-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:

e Ft-ban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Személyi juttatás	490.193	633.258
Munkaadót terhelő jár.	70.436	93.795
Dologi kiadás	230.780	323.280
Felhalmozási kiadások	6.102	10.188
Összesen:	797.511	1.060.521

Polgármesteri Hivatal**e Ft-ban**

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Személyi juttatás	261.452	328.194
Munkaadót terhelő jár.	37.045	48.256
Dologi kiadás	72.082	74.485
Egyéb működési kiadás	1.582	0
Felhalmozási kiadások	7.472	17.253
Összesen:	379.633	468.188

A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját a Képviselő-testület 2023. évtől 65.000 forintban állapította meg. A rendeletben szereplő személyi juttatások előirányzata 78.000 Ft összeggel került kiszámításra. A **munkaadót terhelő járulékoknál** a bérék után fizetendő szociális hozzájárulási adó a 2024. 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**

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)
Személyi juttatás	44.582	77.943
Munkaadót terhelő jár.	6.659	11.204
Dologi kiadás	390.091	428.979
Elvonások, befizetések	0	0
Támogatásértékű kiadások	1.500	1.500
Pénzeszköz átadás	197.221	246.031
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.500	73.500
Felhalmozási kiadások	551.324	514.157
Felújítás	414.041	488.899
Általános tartalék	315.207	40.620
Céltartalék	50.000	50.000
Pénzügyi lízing kiadásai, felhalmozási hitelek kiadásai	125	12.864
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28.480	32.524
Összesen	2.007.730	1.978.221

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 246.031 ezer forint összegben terveztünk. Ebből 84.500 ezer forint előirányzat a Köz-ért Kft részére, 43.300 ezer forint előirányzat a Községi szintér kiadásaira, 95.531 ezer forint előirányzat a Közétkeztetési Kft részére, 2.500 ezer forint a civil szervezetek, 15.700 ezer forint a sport szervezetek pályázatára, és 3.000 ezer Ft a Tárnoki Hegyőrség támogatására, 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):

Köztemetés	1.500	100 %
Rendkívüli települési támogatás	4.500	100 %
Lakhatási támogatás	1.500	100%
Újszülöttek támogatása	1.000	100 %
Összesen:	8.500	

Felhalmozási kiadások előirányzataként **541.598 ezer forintot** terveztünk.

Felújítási kiadás eredeti előirányzata **488.899 ezer forint**.

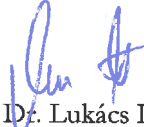
A költségvetési rendelet-tervezet tartalmaz **50.000 ezer Ft működési céltartalékot**, amely a különböző adónemek hátralékából fedezett működési kiadásokat tartalmazza.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmaz **40.620 ezer Ft általános tartalékot** is.

A költségvetés a takarékos működést biztosítja, elengedhetetlenül szükséges szinten lettek tervezve a kiadásaink. További kiadási előirányzatok, működési, illetve a fejlesztési pénzeszközök a 2023. 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, 2024. január 31.

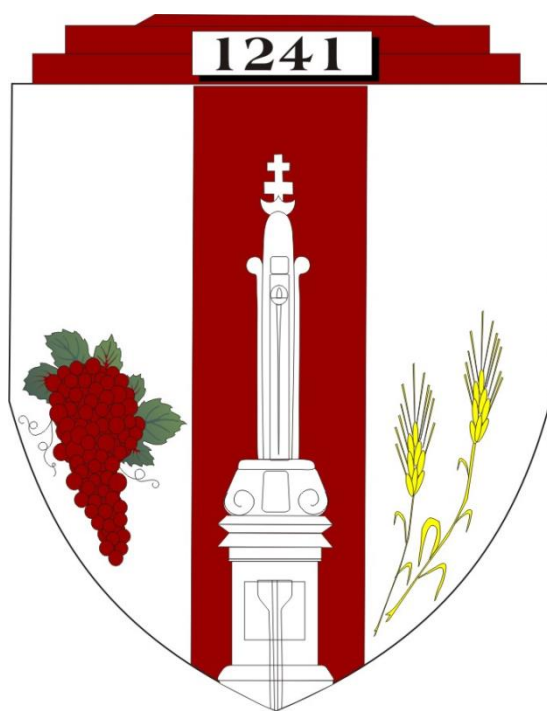

Dr. Lukács László
polgármester

Rendelet-tervezet

A Képviselő-testület elfogadta az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló/2024. (.) számú önkormányzati rendeletét.

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**/2024. (.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**



Az Önkormányzat 2024. 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 2024. 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 Életfa Szociális 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 2024. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét

3.506.930 e Ft-ban

Kiadási főösszegét

3.506.930 e Ft-ban

állapítja meg.

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

a tárgyévi költségvetési bevételek összege	2.363.658 e Ft
a tárgyévi költségvetési kiadások összege	3.461.542 e Ft
a költségvetési hiány összege	1.097.884 e Ft
a költségvetési többlet	0 e Ft
finanszírozási műveletek bevétele	1.143.272 e Ft
finanszírozási műveletek kiadása	45.388 e Ft
finanszírozási hiány	0 e Ft
finanszírozási többlet	1.097.884 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 támogatásértéktű 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 2024. 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 2024, 2025, 2026. évi alakulását a *16. melléklet* szerint hagyja jóvá.
 - (9) Az Önkormányzat intézményeinek 2024. évi finanszírozási tervét a *17. melléklet* szerint hagyja jóvá.
 - (10) Az Önkormányzat 2024. 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 2024. 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 90.620 e Ft, ebből

általános tartalék	40.620 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.
- (7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás folyamatossága érdekében a Képviselő-testület két ülése közötti időszakban 40 millió forint összeghatárig az általános tartalék terhére kötelezettséget vállaljon a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására.

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) 2024. május 31-ig a 2023. évi költségvetési maradvány felhasználására vonatkozóan a 2023. évi zárszámadással egyidejűleg, de legkésőbb 2024. június 30-ig a maradvány felhasználás jogszabályi határidejéig,
 - db) 2024. január 1. - 2024. június 30. közötti időszakra vonatkozóan a féléves tájékoztatóval egyidejűleg,
 - dc) a 2024. július 1. – 2024. szeptember 30. közötti időszakra vonatkozóan legkésőbb a 2024. novemberi testületi ülésre,
 - dd) a 2024. október 1. - 2024. december 31. közötti időszakra vonatkozóan legkésőbb a 2025. 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 2024. 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, rész-előirányzatok 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 feladat-végrehajtással kapcsolatban saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre. A bérmaradvány felhasználásához polgármesteri jóváhagyás szükséges.
 - b) A dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között előirányzat-átcsoportosítást, előirányzat-módosítást hajthatnak végre, kivéve a jóváhagyott vásárolt élelmiszer 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 Hivalt 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 2024. 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. *szt. 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 hosszúlejáratú 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 pénzintézetnél betétként lekötetheti,
 - b) egy évnél rövidebb lejáratú államilag garantált értékpapír vásárlásra fordíthatja, amelyet pénzintézetnél 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 2024. évben 78.000 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 2024. február 15-i ülésén fogadta el.

A rendelet kihirdetve: 2024. február

Hatálybalépés: 2024. február

Kihirdetés megtörténtét igazolja: dr. Jenei-Kiss Gergely jegyző

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évre tervezett bevételei /FŐTÁBLA/ 1. sz. melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Tárnoki Életfa Szociális Szolgálat		Mesevár Óvoda		Összesen	
		2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	1. Intézményi működési bevételek	147 704	616 118	4 675	2 559	79 552	80 068	26 230	21 054	258 161	719 799
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek		0	0						0	0
	Egyéb saját bevételek	33 012	495 476	3 321	2 100	61 628	60 993	18 227	12 000	116 188	570 569
	ÁFA bevételek,-visszatérülések	81 449	93 268	1 354	459	17 924	19 075	8 003	9 054	108 730	121 856
	Hozam- és kamatbevételek	33 243	27 374		0	0	0			33 243	27 374
	2. Önkormányzat sajátos (közhatalmi) bevételei	345 571	373 000	0	0	0	0	0	0	345 571	373 000
	Helyi adók	337 733	367 000							337 733	367 000
	Átengedett központi adók		0							0	0
	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	7 838	6 000							7 838	6 000
	3. Önkormányzat költségvetési támogatása	954 444	951 829	0	0	0	0	0	0	954 444	951 829
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	310 048	247 726							310 048	247 726
	Egyes köznevelési feladatok támogatása	326 234	439 324							326 234	439 324
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	150 902	140 484							150 902	140 484
	Gyermekétkeztetési feladatok támigatása	86 862	100 406							86 862	100 406
	Kulturális feladatok támogatása	27 052	23 889							27 052	23 889
	Műk. célú ktgv-i tám. és kiegészítő támogatás									0	0
	Elszámolásból származó bevételek	31 569								31 569	0
	Egyéb működési célú támogatások	21 777	0							21 777	0
	4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	258 583	314 961	0	0	0	0	0	0	258 583	314 961
	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	258 583	314 961							258 583	314 961
	Pénzügyi befektetések bevételei		0							0	0
	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei		0							0	0
	5. Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	400 000	4 069	0	0	0	0	0	0	400 000	4 069
	Működési célú támogatásértékű bevételek		4 069							0	4 069
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	400 000								400 000	0
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel									0	0
	Kiegészítések, visszatérülések									0	0
	6. Végleges pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről	9 091	0	0	0	0		0	0	9 091	0
	Működési célú pénzeszköztámvétel Áh-n kívülről									0	0
	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel Áh-n kívülről	9 091								9 091	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.)	2 115 393	2 259 977	4 675	2 559	79 552	80 068	26 230	21 054	2 225 850	2 363 658
II.	9. Maradvány igénybevétele	765 972	1 143 272	8 235	0	8 377	0	2 512	0	785 096	1 143 272
	Előző évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	276 626	316 274	8 235		8 377		2 512		295 750	316 274
	Előző évi felhalmozási költségvetési maradvány igénybevétele	489 346	826 998							489 346	826 998
	10. Hitelek	172 005	0	0	0	0	0	0	0	172 005	0
	Felhalmozási célú hitelfelvét.,kötvénykibocsátás	172 005								172 005	0
	Értékpapírok bevételei									0	0
	Likviditási célú hitel									0	0
	11. Államháztartáson belüli megelőlegezések	32 524	0	0	0	0	0	0	0	32 524	0
	II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+10.+11.)	970 501	1 143 272	8 235	0	8 377	0	2 512	0	989 625	1 143 272
	12. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	3 085 894	3 403 249	12 910	2 559	87 929	80 068	28 742	21 054	3 215 475	3 506 930

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évre tervezett kiadásai /FŐTÁBLA/ 2. sz. melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés			Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Tárnoki Életfa Szociális Szolgálat		Mesevár Óvoda		Összesen	
			2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi várható teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	1.	Működési kiadások	585 301	839 157	318 554	450 935	332 571	444 573	448 942	605 760	1 685 368	2 340 425
		a.) személyi juttatások	38 668	77 943	236 003	328 194	166 951	240 997	280 699	392 261	722 321	1 039 395
		b.) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 131	11 204	36 968	48 256	23 525	35 886	37 592	57 909	101 216	153 255
		c.) dologi és egyéb folyó kiadások	337 103	428 979	44 001	74 485	142 095	167 690	130 651	155 590	653 850	826 744
		ebből Köz-Ért Kft-nek,KÖSZI Kft-nek	140 589	134 699							140 589	134 699
		d.) támogatásértékű kiadások	335	1 500							335	1 500
		e.) előző évi előirányzat-,pénzmaradvány átadás									0	0
		f.) elvonások és befizetések	542	0	1 582						2 124	0
		g.) végleges pénzeszköztadás Áh-n kívülre	199 721	246 031							199 721	246 031
		ebből Köz-Ért Kft-nek,KÖSZI Kft-nek, Közétkeztetési Kft-nek	180 921	223 331							180 921	223 331
		h.) társadalom- szoc.pol és egyéb jutt. tám.	5 801	73 500							5 801	73 500
	2.	Felhalmozási kiadások	216 183	514 157	15 932	17 253	3 536	5 997	2 902	4 191	238 553	541 598
		a.) intézményi beruházások			15 932	17 253	3 536	5 997	2 902	4 191	22 370	27 441
		b.) önkorm. beruházások	214 583	514 157							214 583	514 157
		c.) pénzügyi befektetések kiadásai									0	0
		d.) támogatásértékű kiadások									0	0
		e.) végleges pénzeszköztadás Áh-n kívülre	1 600	0							1 600	0
		f.) kölcsönnyújtás									0	0
		g.) kezességvállalásból származó kifiz. Áh-n kívülre									0	0
	3.	Felújítás	50 553	488 899	0	0	0	0	0	0	50 553	488 899
		a.) intézményi felújítások			0	0			0	0	0	0
		b.) önkormányzati felújítások	50 553	488 899							50 553	488 899
A	Pénzforgalmi költségvetési kiadások (1.+2.+3.)		852 037	1 842 213	334 486	468 188	336 107	450 570	451 844	609 951	1 974 474	3 370 922
	4.	Céltartalékok	0	50 000	0	0			0	0	0	50 000
		a.) működési	0	50 000							0	50 000
		b.) felhalmozási	0	0							0	0
	5.	Általános tartalék	0	40 620							0	40 620
B	Pénzforgalom nélküli költségvetési kiadások (4.+5.)		0	90 620	0	0	0	0	0	0	0	90 620
I.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		852 037	1 932 833	334 486	468 188	336 107	450 570	451 844	609 951	1 974 474	3 461 542
	6.	Hitelek, kölcsönök kiadásai	786	12 864		0			0	0	786	12 864
		a.) működési hitelek, kölcsönök kiadásai									0	0
		b.) felhalmozási hitelek, kölcsönök, pénzügyi lízing kiadásai	786	12 864							786	12 864
	7.	Értékpapírok kiadásai									0	0
	8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28 480	32 524							28 480	32 524
II.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (6.+7.+8.)		29 266	45 388	0	0	0	0	0	0	29 266	45 388
	9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	881 303	1 978 221	334 486	468 188	336 107	450 570	451 844	609 951	2 003 740	3 506 930
Létszámkeret: (fő)			2		40		43		56		141	
Közfoglalkoztatottak létszáma: (fő)			0		0		0		0		0	

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatai

		Adatok ezer Ft-ban		Adatok ezer Ft-ban	
	Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat		Kiadások	2024. 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	951 829			
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások				
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	4 069	1.	Személyi juttatások	1 039 395
	Elkülönített állami pénzalapból		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 255
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	418	3.	Dologi kiadások	826 744
	Helyi önkormányzattól		4.	Támogatás értékű kiadások	1 500
	Nemzetiségi önkormányzattól		5.	Elvonások, befizetések	-
	Térségi fejlesztési tanácstól az Áht.központi alrendszerén belülről kapott európai uniós forrásból származó pénzeszközből		7.	Pénzeszköz átadás	246 031
	Fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összeg	3 651	8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	73 500
	A központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatból, Kiegészítések visszatérülések	-		Egyéb működési célú kiadások	
4.	Közhatalmi bevételek	373 000		Általános tartalék	40 620
	Adók	367 000		Céltartalék	50 000
	Illetékek				-
	Járulékok				
	Hozzájárulások				
	Pótlékok	5 000			
	Díjak	1 000			
	Más fizetési kötelezettségek				
5.	Intézményi működési bevétel	719 799			
	Áru-és készletértékesítés				
	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	465 000			
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 210			
	Bérleti díj bevételek	5 627			
	Egyéb működési bevételek				
	Intézményi ellátási díjak	72 993			
	Vagyonkezelésből származó bevételek	17 739			
	Áfa bevételek	121 856			
	Hozam -és kamatbevételek	27 374			
6.	Működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről				
7.	Előző évi költségvetési maradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele				
	Működési bevételek összesen	2 048 697		Működési kiadások összesen	2 431 045
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	-	1.	Beruházások	541 598
	Elkülönített állami pénzalapból		2.	Felújítások	488 899
	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	-			
	A központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatból				
2.	Felhalmozási bevétel	314 961			
	tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	314 961			
	pénzügyi befektetések bevételei				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
4.	Előző évi költségvetési maradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele				
	Felhalmozási bevételek összesen	314 961		Felhalmozási kiadások összesen	1 030 497
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	316 274	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tökerész törlesztésére teljesített kiadások	
7.	Államháztartási megelőlegezések	-	7.	Államháztartási megelőlegezések	32 524
	Működési finanszírozási bevételek	316 274		Működési finanszírozási kiadások	32 524
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	-	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	826 998	6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tökerész törlesztésére teljesített kiadások	12 864
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása		7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	
	Felhalmozási finanszírozási bevételek	826 998		Felhalmozási finanszírozási kiadások	12 864
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 506 930		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 506 930

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évre tervezett intézményi és sajátos működési bevételeinek részletezése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Tárnoki Életfa Szociális Szolgálat	Mesevár Óvoda	Önkormányzat összesen
		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. 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	5 627	0	0		5 627
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 110	2 100			9 210
	Ellátási díjak			60 993	12 000	72 993
	Önkorm vagyon vagyongezelésből szárm bev	17 739				17 739
	Kártérítés					0
	Egyéb működési bevételek					0
	Visszatérítések					0
1.2.	Egyéb saját bevétel összesen	495 476	2 100	60 993	12 000	570 569
	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés			6 177	5 814	11 991
	Felhalmozási kiadásokhoz kapcs. ÁFA visszatérülés					0
	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	8 229	459	12 898	3 240	24 826
	Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja	85 039				85 039
1.3.	ÁFA bevételek, -visszatérülések összesen	93 268	459	19 075	9 054	121 856
	Államháztartáson kív. szárm. befektetett pü. eszk. kamata	27 374	0	0	0	27 374
	Egyéb államháztartáson kívülről származó kamat					0
	Kamatbevételek államháztartáson belülről					0
1.4.	Hozam- és kamatbevételek összesen	27 374	0	0	0	27 374
1.	INTEZMÉNYI MUKODESI BEV. OSSZESEN (I.1+I.2+I.3+I.4)	616 118	2 559	80 068	21 054	719 799
II.						
	Építményadó	36 000				36 000
	Telekadó	31 000				31 000
	Magánszemélyek kommunális adója	0				0
	Iparűzési adó	300 000				300 000
2.1	Helyi adók összesen	367 000	0	0	0	367 000
	Luxusadó					0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része					0
	Gépjárműadó	0				0
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0
	Pótlékok	5 000				5 000
	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.	6 000	0	0	0	6 000
2.	ÖNKORMÁNYZAT sajátos (közhatalmi) bevételei ÖSSZESEN (II.1+II.2+II.3)	373 000	0	0	0	373 000

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának az államháztartás központi alrendszeréből származó forrásai 2024. évben		
		Adatok Ft-ban
	Támogatások	2024. évi előirányzat
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása Kvtv. 2. számú melléklete szerint		951 829 038
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 726 025
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	247 726 025
	a) Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	158 142 640
	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	30 226 000
	Beszámítás (-)	-
	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 407 200
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	439 324 170
1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	380 171 170
2.	Óvodaműködtetési támogatás	48 635 000
4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	10 518 000
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	240 889 508
1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	32 232 792
2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	37 957 720
	a) Család- és gyermekjóléti szolgálat	37 957 720
	b) Gyermekjóléti központ	
	c) Szociális étkeztetés	
	da) Házi segítségnyújtás - szociális segítség	
	db) Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	
	e) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	
	f) Időskorúak nappali intézményi ellátása	
	g) Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	
	h) Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	
	i) Hajláktalanok nappali intézményi ellátása	
	j) Családi bölcsőde	
	k) Hajléktalanok átmeneti intézményei	
	l) Támogató szolgáltatás	
	m) Közösségi alapellátások	
	n) Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	70 293 400
	a) (1) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú kisgyermek nevelők, szaktanácsadók	17 044 000
	a) (2) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása:bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	41 711 800
	b) Bölcsődei üzemeltetési támogatás	11 537 600
4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	-
5.	Gyermekétkeztetés támogatása	100 405 596
	aa) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	47 022 200
	ab) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	52 585 396
	b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	798 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	23 889 335
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	23 889 335
	a) Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak támogatása	
	b) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	23 889 335
	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		951 829 038

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évi
támogatásértékű bevételeinek
részletezése

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Tárnoki Életfa Szociális Szolgálat	Mesevár Óvoda	Önkormányzat összesen
		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
1		2	3	4	5	6
	Támogatásértékű működési bevétel - OTP Bank Nyrt.					0
	Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű ei-től	3 651				3 651
	Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól			0		0
	NEAK finanszírozás	418				418
	Támogatásértékű működési bevétel elkülönített állami pénzalaptól					0
	Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	0				0
	Támogatásértékű működési bevétel többcéli kistérségi társulástól					0
	Garancia- és kezességvállalásból származó visszatérülések					0
	Szervezett képzés támogatása					0
1.	Támogatásértékű működési bevételek összesen:	4 069	0	0	0	4 069
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel központi költségvetési szervtől					0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésű ei-től					0
	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 többcéli kistérségi társulástól					0
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0
	Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések					0
	Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések					0
	Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel					0
3.	Kiegészítések, visszatérülések összesen:	0	0	0	0	0
	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK, KIEGÉSZÍTÉSEK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	4 069	0	0	0	4 069

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évre címrend szerinti bevételeinek és kiadásainak részletezése

7. számú melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Címrend	Tárnoki Életfa Szociális Szolgálat	Mesevár Óvoda	ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	POLGÁRMESTERI HIVATAL (önállóan működő és gazdálkodó)	Önkormányzat	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	CÉLTARTALÉK	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások	240 997	392 261	633 258	328 194	77 943			0	1 039 395
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 886	57 909	93 795	48 256	11 204			0	153 255
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	167 690	155 590	323 280	74 485	428 979			0	826 744
4. Támogatásértéktű kiadások					1 500			0	1 500
5. Előző évi előirányzat-, pénzmaradvány átadás					0			0	0
6. Elvonások és befizetések					0			0	0
7. Végleges pénzeszköztadás államh. kívülre					246 031			0	246 031
8. Társad. Szocpol és egyéb jutt					73 500			0	73 500
9. Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése			0		32 524			0	32 524
10. Pf. működési célú költségvetési kiadás (1+...+8)	444 573	605 760	1 050 333	450 935	871 681	0	0	0	2 372 949
11. Tartalékok			0			40 620	50 000	90 620	90 620
12. Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás	0	0	0	0	0	40 620	50 000	90 620	90 620
13. Költségvetési működési kiadások (9+11)	444 573	605 760	1 050 333	450 935	871 681	40 620	50 000	90 620	2 463 569
14. Működési célú hitel visszafizetése			0					0	0
15. Finanszírozási működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Működési kiadások összesen (12+14)	444 573	605 760	1 050 333	450 935	871 681	40 620	50 000	90 620	2 463 569
17. Felújítási kiadások	0		0		488 899			0	488 899
18. Beruházási kiadások	5 997	4 191	10 188	17 253	514 157			0	541 598
19. Pénzügyi befektetések kiadásai			0		0			0	0
20. Támogatásértéktű kiadások			0					0	0
21. Végleges pénzeszköztadás államh. kívülre			0		0			0	0
22. Kölcsönnyújtás			0					0	0
23. Pf. Felhalmozási célú költségvetési kiadás (16+...+21)	5 997	4 191	10 188	17 253	1 003 056	0	0	0	1 030 497
24. Felhalmozási tartalék			0				0	0	0
25. Pf. nélküli felhalmozási célú költségvetési kiad.	0	0		0	0	0	0	0	0
26. Költségvetési felhalmozási kiadások (22+24)	5 997	4 191	10 188	17 253	1 003 056	0	0	0	1 030 497
27. Pénzügyi lízing kiadásai			0		12 864			0	12 864
28. Finanszírozási felhalmozási kiadások	0	0	0	0	12 864				12 864
29. Felhalmozási kiadások összesen (25+27)	5 997	4 191	10 188	17 253	1 015 920	0	0	0	1 043 361
30. Kiadások összesen (15+28)	450 570	609 951	1 060 521	468 188	1 887 601	40 620	50 000	90 620	3 506 930
BEVÉTELEK									
31. Intézményi működési bevételek	80 068	21 054	101 122	2 559	616 118			0	719 799
32. Önkormányzat sajátos működési bevételei					373 000			0	373 000
33. Önkormányzat költségvetési támogatása					951 829			0	951 829
34. Támogatásértéktű mük. bevételek, kiegészítések					4 069			0	4 069
35. Támogatásértéktű felhalm. bevételek					0			0	0
36. Mük. célú végleges pe. átvétel államh. kívülről								0	0
37. Felhalm.c.végleges pe. átvétel államh.kivülről								0	0
38. Felhalmozási és tőke jellegű bevételei					314 961			0	314 961
39. Működési támogatási kölcsönök visszatérülése								0	0
40. Felhalm. c. támogat. kölcsön igénybevétel., visszatér.				0	0			0	0
41. Áh-n belüli megelőlegezések					0				0
42. Felüveleti szertől kapott támogatás	370 502	587 897	958 399	460 629	-1 419 028			0	
44. Költségvetési bevételek (41+43)	450 570	608 951	1 059 521	463 188	840 949				2 363 658
45. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	0		1 143 272			0	1 143 272
46. Működési célú hitel			0					0	0
47. Felhalmozási célú hitel			0		0			0	0
48. Finanszírozási bevételek (45+46)	0	0	0	0	1 143 272	0	0	0	1 143 272
49. Bevételek összesen(44+48)	450 570	608 951	1 059 521	463 188	1 984 221	0	0	0	3 506 930
50. Létszámkeret (fő)	43	56	99	40	2			0	141
51. közfoglalkoztatottak létszáma				0	0				0

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi támogatás értékű kiadásai és véglegesen átadott pénzeszközei

Támogatás értékű kiadások

Adatok ezer Ft-ban

sorszám	Támogatott neve	
1	Bursa ösztöndíj	1 500
	Összesen:	1500

Véglegesen átadott pénzeszközök

Adatok ezer Ft-ban

sorszám	Támogatott neve	
1	Köz-Ért Kft	84 500
2	KÖSZI Kft	43 300
3	Közétkeztetési Kft	95 531
4	Sport szervezetek pályázata	2 500
5	Civil szervezetek pályázata	2 500
6	Tárnoki Ifjúsági és Sportegyesület	6 000
8	KSK	2 200
9	Bolha Focitanoda SE	2 000
10	Rendőrségi Együttműködés	1 500
11	Tárnoki Hegyőrség	3 000
12	Treff 07 Sportegyesület	3 000
	Összesen:	246 031

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évi beruházási kiadásainak előirányzata feladatonként

Adatok ezer Ft-ban					
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés tervezett befejezési éve	2024. 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	2024	165	45	210
Kegyeleti Park tervezés (331/1. és 2. hrsz.) 176/2016 (XI.17.) ÖK Hat.	594	2024	468	126	594
Regia Plan Kft. - 91/2020(X.29.) ÖK.hat - közlekedési koncepció dok.	1 238	2024	975	263	1 238
További fedezet a közlekedési koncepcióra.	1 750	2024	1 378	372	1 750
Regia Plan Kft. - 123/2020. (XII.16.) ÖK.hat - Rákóczi-Hazatérök keresztveződés tervezése (mini körforgalom és forgalomcsill.)	2 286	2024	1 800	486	2 286
HÉSZ módosítás 159/2017. (X.19.) ÖK Hat.+ ÖK rend. kiegész.	4 153	2024	3 270	883	4 153
HÉSZ módosítás (Odhluk 3.350.000,- + Sportpark 950.000,- + Településképi rend.mód. Arculati kézikönyvvel és 0200/4.0202 és 0203. hrsz.)	7 239	2024	5 700	1 539	7 239
Rend-Eng-Terv Kft. - 75/2020 (IX.24.) ÖK hat. HÉSZ módosítás rekultivált hulladéklerakó	2 350	2024	1 850	500	2 350
Berkli-Hazatérök csomópont tervezési ktgek - Regia Plan Kft. 54/2021. (VI.29.) ÖNK Hat.	6 701	2024	5 276	1 425	6 701
Fő utca - Vereckei utca útépités kiviteli tervek 92/2021(IX.30.) ÖK hat.	1 715	2024	1 350	365	1 715
HÉSZ módosítás - település arculat	1 473	2024	1 160	313	1 473
A teljes településre vonatkozó település rendezési eszközök felülvizsgálata és módosítása (HÉSZ SZTTAKTKR).	2 000	2024	1 575	425	2 000
HÉSZ módosítás	2 921	2024	2 300	621	2 921
HÉSZ módosítás - ASI (0200/4.0202 és 0203 hrsz)	2 032	2024	1 600	432	2 032
HÉSZ módosítás - Stribik (032/3 és 032/4 hrsz)	2 096	2024	1 650	446	2 096
Erdőtelepítési terv	890	2024	700	190	890
2461 Tárnok, Iskola utca I II. Rákóczi Ferenc Sportiskolai Általános Iskola udvarán építendő sportpályára vonatkozó megvalósíthatósági tanulmány készítésére vonatkozó tervezési feladatok	152	2024	120	32	152
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00063 azonosítószámmal nyilvántartott 300.000 e Ft pályázati támogatásból - Projekt előkészítés költségei	4 686	2024	3 690	996	4 686
Közvilágítás - fejlesztési célú beruházás					
Egyéb, törvény által az önkormányzatok számára előírt feladatok teljesítéséhez szükséges infrastrukturális beruházás	8 220	2024	6 472	1 748	8 220
Iparos utca fejlesztés, tervek elkészítése	2 540	2024	2 000	540	2 540
Építőipari szabványok+Terc költségvetés készítő hardver kulcs	1 905	2024	1 500	405	1 905
Tárnok Távíró utcai 042/31 hrsz ingatlan megvásárlása 1817m2	999	2024	787	212	999
Odhluk út, csapvez., közvilágítás terv Előd utca	12 700	2024	10 000	2 700	12 700
Csapadékvízterv-űttert Testvéríség utca	12 700	2024	10 000	2 700	12 700
Az Odhluk tervezés frissítése Építészeti koncepció	8 000	2024	6 299	1 701	8 000
Árvízvédelmi terv készítése.	1 000	2024	787	213	1 000
A gyógyszerár emelkedéyi kiviteli terv készítése.	6 800	2024	5 354	1 446	6 800
Tárnok Nagyközség Településrendezési eszközeinek a Vadlód utca - Sósikúti út kereszteződésének környezetére vonatkozó részleges módosítása	750	2024	590	160	750
A Fő utcai csapadékvízvezetés a Honfoglalás utcától a Bentaig	6 350	2024	5 000	1 350	6 350
Óvoda és bölcsőde fejlesztés saját erő: közműfejlesztés, tervezői művezetés, hatósági eljárások, egyéb szolg., energetikai tanúsítás, épületfelújítás stb.	12 700	2024	10 000	2 700	12 700
ÉTV - GET	5 573	2024	4 388	1 185	5 573
ÉTCS-Gürdülő Fejl.Terv.	2 369	2024	1 865	504	2 369
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00063 azonosítószámmal nyilvántartott 300.000 e Ft pályázati támogatásból (kerékpárút) - Építéshez kapcsolódó költségek	268 481	2024	211 402	57 079	268 481
Köz-Ért Kft. - 123/2020. (XII.16.) ÖK hat. - Dózsa-Sport utca keresztveződés átépítése	3 105	2024	2 445	660	3 105
Iparos utca fejlesztés áram kiépítés	2 540	2024	2 000	540	2 540
A Mesevár Óvoda játszóudvarainak fejlesztése során szükséges az új játszótérek telepítése	4 600	2024	3 622	978	4 600
A játszótéri eszközök vásárlására.	5 000	2024	3 937	1 063	5 000
A játszótéri eszközök vásárlására.	400	2024	315	85	400
Előd utca közvilágítás	40 000	2024	31 496	8 504	40 000
A Deák utcában a belvízelvezető végén átemelő létesítése.	3 500	2024	2 756	744	3 500
A Halász utca 60. szám előtt vízelvezető árok, kapubejárók készítése.	2 660	2024	2 095	565	2 660
A Vasút utcai vízelvezető árok tisztítása, átereszek javítása a Hazatérök útjától a Benta patakig.	3 300	2024	2 599	701	3 300
Az Előd utcában útsatlakozások, utak, csapadékvíz, közvilágítás, csatorna kivitelezés.	20 000	2024	15 748	4 252	20 000
A Dózsa György út – Sport utca keresztveződésének átépítése során keletkező pótmunkára.	2 000	2024	1 575	425	2 000
HA ház előtti buszmegállónál járdaszívet kialakítása	822	2024	647	175	822
Hiteles Kft. - 123/2020. (XII.16.) ÖK Hat. Térfigyelő rendszer bővítés	1 207	2024	950	257	1 207
A térfigyelő kamerarendszer végpontjának Tárnoki Rendőrsőrsön történő felszerzésére	800	2024	630	170	800
További fedezet a kamerarendszer bővítésére.	2 793	2024	2 199	594	2 793
Tárgyi feltételek biztosításához szükséges eszköz beszerzések miatt.	13 970	2024	11 000	2 970	13 970
Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	127	2024	100	27	127
Defibrillátor vásárlása.	1 000	2024	787	213	1 000
Az Idősek otthona intézményben szerszámtároló faház padlóval.	350	2024	276	74	350
A Bölcsődébe rugós mérlegkhinta vásárlása.	350	2024	276	74	350
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-PT1-2022-00051 azonosítószámmal nyilvántartott 400.000 e Ft pályázati támogatásból	6 985	2024	5 500	1 485	6 985
Óvoda - Léghcondicionálók beépítése szükséges csoportszobákban, tálalókonyhában. (nyári nagy meleg és a fűtés ráségítés céljából) LEGALÁBB EGY CSOPORTSZOBÁBAN: Templom utca 14.	600	2024	472	128	600
Óvoda - Léghcondicionálók beépítése szükséges csoportszobákban, tálalókonyhában. (nyári nagy meleg és a fűtés ráségítés céljából) LEGALÁBB KÉT CSOPORTSZOBÁBAN:Dózsa György út 71.	1 200	2024	945	255	1 200
Óvoda - Léghcondicionálók beépítése szükséges csoportszobákban, tálalókonyhában. (nyári nagy meleg és a fűtés ráségítés céljából) LEGALÁBB EGY CSOPORTSZOBÁBAN:	600	2024	472	128	600
Óvoda - Ármýekolás megoldása a csoportok homokozója fölé Honfoglalás utca 3-9.	680	2024	535	145	680
Önkormányzat összesen	514 157		404 848	109 309	514 157
Intézmények					
Immateriális javak beszerzése	4 128	2024	3 250	878	4 128
Informatikai eszközök beszerzése	10 795	2024	8 500	2 295	10 795
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kisértékű)	635	2024	500	135	635
Szavazófülle vásárlása 15 db	1 695	2024	1 335	360	1 695
Polgármesteri Hivatal	17 253		13 585	3 668	17 253
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kis értékű tárgyi eszközök)	5 806	2024	4 572	1 234	5 806
Nagyértékű tárgyi eszközök (villanybojler)	191	2024	150	41	191
TSZVSZ	5 997		4 722	1 275	5 997
Informatikai eszközök beszerzése	381	2024	300	81	381
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kis értékű tárgyi eszközök)	3 810	2024	3 000	810	3 810
Mesevár Óvoda	4 191		3 300	891	4 191
Intézmények összesen	27 441		21 607	5 834	27 441

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évi felújítási kiadásainak előirányzata célonként

Adatok ezer Ft-ban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2024. évi előirányzat		
			nettó	ÁFA	bruttó
1	2	3	5	6	7
A Fő utca burkolatának javítása, gréderezése útépítési zúzalékkal a Honfoglalás és az Előd utcai szakaszok között	1 000	2024	787	213	1 000
A Radetzky sétány burkolatának javítása, felújítása	500	2024	394	106	500
A Tárnok, Templom utca 14. szám alatt található Mesevár Óvoda padlóburkolatának cseréjére.	1 840	2024	1 449	391	1 840
ÉTCS KFT - GFT	1 388	2024	1 093	295	1 388
ÉTV KFT - GFT	3 810	2024	3 000	810	3 810
Útépítés (Előd utca, Fő utca Honfoglalástól - Előd utcáig-, Kond utca, Tas utca) ~1000fm 5,5m szélességben 240.000.000,-Ft/2	120 000	2024	94 488	25 512	120 000
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-PTI-2022-00051 azonosítószámmal nyilvántartott 400.000 e Ft pályázati támogatásból	346 847	2024	273 108	73 739	346 847
Járda építés folytatása a Rákóczi úton. Egyenlőség-Dózsa között. 15% önerő.	5 080	2024	4 000	1 080	5 080
Óvoda - Feljött parafaburkolat eltávolítása, új pvc burkolat felrakása.Templom utca 14.	2 670	2024	2 102	568	2 670
Óvoda - Csatorna vízelvezetés megoldása, ne vizesedjenek a falak, zsompok kialakítása. Templom utca 14.	1 080	2024	850	230	1 080
Óvoda - Feljött parafaburkolat eltávolítása, új pvc burkolat felrakása. Dózsa György út 71.	1 350	2024	1 063	287	1 350
Óvoda - Elektromos hálózat fejlesztés, felújítás (külső-belső) (áránlat már van a település-üzemeltetésnél)Dózsa György út 71.	1 220	2024	961	259	1 220
Óvoda - Bicikli tároló beépítése, tetejének cseréje, felújítása.Dózsa György út 71.	514	2024	405	109	514
Óvoda - Falai vizesedésének, penészesedésének megszüntetése.Templom utca 14.	1 600	2024	1 260	340	1 600
Összesen:	488 899		384 960	103 939	488 899

Tartalékok

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tartalékok összege
1	2
Előírt adótartozások hátraléka	50 000
Működési céltartalék	50 000
Fejlesztési céltartalék	0
Céltartalék összesen	50 000
Általános tartalék	40 620
Tartalékok összesen	90 620

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
2	Közvilágítás - fejlesztési célú beruházásra fordított fejlesztési hitel Egyéb, törvény által az önkormányzatok számára előírt feladatok teljesítéséhez szükséges infrastrukturális beruházásra fordított fejlesztési hitel	2022		28 381	2 217 975	34 477 814	235 871 222	272 595 392	
ÖSSZESEN				28 381	2 217 975	34 477 814	235 871 222	272 595 392	

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-

1.2.1-21-PT1-2022-00063

A fejlesztés támogatása 300.000.000,-Ft

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_PLUSZ-

3.3.2-21-PT1-2022-00051

A tárnoki Egészségház teljes energetikai
fejlesztésének támogatása 400.000.000,-Ft

Adatok ezer Ft-ban

<i>Források</i>	<i>2022.</i>	<i>2022. után</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő	-	-	-
- saját erőből központi támogatás	-	-	-
EU-s forrás	300 000	400 000	700 000
Társfinanszírozás	-	-	-
Hitel	-	-	-
Egyéb forrás	-	-	-
	-	-	-
<i>Források összesen</i>	300 000	400 000	700 000

Támogatás mértéke

100 %

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évi
bevételeinek és kiadásainak részletezése kormányzati funkcióként

Önkormányzat tevékenységei kormányzati funkcióként														Polgármesteri Hivatal tevékenységei kormányzati funkcióként						Óvoda tevékenységei kormányzati funkcióként					Tárnoki Életfa Sz
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 szervezetek működési támogatása	Egyházakközö sségi, hitéleti tevékenységén ek támogatása	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	Gyermekevédelmi pénzbeli és 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	Idősek nappali ellátása
Kormányzati funkció száma	011130	900020	013350	041233	064010	066020	018010	018030	084031	084040	107060	104051		011130	066020	031030	041233	018030		091110	091140	096015	018030		102031
Korábbi szakfeladat elnevezése	Önkormányzati jogalkotás				Közüvilágítás	Város- községgazdálk. máshová nem sorolható szolgáltatások	Önkormányzatok elszámolásai	Önkormányzatok elszám a kgtvi szerveikkel			Átmeneti segély (felhótt)	Rendkívüli gyermekevédelmi 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		Idősek nappali ellátása
Korábbi szakfa száma	841112 és 841126				841402	841403	841901	841907			882122	882124		841126	841403	842421		841907		851011	851011	562912	841907		881011
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	27
KIADÁSOK																									
1. Személyi juttatások	62 943	15 000											77 943	296 552	19 194	12 448			328 194	385 592		6 669		392 261	11 817
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 449	1 755		0									11 204	43 959	2 606	1 691			48 256	56 925	0	984		57 909	1 762
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	5 763		97 236		63 121	262 859							428 979	72 395	1 626	464			74 485	29 391	29 074	97 125		155 590	5 456
4. Támogatásértékű kiadások											1 500		1 500						0					0	
5. Elvonások, befizetések											0		0					0	0					0	
6. Végleges pénzeszköztátadás államh. kívülre						223 331			22 700				246 031						0					0	
7. Társad. És szocpol jutt											73 500	0	73 500						0					0	
8. Költségv. szervnek folyósított támogatás								1 425 028					1 425 028						0					0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	32 524												32 524												
9. Pf. működési célú költségvetési kiadás (1+...+8)	110 679	16 755	97 236	0	63 121	486 190	0	1 425 028	22 700	0	75 000	0	2 296 709	412 906	23 426	14 603	0	0	450 935	471 908	29 074	104 778	0	605 760	19 035
10. Általános tartalék						40 620							40 620						0					0	
11. Működési célú céltartalék						50 000							50 000						0					0	
12. Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás	0	0	0	0	0	90 620	0	0	0	0	0	0	90 620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Költségvetési működési kiadások (9+11)	110 679	16 755	97 236	0	63 121	576 810	0	1 425 028	22 700	0	75 000	0	2 387 329	412 906	23 426	14 603	0	0	450 935	471 908	29 074	104 778	0	605 760	19 035
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	0	0
16. Működési kiadások összesen (12+14)	110 679	16 755	97 236	0	63 121	576 810	0	1 425 028	22 700	0	75 000	0	2 387 329	412 906	23 426	14 603	0	0	450 935	471 908	29 074	104 778	0	605 760	19 035
17. Felújítási kiadások			488 899										488 899						0					0	
18. Beruházási kiadások			514 157										514 157	17 253					17 253	4 191				4 191	610
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	1 003 056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 003 056	17 253	0	0	0	0	17 253	4 191	0	0	0	4 191	610
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	0
26. Költségvetési felhalmozási kiadások (22+23)	0	0	1 003 056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 003 056	17 253	0	0	0	0	17 253	4 191	0	0	0	4 191	610
27. Pénzügyi lízing kiadásai	12 864					0							12 864						0						
28. Finanszírozási felhalmozási kiadások	12 864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Felhalmozási kiadások összesen (26+28)	12 864	0	1 003 056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 015 920	17 253	0	0	0	0	17 253	4 191	0	0	0	4 191	610
30. Kiadások összesen (16+29)	123 543	16 755	1 100 292	0	63 121	576 810	0	1 425 028	22 700	0	75 000	0	3 403 249	430 159	23 426	14 603	0	0	468 188	476 099	29 074	104 778	0	609 951	19 645
BEVÉTELEK																									
31. Intézményi működési bevételek		465 000	114 714			36 404							616 118	2 559	0	0		0	2 559			21 054		21 054	
32. Önkormányzat sajátos működési bevételei		373 000											373 000						0					0	
33. Önkormányzat költségvetési támogatása							951 829						951 829						0					0	
34. Támogatásértékű mük. bevételek, kiegészítések			0	0		418	3 651						4 069						0					0	
35. Támogatásértékű felhalm. bevételek								0					0						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 töke jellegű bevételei			314 961										314 961						0					0	
39. Működési támogatási kölcsönök visszatérülése													0						0					0	
40. Felhalm. c. támog. kölcsön igénybevétel. visszatér.							0						0						0					0	
41. Felügyeleti szervtől kapott támogatás																		465 629	465 629				588 897	588 897	
42. Államháztartáson belüli megelőlegezések							0						0						0	0			0	0	
43. Költségvetési bevételek (31+42)	0	838 000	429 675	0	0	36 822	955 480	0	0	0	0	0	2 259 977	2 559	0	0	0	465 629	468 188	0	0	21 054	588 897	609 951	0
44. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			1 110 748				32 524						1 143 272						0				0	0	
45. Működési célú hitel													0						0					0	
46. Felhalmozási célú hitel					0								0						0					0	
47. Finanszírozási bevételek (44+46)	0	0	1 110 748	0	0	0	32 524	0	0	0	0	0	1 143 272	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48. Bevételök összesen(43+48)	0	838 000																							

Tárnok Nagyközség Önkormányzat
2024. évi költségvetés
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám 1	Bevételi jogcímek 2	2024. évi előirányzat Kötelező feladat 3	2024. évi előirányzat Önként vállalt feladat 4	2024. évi előirányzat Államigazgatási feladat 5	2024. évi előirányzat Összesen 6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1+...+1.6.)	922 102	-	29 727	951 829
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	217 999		29 727	247 726
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	439 324			439 324
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	140 484			140 484
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	100 406			100 406
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	23 889			23 889
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.)	4 069	-	-	4 069
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei, Érdekeltségi hozzájárulás	-			-
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)	4 069			4 069
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				-
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	-	-	-	-
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	-			-
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				-
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	373 000	-	-	373 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1+4.1.2.)	367 000			367 000
4.1.1.	-Vagyoni típusú adók	67 000			67 000
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	6 000			4 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	719 799	-	-	719 799
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				-
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	465 000			465 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 210			9 210
5.4.	Tulajdonosi bevételek	17 739			17 739
5.5.	Ellátási díjak	72 993			72 993
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	36 817			36 817
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	85 039			85 039
5.8.	Kamatbevételek	27 374			27 374
5.9.	Vagyonkezelésből származó bevétel	5 627		-	5 627
5.10.	Egyéb működési bevételek	-			-
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	-	314 961	-	314 961
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése		314 961		314 961
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				-
6.4.	Részesedések értékesítése, Felhalmozási célú hitelfelvétel	-			-
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)	2 018 970	314 961	29 727	2 363 658
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.)	-	1 143 272	-	1 143 272
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		1 143 272		1 143 272
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.)	-	1 143 272	-	1 143 272
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN :(9+16)	2 018 970	1 458 233	29 727	3 506 930

Tárnok Nagyközség Önkormányzat
2024. évi költségvetés
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE
KIADÁSOK

Adatok ezer Ft-ban					
Sorszám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat Kötelező feladat	2024. évi előirányzat Önként vállalt feladat	2024. évi előirányzat Államigazgatási feladat	2024. évi előirányzat Összesen
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai(1.1+...+1.5)	1 488 576	649 910	201 939	2 340 425
1.1	Személyi juttatások	727 577	207 879	103 940	1 039 395
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	107 279	30 651	15 326	153 255
1.3	Dologi kiadások	578 721	165 349	82 674	826 744
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	73 500			73 500
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 500	-		1 500
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		246 031		246 031
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5)	1 030 497	-	-	1 030 497
2.1	Beruházások	541 598	-		541 598
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3	Felújítások	488 899	-		488 899
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				-
3.	Tartalékok (3.1+3.2)	90 620	-	-	90 620
3.1	Általános tartalék	40 620			40 620
3.2	Céltartalék	50 000			50 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 609 693	649 910	201 939	3 461 542
5.	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1+...+5.3)	-	-	-	-
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				-
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				-
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				-
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1+...6.4)	-	-	-	-
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				-
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1+...7.4)	45 388	-	-	45 388
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				-
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	32 524			32 524
7.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése				-
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai, felhalmozási hitelek kiadásai	12 864	-		12 864
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1+...8.4)	-	-	-	-
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				-
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+...+8)	45 388	-	-	45 388
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 655 081	649 910	201 939	3 506 930

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési többlet/ hiány (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor (+/-))	-590 723	-334 949	-172 212	-1 097 884
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-45 388	1 143 272	-	1 097 884

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2024-2025-2026. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Sor szám	2024. évre	2025. évre	2026. évre
1	2	3	4	5
I. Működési bevételek és kiadások				
Intézményi működési bevételek	01	634 760	374 000	374 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	02	373 000	390 000	390 000
Önkormányzatok költségvetési támogatása	03	951 829	560 000	560 000
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	04	4 069	30 000	30 000
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülről	05		0	0
Áh-n belüli megelőlegezések	06	0		
Költségvetési működési bevételek (1+6)	07	1 963 658	1 354 000	1 354 000
Működési célú előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	08	316 274	315 000	315 000
Rövid lejáratú hitelek	09			
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	10			
Finanszírozási működési bevételek összesen (8+10)	11	316 274	315 000	315 000
Működési célú bevételek összesen (7+11)	12	2 279 932	1 669 000	1 669 000
Személyi juttatások	13	1 039 395	1 039 395	1 039 395
Munkaadókat terhelő járulékok	14	153 255	153 255	153 255
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	15	826 744	836 937	844 374
Támogatásértékű kiadások	16	1 500	1 500	1 500
Egyéb működési kiadások	17	0		
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülre	18	246 031	150 000	150 000
Társad. És szocpol jutt	19	73 500	7 000	7 000
Pénzforgalmi működési célú költségvetési kiadások összesen (13+...+19)	20	2 340 425	2 188 087	2 195 524
Tartalékok	21	90 620	90 000	65 000
Pénzforgalom nélküli működési kiadások összesen	22	90 620	90 000	65 000
Költségvetési működési kiadások (20+22)	23	2 431 045	2 278 087	2 260 524
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	24	0	0	0
Rövid lejáratú hitel kamata	25	0	0	0
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	26	0	0	0
Finanszírozási működési kiadások összesen (24+26)	27	0	0	0
Működési célú kiadások összesen (23.+27.)	28	2 431 045	2 278 087	2 260 524
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	29	314 961	150 000	100 000
Fejlesztési célú támogatások	30	0	0	0
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	31	0	0	0
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülről	32	0	0	0
Felhalmozási áfa visszatérülése	33	0	0	0
Értékesített tárgyi eszköz és immateriális javak áfa-ja	34	85 039	40 500	27 000
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	35	0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek (29+...+35)	36	400 000	190 500	127 000
Felhalmozási célú előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	37	826 998	825 694	808 484
Hosszú lejáratú hitel, kötvénykibocsátás	38	0	0	0
Finanszírozási felhalmozási bevételek összesen (37+38)	39	826 998	825 694	808 484
Felhalmozási célú bevételek (36+40)	40	1 226 998	1 016 194	935 484

Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	41	541 598	200 000	140 000
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	42	488 899	150 000	150 000
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés	43	0	0	0
Pénzügyi befektetések	44	0	0	0
Támogatásértékű kiadások	45	0	0	0
Végleges pénzeszközáradás Áh-n kívülre	46	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	47	0	0	0
Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen (41.+...+47.)	48	1 030 497	350 000	290 000
Tartalékok	49	0	0	0
Pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadások összesen	50	0	0	0
Költségvetési felhalmozási kiadások (48.+50.)	51	1 030 497	350 000	290 000
Pénzügyi lízing kiadásai	52	0	0	0
Hosszú lejáratú hitel kamata	53	12 864	28 107	23 960
Finanszírozási felhalmozási kiadások összesen	54	12 864	28 107	23 960
Felhalmozási célú kiadások összesen (51.+54.)	55	1 043 361	378 107	313 960
Költségvetési bevételek (7+36.)	56	2 363 658	1 544 500	1 481 000
Finanszírozási bevételek (11.+39.)	57	1 143 272	1 140 694	1 123 484
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN (56+57)	58	3 506 930	2 685 194	2 604 484
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	59	3 506 930	2 685 194	2 604 484
Költségvetési pénzforgalmi kiadások (20.+48.)	60	3 370 922	2 538 087	2 485 524
Költségvetési pénzforgalom nélküli kiadások (22.+50.)	61	90 620	90 000	65 000
Finanszírozási kiadások (27.+54.)	62	12 864	28 107	23 960
Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	63	32 524	29 000	30 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (60.+.....+63.)	64	3 506 930	2 685 194	2 604 484
KIADÁSOK ÖSSZESEN	65	3 506 930	2 685 194	2 604 484

17. számú melléklet

Adatok ezer Ft-ban

[illegible]

Adatok

[illegible]

Kimutatás Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2024. évi várható kiadási előirányzatainak teljesüléséről

Adatok ezer Ft-ban

[illegible]

Tárnok Nagyközség Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Adatok ezer Ft-ban

sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege	2024. évi előirányzat
1	2	3	4	5
5	Helyi iparűzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	300 000	0	300 000
6	Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0	-
7	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	36 000	0	36 000
	Helyiségek, ingatlanok , eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
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	-
8	Összesen	341 500	5 500	336 000

Adatok Ft-ban																	
Megnevezés	Sorszám	2022. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő 1-15. évben														
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	11. évben	12. évben	13. évben	14. évben	15. évben
Helyi adók (B34-ból, B351-ből, B355-ből) (02/110+111+112+123+124+154)*	1	264 200 000	376 000 000	367 000 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000	377 500 000
Tulajdonosi bevételek (B404) (02/191)	2	17 281 000	18 073 000	17 739 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000	17 281 000
Díjak, jutalmak, dírságok, települési adók (B355-ből, B36) (02/155+163+165)*	3	12 500 000	4 000 000	6 000 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51, B52, B53) (02/221+223+225)*	4	206 792 000	275 590 000	314 961 000	190 500 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000	127 000 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B54-ból, B55) (02/[226-227]+229)*	5																
Privatizációból származó bevételek (B54-ból) (02/227)*	6																
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések (B13, B22, B61, B71) (02/11+47+232+258)*	7																
Saját bevételek (01+...+07)	8	500 773 000	673 663 000	705 700 000	597 781 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000	534 281 000
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	9	250 386 500	336 831 500	352 850 000	298 890 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500	267 140 500
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség^{2,3,4} (11+...+18)	10	792 000	2 617 412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hitelből eredő fizetési kötelezettség ^{2,3,4}	11																
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség ^{2,3,4}	12																
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség ⁴	13																
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség ⁴	14																
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség ⁴	15	792 000	2 617 412														
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége ⁴	16																
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség ⁴	17																
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség ³	18																
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség^{2,3,4} (20+...+27)	19	28 381	2 217 975	34 477 814	28 107 050	23 959 867	21 644 987	20 771 128	19 897 270	19 023 411	18 149 552	17 275 694	16 401 835	15 527 976	14 654 118	13 780 259	6 678 075
Hitelből eredő fizetési kötelezettség ^{2,3,4}	20	28 381	2 217 975	34 477 814	28 107 050	23 959 867	21 644 987	20 771 128	19 897 270	19 023 411	18 149 552	17 275 694	16 401 835	15 527 976	14 654 118	13 780 259	6 678 075
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség ^{2,3,4}	21																
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség ⁴	22																
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség ⁴	23																
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség ⁴	24																
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége ⁴	25																
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség ⁴	26																
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség ³	27																
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	820 381	4 835 387	34 477 814	28 107 050	23 959 867	21 644 987	20 771 128	19 897 270	19 023 411	18 149 552	17 275 694	16 401 835	15 527 976	14 654 118	13 780 259	6 678 075
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	249 566 119	331 996 113	318 372 186	270 783 450	243 180 633	245 495 513	246 369 372	247 243 230	248 117 089	248 990 948	249 864 806	250 738 665	251 612 524	252 486 382	253 360 241	260 462 425