



MEGHÍVÓ

Tardos Község Önkormányzata Képviselő-testületének munkaterv szerinti ülését

2024. május 21. (kedd) 17.00. órára összehívom

Az ülés helye: Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal (Községháza) tanácsterme.
Tardos, Rákóczi Ferenc utca 10. szám.

NAPIRENDI JAVASLAT:

- 1./ Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, a képviselő-testület két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló az átruházott hatáskörben hozott döntésekről.
Előterjesztő: polgármester
- 2./ Belső ellenőrzési beszámoló
Előterjesztő: jegyző
- 3./ Vezetői nyilatkozatok elfogadása a belső kontrollrendszer működéséről
Előterjesztő: jegyző
- 4./ Tardos Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány elszámolásáról rendeletalkotás.
Előterjesztő: polgármester
- 5./ Tardos Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelet módosítása
Előterjesztő: polgármester
- 6./ A gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról beszámoló.
Előterjesztő: polgármester
- 7./ Egyebek
 - a) A Tardosi Hétszínvirág Óvodában az óvodai csoportok számának csökkentéséről döntés
 - b) Minárcsik Dániel kérelme

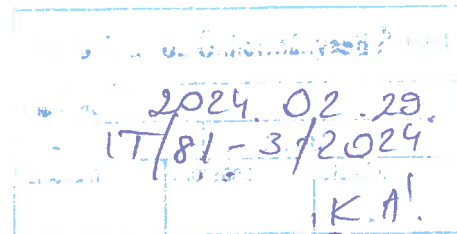
**A képviselő-testület ülése nyilvános, azon az érdeklődők részt vehetnek.
A meghívót hirdetőtáblákon kifüggesztéssel, a helyi televízió képűjság műsorában és a honlapon közzéteszem.**

Tardos, 2024. május 15.

Csabán Béla *
polgármester

Éves ellenőrzési jelentés

Tardos Község Önkormányzatánál folytatott 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről



Készült: 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.). 48. § alapján

Kapja: 370/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 49. § (3) bek. alapján:

- Tardos Község Polgármestere
- Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Készítette: Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

Formai, tartalmi alapja: Útmutató a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján összeállítandó éves ellenőrzési terv és összefoglaló éves ellenőrzési terv, valamint éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítéséhez (Pénzügyminisztérium, 2022. augusztus)

Bevezető

A költségvetési szervek ellenőrzési feladatait az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 70. §-a, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. §-a, valamint a Bkr. előírásai határozzák meg.

Az Mötv. 119. § (3) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az Mötv. 119. § (4) bekezdése alapján a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.

Tardos Község Önkormányzata tekintetében a jegyző gondoskodott a belső ellenőrzés megszervezéséről, ami a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás keretében biztosított. Az ellenőrzési feladat kiterjed az önkormányzatra illetőleg költségvetési szerveire.

Az intézményeknél belső ellenőrzés csak a belső kontrollrendszer részeként működik, független belső ellenőrzésük nincs. Az intézmények esetében felügyeleti jellegű ellenőrzésekre kerül sor a fenntartó önkormányzat részéről.

I./ Bkr. 48. § a) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Bkr. 48. § aa) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése

Tardos Község Önkormányzata 2023. évi ellenőrzési tervét a 127/2022.(XII.13.) sz. határozat tartalmazza.

Az ellenőrzési terv Tardos Község Önkormányzatára, a Tardosi Közös Önkormányzati Hivatalra valamint a Tardosi Hétszínvirág Óvodára vonatkozóan összesen 2 ellenőrzést tartalmazott.

A tervezett ellenőrzések teljesültek, nem tervezett ellenőrzésre nem került sor.

Az ellenőrzések főbb megállapításai:

- 2022. évi állami támogatások mutatószámai (I/9/2023.)

Az ellenőrzés Tardos Község Önkormányzata által 2022. évre Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. tv. 2. melléklete szerint igényelt állami támogatásokra terjedt ki, amelynek során a Tardosi Hétszínvirág Óvodában kapcsolódó ellenőrzésre került sor.

Az önkormányzat 2022. évre egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladataihoz valamint szociális és gyermekjóléti feladatokhoz igényelt feladatmutatóhoz kötött állami támogatást.

Az önkormányzat állami támogatás igénylési gyakorlata valamint a vezetett dokumentumok köre és adattartalma megfelelő. Az ellenőrzött adatok az EBR rendszerben rögzítésre kerültek.

Az ellenőrzés megállapításai intézkedést nem igényeltek.

- Tárgyi eszköz nyilvántartás, leltár (I/116/2023.)

A tárgyi eszköz nyilvántartás, selejtezés és leltározás ellenőrzése Tardos Község Önkormányzatára, a Tardosi Közös Önkormányzati Hivatalra valamint a Tardosi Hétszínvirág Óvodára terjedt ki.

Mindhárom szervezet gazdasági szervezeti feladatait, ezen belül az eszköznyilvántartást a Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal Tardosi Kirendeltsége látja el.

A Kirendeltség és az Óvoda között az eszköznyilvántartás feladatainak megosztását a munkamegosztási megállapodás tartalmazza.

Az ellenőrzött szervezetek a selejtezésre és a leltározásra közös belső szabályzatokkal rendelkeznek. A szabályzatok a jogszabályi elvárásoknak alapvetően megfelelnek, azonban helyi sajátosságokat nem tartalmaznak.

A vizsgált szervezetek tárgyi eszköz nyilvántartása a vizsgált időszak első felében excel táblás nyilvántartással történt. A vizsgált időszak folyamán (MÁK ellenőrzés megállapítását követően) a tárgyi eszközök az ASP gazdálkodási szakrendszer KATI moduljában való rögzítése megtörtént, a nyilvántartás szabályos vezetése biztosított.

A vizsgált időszakban nem volt selejtezés.

A vizsgált időszakban 2021. december 31-i fordulónapra vonatkozóan került sor a mérlegben szereplő tárgyi eszközöket érintő mennyiségi leltárra. A leltározás előkészítésének és a leltár felvételének dokumentálása megfelelő volt, a leltár kiértékelés eltérést nem mutatott ki.

Csak mennyiségben nyilvántartott eszközöket az Óvodánál tartanak nyilván, ezekre az eszközökre a leltár nem terjedt ki.

A 2022. december 31-i beszámolóhoz az egyeztetéses leltár (mérlegalátámasztás) elkészült, az egyezőségek biztosítottak.

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök mennyiségi leltározása valamint az évenkénti mérlegalátámasztás és annak dokumentálása megfelelően történt.

A csak mennyiségben nyilvántartott eszközök mennyiségi leltározását a következő mennyiségi leltárral egyidejűleg javasolt elvégezni.

A megállapítások alapján intézkedési terv készítése nem volt szükséges.

A 2023. évi ellenőrzések megállapításai felelősségre vonást nem indokoltak. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

Bkr. 48. ab/ A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Humánerőforrás-ellátottság

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása alapján a Társuláshoz tartozó településeken a belső ellenőrzési tevékenységet a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrei látják el.

A belső ellenőrök a jogszabálynak megfelelő iskolai és szakmai végzettséggel rendelkeznek. A belső ellenőrök az Pénzügyminisztérium által vezetett „Belső ellenőrök névjegyzékében” szerepelnek, a kötelező továbbképzésben részt vettek.

A belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlensége, összeférhetetlenség

A belső ellenőrök tevékenységüket közvetlenül a munkáltatói jogot gyakorló jegyzőnek alárendelve végzik, az ellenőrzési tevékenységen kívül más operatív feladatban nem vesznek részt. A belső ellenőrök összeférhetetlen feladatot nem végeztek.

Tardos községben a belső ellenőrök a jegyző által megküldött ellenőrzési határozat valamint a jegyző által jóváhagyott ellenőrzési programok szerint végezték az ellenőrzést.

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások, a belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Erőforrás- és információellátottsággal kapcsolatos probléma a belső ellenőrök munkáját nem akadályozta. Az ellenőrzések során a vizsgálandó iratanyagokhoz való hozzáférés illetve az ellenőrzések során a személyes információ, segítség biztosított volt.

Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető az előírt nyilvántartást vezeti. A 2023. évi nyilvántartás jelen beszámoló melléklete.

I/3 Bkr. 48. § ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása

2023. évben dokumentált tanácsadói tevékenység iránti igény Tardos község esetében nem merült fel.

II./ Bkr. 48. § b/ A belső kontrollrendszer működésének értékelése

Az elmúlt évek ellenőrzései a megállapításokkal, javaslatokkal minden ellenőrzött szervezetet érintően hozzájárultak a belső kontrollrendszer hatékonyabb működéséhez. Kiemelhetők itt a szabályozottságra, a folyamatba épített ellenőrzésre tett javaslatok.

- Kontrollkörnyezet

Alapvetően a belső szabályozottság biztosítja a megfelelő kontrollkörnyezetet. A szabályzatok aktualizálása Tardos község szervezeteinek esetében folyamatos volt.

- Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelésre a Hivatal írott dokumentációval nem rendelkezik, az esetleges kockázatkezelés szóbeli egyeztetéseken, intézkedésekben jelenik meg.

- Kontrolltevékenységek

A kiadmányozási, jóváhagyási, engedélyezési folyamatok során az ellenőrzött szervezetek mindegyikében működnek a kontrolltevékenységek. A gazdálkodási folyamatok esetében kiemelt ennek dokumentálása is.

Az aláírási jogok gyakorlása, az aláírások megléte alapján a folyamatba épített ellenőrzés működése valamennyi ellenőrzött szervezetnél megállapítható (pl. teljesítés-igazolás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, pénztárellenőrzés, egyeztetések elvégzésének igazolása, stb.).

- Információs és kommunikációs rendszer

Az ellenőrzött szervezetekben a kialakított információs rendszerek (közvetlen kapcsolattartás, hivatali út betartása, információk kiadásának rendje) biztosítják az információk megfelelő áramlását.

A külső kommunikáció egyik fontos eszköze a község hivatalos honlapja. A honlapon megfelelő szerkezetben található az önkormányzatok általános közzétételi listája, amelyen feltöltésre kerültek az előírt nyilvános adatok. A közzétett adatok folyamatos frissítése, aktualizálása kiemelt feladatot jelent.

- Monitoringrendszer

Az intézményeken belüli monitoring mind az óvoda, mind a közös önkormányzati hivatal esetében az információk vezetőnél való összefutásával alapvetően biztosított.

Az ellenőrzések, ellenőrzések megállapításainak nyomon követését az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolások illetve szükség esetén az utóellenőrzések biztosítják.

Bkr. 48. § c/ Az intézkedési tervek megvalósítása

Tardos községben a 2023. évi ellenőrzések megállapításai alapján nem volt szükséges intézkedési terv készítése.

A Bkr. 48. § (c) bekezdésének 2023. május 3-tól hatályos módosítása alapján a 2023. évi ellenőrzési beszámolóban a külső ellenőrzéseket követő intézkedési tervek végrehajtásáról is be kell számolni.

A jegyző tájékoztatása szerint Tardos Község Önkormányzatát érintően 2023. évben nem volt intézkedési terv készítésével járó külső ellenőrzés.

Tata, 2024. február 13.


Zsebőkne Horváth Anna
belső ellenőrzési vezető

Átvételi záradék:

Tardos Község Önkormányzatát érintő 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről készült Éves ellenőrzési jelentést átvettem.

2024. február 15.


Csabán Béla
polgármester




Katona Ágnes
jegyző



Tardos Község Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési tervéről szóló 127/2022.(XII.13.)sz. határozat végrehajtásáról

Ellenőrzések nyilvántartása

2023. év

Sor-szám	Iktatószám	Ellenőrzött szervezet, szervezeti egység neve	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzést végezte	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzés kezdete	Ellenőrzés lezárása	Realizálások módja, intézkedések
1.	I/9/2023.	Tardos Község Önkormányzata	2022. évi állami támogatások mutatószámai	Zsebőkné H. Anna	2022. év	2023. január 12.	2023. január 18.	intézkedés nem szükséges
2.	I/16/2023.	Tardos Község Önkormányzata, Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal, Tardosi Hétszínvirág Óvoda	tárgyi eszköz nyilvántartás, leltár	Zsebőkné H. Anna	2021-2023. év	2023. december 1.	2022. december 18.	intézkedés nem szükséges

Tata, 2023. december 20.

Készítette: Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

NYILATKOZAT

a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján

A) Alulírott **Gulyás Lászlóné**, a **Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv helyettes vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak **megfelelően 2023. évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Valamennyi költségvetési szervnek rendelkezésre állt a hatályos alapító okirata. A Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal hatályos szervezeti és működési szabályzattal rendelkezik. A jogszabály által kötelezően előírt szabályzatok rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Meghatározásra kerültek a kockázatkezelési rendszer egyes elemei, kijelölésre kerültek az egyes kockázatok kezelésének felelősei. Az esetleges kockázatkezelés szóbeli egyeztetéseken, intézkedésekben megjelentek.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek működése szabályozási szinten biztosított az előírt területeken: költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése, a

pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése a gazdasági események elszámolása kontrollja vonatkozásában.

Mind a kiadmányozási, mind a jóváhagyási, mind az engedélyezési folyamatok során működnek a kontrolltevékenységek. A gazdálkodási folyamatok esetében kiemelt ennek dokumentálása is. Az aláírási jogok gyakorlása megtörtént (pl. teljesítés-igazolás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, pénztárellenőrzés, egyeztetések elvégzésének igazolása, stb.)

Információs és kommunikációs rendszer:

A kialakított információs rendszerek (közvetlen kapcsolattartás, hivatali út betartása, információk kiadásának rendje) biztosítják az információk megfelelő áramlását.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A megbízott belső ellenőr a belső ellenőrzési terv alapján hajtja végre az ellenőrzést. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosított. Az ellenőrzések megállapításainak nyomon követését az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolások, illetve szükség esetén az utóellenőrzések biztosítják.

Az esetleges ellenőrzések javaslatai alapján a tapasztalt hiányosságok, hibák megoldásra kerültek.

Az intézményen belüli monitoring az információk vezetőnél való összefutásával alapvetően biztosított.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Tardos, 2024. március 20.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján

A) Alulírott **Csabán Béla polgármester**, a **Tardos Község Önkormányzata** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak **megfelelően 2023. évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A jogszabály által kötelezően előírt szabályzatok rendelkezésre álltak, illetve aktualizálásuk, előkészítésük folyamatban volt.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Meghatározásra kerültek a kockázatkezelési rendszer egyes elemei, kijelölésre kerültek az egyes kockázatok kezelésének felelősei. Az esetleges kockázatkezelés szóbeli egyeztetéseken, intézkedésekben megjelentek.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek működése szabályozási szinten biztosított az előírt területeken: költségvetés tervezése, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése, a

pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése a gazdasági események elszámolása kontrollja vonatkozásában.

Mind a kiadmányozási, mind a jóváhagyási, mind az engedélyezési folyamatok során működnek a kontrolltevékenységek. A gazdálkodási folyamatok esetében kiemelt ennek dokumentálása is. Az aláírási jogok gyakorlása megtörtént (pl. teljesítés-igazolás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, pénztárellenőrzés, egyeztetések elvégzésének igazolása stb.)

Információs és kommunikációs rendszer:

A kialakított információs rendszerek (közvetlen kapcsolattartás, hivatali út betartása, információk kiadásának rendje) biztosítják az információk megfelelő áramlását.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A megbízott belső ellenőr a belső ellenőrzési terv alapján hajtja végre az ellenőrzést. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosított. Az ellenőrzések megállapításainak nyomon követését az intézkedési tervek végrehajtásáról szóló beszámolások, illetve szükség esetén az utóellenőrzések biztosítják.

Az esetleges ellenőrzések javaslatai alapján a tapasztalt hiányosságok, hibák megoldásra kerültek.

Az intézményen belüli monitoring az információk vezetőnél való összefutásával alapvetően biztosított.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Tardos, 2024. március 20.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

1. melléklet (kiegészítő melléklethez)

Tardos Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1/2 oldal

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi Módosított előirányzat	2023. évi Teljesítés
	A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai	192 745 600	178 977 563	178 977 563
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 661 597	71 683 542	71 683 542
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	52 601 350	61 275 684	61 275 684
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	9 873 210	9 829 740	9 829 740
1.4	Önkormányzatok gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	17 567 033	23 891 489	23 891 489
1.5	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 861 685	5 074 962	5 074 962
1.6	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	26 589 623	4 961 120	4 961 120
1.7	Elszámolásból származó bevétel	15 591 102	2 261 026	2 261 026
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 408 349	15 784 210	13 371 566
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 408 349	15 784 210	13 371 566
2.2.1	Társadalom pénzügyi alapjaitól átvett	12 042 900	6 320 500	6 311 500
2.2.2	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	4 490 710	6 209 758	4 206 114
2.2.4	Vértestola Önkormányzat működ támog. Közös Hivatal		2 471 814	2 471 814
2.3.	EU-s támogatás KEHOP szennyvízfejl.		382 138	382 138
2.4	EU-s támogatás Megáltozott munkaképességű emberek támogatása	664 649		
2.5	EU-s támogatás EFOP 1.5.2-16 Humán közszolgáltatások fejl.térségi szemléletben	99 616		
2.6	Két kerékkel 7 határon át pályázati támogatás	317 363	400 000	
2.7	EMMI - Kulturális ágazatot érintő béremelésre támogatás	759 360		
2.8	EMMI - Kulturális program megvalósítására támogatás	350 000		
2.9	Tardosi Közös Hivatalnak - OGY választásra átvett pénzeszköz	1 626 386		
2.10	Tardosi Közös Hivatalnak - KSH népszámlálásra átvett pénzeszköz	1 775 329		
2.11	Tardosi Közös Hivatalnak - bérkiegészítés pályázati támogatás	1 282 036		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	40 098 127	206 764 811	149 078 150
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	40 098 127	206 764 811	149 078 150
3.2.1	KEHOP-2.2.2-15-2016-00066 - Szennyvíztisztítás és kezelés fejl.támogatás	38 126 153		
3.2.2	Tardosi Művelődési ház kazáncseréjének támogatása	1 971 974		
3.2.3	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00050 Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson		30 067 000	30 067 000
3.2.4	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00005 Tardosi Polgármesteri Hiv.energetikai korszerűsítése		66 280 004	63 802 247
3.2.5	EMVA Külterületi utak fejlesztése		110 417 807	55 208 903
3.3	ebből EU-s támogatás	40 098 127	206 764 811	149 078 150
4.	Közhatalmi bevételek	32 654 915	49 098 224	59 055 470
4.1.	Helyi adók	32 407 123	48 580 224	58 520 262
4.1.1.	Építményadó	2 515 541	4 400 000	4 265 957
4.1.2	Kommunális adó	4 465 945	5 000 000	4 895 343
4.1.3	Idegenforgalmiadó	188 800	461 225	495 863
4.1.4	Iparüzési adó	25 235 653	38 500 000	48 659 282
4.1.5	Termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelem adó bevétel	1 184	218 999	203 817
4.2	Egyéb közhatalmi bevételek	247 792	518 000	535 208
5.	Működési bevételek	38 095 841	48 794 911	52 553 840
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 422 895	8 747 020	10 071 701
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 471 240	5 212 300	5 527 318
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5 231 016	6 235 160	6 235 160
5.5.	Ellátási díjak	8 838 741	10 624 036	9 981 678
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 589 899	8 308 407	8 412 112
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 799 000	1 794 843	1 783 000
5.8.	Kamatbevételek	21 906	6 572 545	9 061 193
5.9	Egyéb működési bevétel	2 721 144	975 000	1 156 078
5.10	Biztosítótól kapott kárterítés		325 600	325 600
6.	Felhalmozási bevételek	6 504 968	11 607 663	11 607 663
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése (áfa nélkül)	6 504 968	11 607 663	11 607 663
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	339 000		
7.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	339 000		
7.2	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	333 846 800	511 027 382	464 644 252
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Maradvány igénybevétele	220 419 872	184 793 505	184 793 505
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	184 467 375	184 793 505	184 793 505
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	128 885 755	157 641 609	439 561 206
13.1	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	48 865 000	54 035 996	48 454 000
13.2	Központi irányító szervi támogatás Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	73 324 000	96 914 407	84 416 000
13.3	Államháztartáson belüli megelőlegezés	6 696 755	6 691 206	6 691 206
13.4	Lekötött bankbetétek megszüntetése			300 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	349 305 627	342 435 114	624 354 711
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	683 152 427	853 462 496	1 088 998 963

1. melléklet (kiegészítő melléklethez)

Tardos Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2/2 oldal

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi Módosított előirányzat	2023. évi Teljesítés
	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai	260 495 245	379 101 796	278 755 894
1.1.	Személyi juttatások	131 553 435	146 171 662	134 965 328
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 431 379	19 169 863	17 668 365
1.3.	Dologi kiadások	102 609 545	202 766 376	117 889 196
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 354 991	4 081 500	1 990 610
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 545 895	6 912 395	6 242 395
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	339 000		
1.7.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	106 495	116 395	116 395
1.7.1	Népszámlálásra kapott pénzösszeg fel nem használt összeg visszautalása		116 395	116 395
	Feleős állattartásból fel nem használt támogatás visszafizetése	106 495		
1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 100 400	6 796 000	6 126 000
1.8.1	Civil szervezetek működési támogatása	1 775 000	2 500 000	1 830 000
1.8.1.1	ebből: Tardos Futbal Klub 500 000 Ft	500 000		500 000
1.8.1.2	Sprint Futó Klub 50 000 Ft	50 000		50 000
1.8.1.3	Tardosi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 1 180 000 Ft	825 000		1 180 000
1.8.1.4	Visszatérő Erő Sport Egyesület 100 000 Ft Vörösmárvány Táncegyüttes Kulturális Egyesület	100 000 300 000		100 000
1.9.	Háziorvosi szolgálatnak iskola egészségügyi ellátásra	45 000	45 000	45 000
1.10.	Bursa ösztöndíj	300 000	250 000	250 000
1.11.	ÉDV Zrt-nek 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolg.támogatás	4 980 400	4 001 000	4 001 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	110 034 038	255 335 951	37 825 320
2.1.	Beruházások	55 645 340	173 833 192	26 322 561
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	44 231 184	130 786 044	16 572 523
2.3.	Felújítások	54 388 698	81 502 759	11 502 759
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		70 000 000	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.5.1	Lakástámogatás			
3.	Tartalékok		61 489 428	
3.1.	Általános tartalék		61 489 428	
3.2.	Céltartalék ("Közösségi terek energetikai korszerűsítése"pályázat önrésze)			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	370 529 283	695 927 175	316 581 214
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	127 829 639	157 535 321	439 454 918
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	5 640 639	6 584 918	6 584 918
7.2	Központi irányító szervi támogaás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	48 865 000	54 035 996	48 454 000
7.3	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	73 324 000	96 914 407	84 416 000
7.4	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			300 000 000
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	127 829 639	157 535 321	439 454 918
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	498 358 922	853 462 496	756 036 132

10. melléklet (kiegészítő melléklethez)

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások 2023. évre
(kedvezmények)

Ezer forintban

	Bevétei jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
	A	B	C
1.	Vörösmárvány Táncegyüttes terem bérllet	390	390
2.	Tardosi FC tornatermi terem bérllet felnőtt, ifi	200	200
3.	Háziorvosi rendelő bérllet díja	120	120
4.	Sportöltöző bérllet díja	480	480
5.	Étkezés ingyenes kiszállítása	780	780
6.	Összesen:	1970	1970

Kiegészítő melléklet a 2023. évi zárszámadáshoz

Önkormányzatunk az önkormányzati törvényből adódó kötelezően ellátandó feladatoknak saját intézményhálózatának működtetésével és a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás keretén belül eleget tett. Önkormányzatunk elsődleges feladatának a kötelezően ellátandó feladatokat, illetve a meglévő intézményhálózat működtetését tekinti

Településünk a regionális vízvezeték hálózatra csatlakozik, s ezáltal az egészséges ivóvízellátás feltételei biztosítottak.

- Az óvodában, az iskolai felkészítéshez a tárgyi és személyi feltételek adottak.
- Az egészségügyi alapellátás a háziorvosi ellátás esetében vállalkozási formában. A fogorvosi ellátás esetében Baj Vértestolna községekkel közösen Társulási megállapodás alapján Baj székhellyel megoldott. A létesítmények – az általános iskola kivételével - az önkormányzat tulajdonában vannak. A védőnői szolgálat működését az NEAK finanszírozta 2023.06.30-ig. 2023. 07.01-től A védőnői szolgálat fenntartását átvette az állam, a Kormány által rendeletben kijelölt állami intézményfenntartó a vármegyei kórház útján biztosítja a védőnői ellátást. Az önkormányzat biztosítja az állam számára a védőnői ellátásra szolgáló ingó és ingatlan vagyon ingyenes használatát.
Az egészségügyi intézményhálózat Tardos és Vértestolna községek lakosságának egészségügyi alapellátását szolgálja.
Az orvosi ügyelet ellátására a Tatai Kistérségi Többcélú Társulással kötöttünk szerződést, amelyet így a NEAK közvetlenül finanszíroz.
- A szociális alapellátás keretén belül a szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátási kötelezettségeknek a hatáskört gyakorlók (szociális bizottság, polgármester, jegyző) az év folyamán folyamatosan eleget tettek.
A személyes gondoskodást keretén belül biztosított a szociális étkezés lehetősége.
A családsegítő feladatot továbbra is a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás keretén belül látjuk el a házi segítségnyújtással együtt.
- A közösségi ház biztosít helyszínt a községben működő művészeti csoportoknak, kluboknak. A közösségi házban lett kialakítva egy melegítőkonyha ami az óvodás és napközis gyerekek étkeztetését biztosítja.
- A közvilágítást energiatakarékos lámpatestekkel az E.ON Zrt és az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt biztosítja.
- A helyi utak állagának megtartása fontos feladat az önkormányzat számára. Községünk domborzati viszonyai miatt a csapadékvíz elvezetés legalább olyan fontos feladat, mint az úthálózat felújítása.
- A községben élő szlovák nemzetiség jogainak érvényesülését a Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat segíti.
- A háztartási kommunális hulladék heti egy alkalommal kerül elszállításra a tatabányai regionális telepre.
- Oktatás: Az iskola 2013.január 1-től állami fenntartásba került. Az Nkt. 76 § (5) bekezdés a) pontja, valamint köznevelési feladatot ellátó egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásba vételéről szóló 2012. évi CLXXXVIII. Törvény 8.§ (1) bekezdés b) pontja alapján az önkormányzat tulajdonában lévő, az intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingatlan és ingó vagyon – ideértve a taneszközöket, továbbá az intézményben levő eszközöket, felszereléseket, - a KLIK ingyenes vagyonkezelésébe került.
A KLIK-től 2023.09.01-től a fenntartó jogát átvette a Tardos Szlovák Nemzetiségi Intézményfenntartó Társulás. A Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a Tatabánya-Bánhidai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatával társulási megállapodást kötött. Az iskola a Bánhidai Jókai Mór Általános Iskola Fekete Lajos Tardosi Tagintézménye lett. Tardos 947

hrsz alatt nyilvántartott általános iskola és tornaterem és ingóságai térítés nélkül átadásra került a Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába.

A **Többcélú Kistérségi Társulás**on belül az alábbi feladatok közös ellátására állapodtunk meg:

- **Belső ellenőrzési feladatok ellátása:**
Ezt a feladatot a Tatai kistérségi Többcélú Társulás Munkaszervezete végzi.
- **Család- és Gyermekjóléti Szolgálat feladatai:**
A Szociális Alapellátó Intézmény Család és Gyermekjóléti Szolgálat végzi a családsegítés szociális alapszolgáltatási feladatát, valamint a gyermekjóléti szolgálat feladatait. Ezen kívül a intézmény szervezi a kötelező gyermekjóléti alapellátások körébe tartozó helyettes szülői ellátást, valamint pszichológiai és jogi tanácsadást.
- **Házi segítségnyújtás:**
2008 második felétől a házi segítségnyújtást a Tata Város Szociális Alapellátó Intézmény keretén belül oldottuk meg.
- **Támogató Szolgálat:**
A Szociális Alapellátó Intézmény 1. és 2. Támogató Szolgálat végzi a szociális alapszolgáltatási feladatot.
- **Fogyatékosok nappali ellátása:**
A Szociális Alapellátó Intézmény Fogyatékosok Nappali intézménye látja el a kistérségi feladatot.
- **Hajléktalanok nappali ellátása:**
A Szociális Alapellátó Intézmény Nappali melegedője látja el a kistérségi feladatot.
- **Kistérségi szociális információs szolgálat:**
A feladatot a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat szervezi.
- **Kistérségi könyvtári ellátórendszer működtetése:**
A feladatot a KEM-i Könyvtár látja el.
- **Egészségügyi feladatok támogatása:**
A Városi rehabilitációs Szakkórház és Rendelőintézet végzi a központi háziorvosi ügyelet és a gyermekkézenléti ügyelet ellátását.

A kistérségi társulások keretében végzett közszolgáltatás színvonala továbbra is megfelelő.

Bevételek

Az önkormányzat működési támogatásai 178.977.563 Ft 100 %-os teljesítés.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 13.371.566 Ft 85 %-os teljesítés.

Az NEAK-tól 2023.06.30-ig átvett pénzeszköz a védőnői szolgálat finanszírozására 6.311.500 Ft, a közfoglalkoztatásra és nyári diákmunka támogatására kapott pénzösszeg 4.206.114 Ft.

Vértestolna Község Önkormányzata működési támogatás a Közös Hivatal működéséhez 2.471.814 Ft. EU-s projekt KEHOP-2.2.2-15-2016-00066 pályázat – Szennyvíztisztítás és kezelés fejlesztésére kapott támogatás 2023-ban 382.138 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 149.078.150 Ft 72 %-os teljesítés.

TOP-Plusz pályázat Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson 30.067.000 Ft, TOP Plusz pályázat Tardosi Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése 63.802.247 Ft, EMVA Külterületi utak fejlesztése Tardoson 55.208.903 Ft

Közhatalmi bevételek 59.055.470 Ft 120 %-os teljesítés.

A helyi adóbevétel 58.520.262 Ft a tervezetthez képest 20 %-kal több adóbevétele lett az önkormányzatnak. Építményadó 4.265.957 Ft 97 % teljesítés. Kommunális adó 4.895.343 Ft 98 % teljesítés. Idegenforgalmi adó 495.863 Ft. Iparüzési adó 48.659.282 Ft, amely az előirányzathoz képest 26 %-kal több.

Bírságokból, kamatokból, szabálysértésekből befolyó bevétel 535.208 Ft volt 2023. évben. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni szja bevétel 203.817 Ft volt.

Működési bevételek 52.553.840 Ft 108 %-os teljesítés.

Szolgáltatások ellenértéke (terembérlet, bérleti díjak, táboroztatási szolgáltatás stb.) 10.071.701 Ft. Közvetített szolgáltatások értéke 5.527.318 Ft, amely a továbbszámlázott rezsi díjakból, adódik. (az óvoda víz, gáz, áram stb).

Tulajdonosi bevételek címén ÉDV ZRT a 2022. évi szennyvíz bérleti díja 6.235.160 Ft.

Ellátási díjak címén 9.981.678 Ft (94 %) bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Kiszámlázott áfa bevétel 8.412.112 Ft.

ÁFA visszatérítésből befolyt 1.783.000 Ft.

Kamatbevétel 9.061.193 Ft. Egyéb működési bevételből 1.156.078 Ft. Biztosítótól kapott kártérítés 325.600 Ft.

Felhalmozási bevételek 11.607.663 Ft 100 %-os teljesítés.

Felhalmozási bevételek az ingatlanok értékesítéséből folytak be.

Költségvetési bevételek összesen: 464.644.252 Ft, amely 91 %-os teljesítés.

Belföldi finanszírozás bevételei 439.561.206 Ft teljesítés

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 184.793.505 Ft.

Államháztartáson belüli megelőlegezés 6.691.206 Ft, melyet 2023. december végén utalt a Magyar Államkincstár. Ez a 2023. évi állami támogatás megelőlegezése.

Központi irányítószervi támogatás év közben az intézményfinanszírozás az intézmények működéséhez igazítottan teljesült, 132.870.000 Ft 88 %-ban.

Lekötött betét megszüntetése 300.000.000 Ft.

Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen 1.088.998.963 Ft (128 %-os teljesítés).

Kiadások

Működési költségvetés kiadásai 278.755.894 Ft 74 %-os teljesítés.

Személyi juttatások 134.965.328 Ft 92 %-os teljesítés.

Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 17.668.365 Ft

Dologi kiadások 117.889.196 Ft 58 %-os teljesítés.

Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.990.610 Ft 49 %-os teljesítés. Ezen a jogcímen kerülnek kifizetésre a települési támogatások 615.610 Ft, egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás 1.375.000 Ft (iskolakezdési támogatás, gyermek születés támogatása, idősek napja)

Egyéb működési kiadások államháztartáson kívülre 6.126.000 Ft teljesítés. Ebből vissza nem térítendő támogatást nyújtott civil szervezetek működésére 1.830.000 Ft, háziorvosi szolgálatnak 45.000 Ft iskolaegészségügyi feladatok ellátására, Bursa ösztöndíj 250.000 Ft, Észak-dunántúli Vízműnek átadott támogatás 4.001.000 Ft lakossági csatorna támogatásra.

Felhalmozási költségvetés kiadásai 37.825.320 Ft, 15 %-os teljesítést mutat.

Beruházások 26.322.561 Ft (15 %) részletesen a rendelet tervezet 10. melléklete tartalmazza.

A felújítások 11.502.759 Ft (14 %). részletesen a rendelet tervezet 9. melléklete tartalmazza.

Belföldi finanszírozás kiadásai 439.454.918 Ft teljesítés.

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés 6.584.918 Ft, mely összeg a 2023. évi állami támogatás 2022-ben kapott előlegének visszafizetése.

Központi irányítószervi támogatás év közben az intézményfinanszírozás az intézmények működéséhez igazítottan teljesült, 132.870.000 Ft 88 %-ban.

Lekötött bankbetét elhelyezés 300.000.000 Ft (2023. évben háromszor 3 hónapra kötöttünk le 100.000.000 Ft-ot.)

Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen 756.036.132 Ft 89 %-os teljesítés.

Tárgyévi költségvetési maradványunk összesen: 332.962.831 Ft.

Az önkormányzat vagyona immateriális javakkal, beruházásokkal, felújításokkal, eszközbeszerzésekkel:

Nyitó bruttó vagyon (2023. évi nyitó)	2.028.192.220 Ft
+ tárgyévi növekedés	200.993.011 Ft
- tárgyévi csökkenés	220.908.861 Ft
Záró bruttó vagyon (2023. évi záró)	2.008.276.370 Ft
- értékcsökkenés záró állománya	592.468.619 Ft
Záró nettó vagyon	1.415.807.751 Ft.

A 2023. évi költségvetési évet mind az intézményhálózat működtetésénél mind a fejlesztési felhalmozási feladatok végrehajtásánál a takarékos gazdálkodást szem előtt tartva hajtottuk végre.

- 2023. évi zárszámadás pénzügyi mérlege közgazdasági tagolása 1. sz. melléklet
- A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása 2. sz. melléklet,
- Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása 3. sz. melléklet,
- Intézményi gyereketkeztetés támogatás elszámolása 4. sz. melléklet

- Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása 5. sz. melléklet
- A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatás elszámolása 6. sz. melléklet
- A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége pótlólagos támogatása 7. sz. melléklet
- Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló – Konszolidált eredménykimutatás 8.sz. melléklet
- Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról – Önkormányzatnál 9.a, Tardosi Közös Önkormányzati Hivatalnál 9.b, Tardosi Hétszínvirág Óvodánál 9.c. melléklet tartalmazza.
- Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 10. melléklet tartalmazza.

Tardos, 2024. május 02.

Csabán Béla
polgármester

1. melléklet (kiegészítő melléklethez)

Tardos Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1/2 oldal

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi Módosított előirányzat	2023. évi Teljesítés
	A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai	192 745 600	178 977 563	178 977 563
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	66 661 597	71 683 542	71 683 542
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	52 601 350	61 275 684	61 275 684
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	9 873 210	9 829 740	9 829 740
1.4	Önkormányzatok gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	17 567 033	23 891 489	23 891 489
1.5	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 861 685	5 074 962	5 074 962
1.6	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	26 589 623	4 961 120	4 961 120
1.7	Elszámolásból származó bevétel	15 591 102	2 261 026	2 261 026
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 408 349	15 784 210	13 371 566
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 408 349	15 784 210	13 371 566
2.2.1	Társadalom pénzügyi alapjaitól átvett	12 042 900	6 320 500	6 311 500
2.2.2	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	4 490 710	6 209 758	4 206 114
2.2.4	Vértestola Önkormányzat működ támog. Közös Hivatal		2 471 814	2 471 814
2.3.	EU-s támogatás KEHOP szennyvízfejl.		382 138	382 138
2.4	EU-s támogatás Megáltozott munkaképességű emberek támogatása	664 649		
2.5	EU-s támogatás EFOP 1.5.2-16 Humán közszolgáltatások fejl.térségi szemléletben	99 616		
2.6	Két kerékkel 7 határon át pályázati támogatás	317 363	400 000	
2.7	EMMI - Kulturális ágazatot érintő béremelésre támogatás	759 360		
2.8	EMMI - Kulturális program megvalósítására támogatás	350 000		
2.9	Tardosi Közös Hivatalnak - OGY választásra étvett pénzeszköz	1 626 386		
2.10	Tardosi Közös Hivatalnak - KSH népszámlálásra átvett pénzeszköz	1 775 329		
2.11	Tardosi Közös Hivatalnak - bérkiegészítés pályázati támogatás	1 282 036		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	40 098 127	206 764 811	149 078 150
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	40 098 127	206 764 811	149 078 150
3.2.1	KEHOP-2.2.2-15-2016-00066 - Szennyvíztisztítás és kezelés fejl.támogatás	38 126 153		
3.2.2	Tardosi Művelődési ház kazáncseréjének támogatása	1 971 974		
3.2.3	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00050 Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson		30 067 000	30 067 000
3.2.4	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00005 Tardosi Polgármesteri Hiv.energetikai korszerűsítése		66 280 004	63 802 247
3.2.5	EMVA Külterületi utak fejlesztése		110 417 807	55 208 903
3.3	ebből EU-s támogatás	40 098 127	206 764 811	149 078 150
4.	Közhatalmi bevételek	32 654 915	49 098 224	59 055 470
4.1.	Helyi adók	32 407 123	48 580 224	58 520 262
4.1.1.	Építményadó	2 515 541	4 400 000	4 265 957
4.1.2	Kommunális adó	4 465 945	5 000 000	4 895 343
4.1.3	Idegenforgalmiadó	188 800	461 225	495 863
4.1.4	Iparüzési adó	25 235 653	38 500 000	48 659 282
4.1.5	Termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelem adó bevétel	1 184	218 999	203 817
4.2	Egyéb közhatalmi bevételek	247 792	518 000	535 208
5.	Működési bevételek	38 095 841	48 794 911	52 553 840
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	8 422 895	8 747 020	10 071 701
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 471 240	5 212 300	5 527 318
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5 231 016	6 235 160	6 235 160
5.5.	Ellátási díjak	8 838 741	10 624 036	9 981 678
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 589 899	8 308 407	8 412 112
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 799 000	1 794 843	1 783 000
5.8.	Kamatbevételek	21 906	6 572 545	9 061 193
5.9	Egyéb működési bevétel	2 721 144	975 000	1 156 078
5.10	Biztosítótól kapott kárterítés		325 600	325 600
6.	Felhalmozási bevételek	6 504 968	11 607 663	11 607 663
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése (áfa nélkül)	6 504 968	11 607 663	11 607 663
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	339 000		
7.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	339 000		
7.2	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	333 846 800	511 027 382	464 644 252
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Maradvány igénybevétele	220 419 872	184 793 505	184 793 505
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	184 467 375	184 793 505	184 793 505
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	128 885 755	157 641 609	439 561 206
13.1	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	48 865 000	54 035 996	48 454 000
13.2	Központi irányító szervi támogatás Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	73 324 000	96 914 407	84 416 000
13.3	Államháztartáson belüli megelőlegezés	6 696 755	6 691 206	6 691 206
13.4	Lekötött bankbetétek megszüntetése			300 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	349 305 627	342 435 114	624 354 711
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	683 152 427	853 462 496	1 088 998 963

1. melléklet (kiegészítő mellékletehez)

Tardos Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2/2 oldal

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi Módosított előirányzat	2023. évi Teljesítés
	A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai	260 495 245	379 101 796	278 755 894
1.1.	Személyi juttatások	131 553 435	146 171 662	134 965 328
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 431 379	19 169 863	17 668 365
1.3.	Dologi kiadások	102 609 545	202 766 376	117 889 196
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 354 991	4 081 500	1 990 610
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 545 895	6 912 395	6 242 395
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	339 000		
1.7.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	106 495	116 395	116 395
1.7.1.	Népszámlálásra kapott pénzösszeg fel nem használt összeg visszautalása		116 395	116 395
	Feleős állattartásból fel nem használt támogatás visszafizetése	106 495		
1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 100 400	6 796 000	6 126 000
1.8.1.	Civil szervezetek működési támogatása	1 775 000	2 500 000	1 830 000
1.8.1.1.	ebből: Tardos Futbal Klub 500 000 Ft	500 000		500 000
1.8.1.2.	Sprint Futó Klub 50 000 Ft	50 000		50 000
1.8.1.3.	Tardosi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 1 180 000 Ft	825 000		1 180 000
1.8.1.4.	Visszatérő Erő Sport Egyesület 100 000 Ft Vörösmárvány Táncegyüttes Kulturális Egyesület	100 000 300 000		100 000
1.9.	Háziorvosi szolgálatnak iskola egészségügyi ellátásra	45 000	45 000	45 000
1.10.	Bursa ösztöndíj	300 000	250 000	250 000
1.11.	ÉDV Zrt-nek 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolg.támogatás	4 980 400	4 001 000	4 001 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	110 034 038	255 335 951	37 825 320
2.1.	Beruházások	55 645 340	173 833 192	26 322 561
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	44 231 184	130 786 044	16 572 523
2.3.	Felújítások	54 388 698	81 502 759	11 502 759
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		70 000 000	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.5.1.	Lakástámogatás			
3.	Tartalékok		61 489 428	
3.1.	Általános tartalék		61 489 428	
3.2.	Céltartalék ("Közösségi terek energetikai korszerűsítése"pályázat önrésze)			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	370 529 283	695 927 175	316 581 214
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	127 829 639	157 535 321	439 454 918
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	5 640 639	6 584 918	6 584 918
7.2.	Központi irányító szervi támogaás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	48 865 000	54 035 996	48 454 000
7.3.	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	73 324 000	96 914 407	84 416 000
7.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			300 000 000
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	127 829 639	157 535 321	439 454 918
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	498 358 922	853 462 496	756 036 132

1. melléklet /2024. (V .) önkormányzati rendelethez

Tardos Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. oldal

forint

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	I. Módosított előirányzat	II. Módosított előirányzat	III. Módosított előirányzat	IV. Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Önkormányzat működési támogatásai	163 532 231	175 757 223	178 957 765	179 675 505	178 977 563	178 977 563	100
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	71 859 302	74 493 542	71 683 542	71 683 542	71 683 542	71 683 542	100
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	55 448 640	61 995 866	61 621 156	61 621 156	61 275 684	61 275 684	100
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	10 075 400	10 307 400	10 085 970	10 085 970	9 829 740	9 829 740	100
1.4	Önkormányzatok gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	21 507 927	22 342 167	23 987 729	23 987 729	23 891 489	23 891 489	100
1.5	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 640 962	5 074 962	5 074 962	5 074 962	5 074 962	5 074 962	100
1.6	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			4 961 120	4 961 120	4 961 120	4 961 120	100
1.7	Elszámolásból származó bevétel		1 543 286	1 543 286	2 261 026	2 261 026	2 261 026	100
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 129 312	21 129 312	15 784 210	15 784 210	15 784 210	13 371 566	85
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	21 129 312	21 129 312	15 784 210	15 784 210	15 784 210	13 371 566	85
2.2.1	Társadalom pénzügyi alapjaitól átvett	12 413 600	12 413 600	6 320 500	6 320 500	6 320 500	6 311 500	100
2.2.2	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett	5 861 760	5 861 760	6 209 758	6 209 758	6 209 758	4 206 114	68
2.2.4	Vértestola Önkormányzat működ támog. Közös Hivatal	2 471 814	2 471 814	2 471 814	2 471 814	2 471 814	2 471 814	100
2.3.	EU-s támogatás KEHOP szennyvízfejl.	382 138	382 138	382 138	382 138	382 138	382 138	100
2.4	Két kerékkel 7 határon át pályázati támogatás			400 000	400 000	400 000		0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	149 078 150	72
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	149 078 150	72
3.2.1	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00050 Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson	30 067 000	30 067 000	30 067 000	30 067 000	30 067 000	30 067 000	100
3.2.2	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00005 Tardosi Polgármesteri Hiv.energetikai korszerűsítése	66 280 004	66 280 004	66 280 004	66 280 004	66 280 004	63 802 247	96
3.2.3	EMVA Kültérületi utak fejlesztése	110 417 807	110 417 807	110 417 807	110 417 807	110 417 807	55 208 903	50
3.3	ebből EU-s támogatás	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	149 078 150	72
4.	Közhatalmi bevételek	33 200 000	33 200 000	33 200 000	49 098 224	49 098 224	59 055 470	120
4.1.	Helyi adók	32 900 000	32 900 000	32 900 000	48 580 224	48 580 224	58 520 262	120
4.1.1.	Építményadó	3 300 000	3 300 000	3 300 000	4 400 000	4 400 000	4 265 957	97
4.1.2	Kommunális adó	4 600 000	4 600 000	4 600 000	5 000 000	5 000 000	4 895 343	98
4.1.3	Idegenforgalmiadó				461 225	461 225	495 863	108
4.1.4	Iparüzési adó	25 000 000	25 000 000	25 000 000	38 500 000	38 500 000	48 659 282	126
4.1.5	Termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelem adó bevétel				218 999	218 999	203 817	93
4.2	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000	300 000	518 000	518 000	535 208	103
5.	Működési bevételek	32 159 632	32 159 632	42 968 911	48 794 911	48 794 911	52 553 840	108
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 011 020	5 011 020	6 431 020	8 747 020	8 747 020	10 071 701	115
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 339 300	3 339 300	3 339 300	5 212 300	5 212 300	5 527 318	106
5.4.	Tulajdonosi bevételek	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160	100
5.5.	Ellátási díjak	10 624 036	10 624 036	10 624 036	10 624 036	10 624 036	9 981 678	94
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 132 023	5 132 023	7 641 407	8 308 407	8 308 407	8 412 112	101
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 794 843	1 794 843	1 794 843	1 794 843	1 794 843	1 783 000	99
5.8.	Kamatbevételek	18 250	18 250	6 572 545	6 572 545	6 572 545	9 061 193	138
5.9	Egyéb működési bevétel	5 000	5 000	5 000	975 000	975 000	1 156 078	119
5.10	Biztosítótól kapott kártérítés			325 600	325 600	325 600	325 600	100
6.	Felhalmozási bevételek	1 110 000	2 220 000	10 094 016	11 607 663	11 607 663	11 607 663	100
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése (áfa nélkül)	1 110 000	2 220 000	10 094 016	11 607 663	11 607 663	11 607 663	100
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							
7.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz							
7.2	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	457 895 986	471 230 978	487 769 713	511 725 324	511 027 382	464 644 252	91
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							72
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	184 467 375	184 793 505	184 793 505	184 793 505	184 793 505	184 793 505	100
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	184 467 375	184 793 505	184 793 505	184 793 505	184 793 505	184 793 505	100
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	147 739 928	151 024 406	151 024 406	151 024 406	157 641 609	439 561 206	279
13.1	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	50 825 521	54 035 996	54 035 996	54 035 996	54 035 996	48 454 000	90
13.2	Központi irányító szervi támogatás Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	96 914 407	96 914 407	96 914 407	96 914 407	96 914 407	84 416 000	87
13.3	Államháztartáson belüli megelőlegezés		74 003	74 003	74 003	6 691 206	6 691 206	100
13.4	Lekötött bankbetétek megszüntetése						300 000 000	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	332 207 303	335 817 911	335 817 911	335 817 911	342 435 114	624 354 711	182
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	790 103 289	807 048 889	823 587 624	847 543 235	853 462 496	1 088 998 963	128

Csabán Béla

polgármester

Katona Ágnes

jegyző

2. melléklet /2024. (V .) önkormányzati rendelethez

Tardos Község Önkormányzata 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

1. oldal

forint

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	I. Módosított előirányzat	II. Módosított előirányzat	III. Módosított előirányzat	IV. Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Működési költségvetés kiadásai	372 477 954	376 014 559	379 144 544	379 144 544	379 101 796	278 755 894	74
1.1.	Személyi juttatások	147 095 746	149 774 121	146 171 662	146 171 662	146 171 662	134 965 328	92
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 718 083	19 150 183	19 169 863	19 169 863	19 169 863	17 668 365	92
1.3.	Dologi kiadások	199 787 625	200 097 360	202 809 124	202 809 124	202 766 376	117 889 196	58
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 081 500	4 081 500	4 081 500	4 081 500	4 081 500	1 990 610	49
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 795 000	2 911 395	6 912 395	6 912 395	6 912 395	6 242 395	90
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések							
1.7.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		116 395	116 395	116 395	116 395	116 395	100
1.7.1	Népszámlálásra kapott pénzösszeg fel nem használ összeg visszautalása		116 395	116 395	116 395	116 395	116 395	100
1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 795 000	2 795 000	6 796 000	6 796 000	6 796 000	6 126 000	90
1.8.1	Civil szervezetek működési támogatása	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	1 830 000	73
1.8.1.1	ebből: Tardos Futbal Klub 500 000 Ft						500 000	
1.8.1.2	Sprint Futó Klub 50 000 Ft						50 000	
1.8.1.3	Tardosi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 1 180 000 Ft						1 180 000	
1.8.1.4	Visszatérő Erő Sport Egyesület 100 000 Ft						100 000	
1.9.	Háziorvosi szolgálatnak iskola egészségügyi ellátásra	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	100
1.10	Bursa ösztöndíj	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	100
1.11	ÉDV Zrt-nek 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolg.támogatás			4 001 000	4 001 000	4 001 000	4 001 000	100
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	252 073 103	255 250 103	255 293 203	255 293 203	255 335 951	37 825 320	15
2.1.	Beruházások	170 570 344	173 747 344	173 790 444	173 790 444	173 833 192	26 322 561	15
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	130 786 044	130 786 044	130 786 044	130 786 044	130 786 044	16 572 523	13
2.3.	Felújítások	81 502 759	81 502 759	81 502 759	81 502 759	81 502 759	11 502 759	14
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	70 000 000	70 000 000	70 000 000	70 000 000	70 000 000		0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások							
2.5.1	Lakástámogatás							
3.	Tartalékok	11 301 389	18 248 906	31 614 556	55 570 167	61 489 428		0
3.1.	Általános tartalék	10 301 389	18 248 906	31 614 556	55 570 167	61 489 428		0
3.2.	Céltartalék ("Közösségi terek energetikai korszerűsítése" pályázat önrészére)	1 000 000						
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	635 852 446	649 513 568	666 052 303	690 007 914	695 927 175	316 581 214	45
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	154 250 843	157 535 321	157 535 321	157 535 321	157 535 321	439 454 918	279
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	6 510 915	6 584 918	6 584 918	6 584 918	6 584 918	6 584 918	100
7.2	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	50 825 521	54 035 996	54 035 996	54 035 996	54 035 996	48 454 000	90
7.3	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	96 914 407	96 914 407	96 914 407	96 914 407	96 914 407	84 416 000	87
7.4	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése						300 000 000	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	154 250 843	157 535 321	157 535 321	157 535 321	157 535 321	439 454 918	279
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	790 103 289	807 048 889	823 587 624	847 543 235	853 462 496	756 036 132	89

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

A helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi bevételei és költségvetési kiadásainak teljesítése
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban

BEVÉTELEK

1/2 oldal
forint

	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés	Kötelező feladatok	Kötelező feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	államig. Feladatok eredeti előirányzat	államig. feladatok módosított előirányzat	Teljesítés
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.	Önkormányzat által irányított költségvetési szerv bevételei (Óvoda)	104 952 360	105 278 490	92 231 774	104 952 360	105 278 490	92 231 774	-			-		
1.1	Intézményi működési bevételek	8 037 953	8 037 953	7 489 644	8 037 953	8 037 953	7 489 644						
1.2	Működési támogatások												
1.3	Pénzmaradvány		326 130	326 130		326 130	326 130						
1.4	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	96 914 407	96 914 407	84 416 000	96 914 407	96 914 407	84 416 000						
2.	Közös Önkormányzati Hivatal bevételei	54 741 827	57 952 302	52 117 272	54 741 827	57 952 302	52 117 272						
2.1	Intézményi működési bevételek	641 250	641 250	388 216	641 250	641 250	388 216						
2.2	Működési támogatások	2 471 814	2 471 814	2 471 814	2 471 814	2 471 814	2 471 814						
2.3	Pénzmaradvány	803 242	803 242	803 242	803 242	803 242	803 242						
2.4	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	50 825 521	54 035 996	48 454 000	50 825 521	54 035 996	48 454 000						
3	Önkormányzat saját bevételei	23 480 429	40 115 708	44 675 980	23 480 429	29 632 029	31 396 197	-	10 483 679	13 279 783	-		
3.1	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	4 375 020	8 111 020	9 996 701	4 375 020	6 691 020	8 576 701		1 420 000	1 420 000			
3.2	Közvetített szolgáltatás	3 339 300	5 212 300	5 218 918	3 339 300	5 212 300	5 218 918						
3.3	Tulajdonosi bevételek	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160						
3.4	Ellátási díjak	5 708 201	5 708 201	5 492 139	5 708 201	5 708 201	5 492 139						
3.5	Általános forgalmi adó bevétel	3 804 748	6 981 132	7 199 956	3 804 748	4 471 748	4 387 619		2 509 384	2 812 337			
3.6	Kamatbevételek	18 000	6 572 295	9 060 703	18 000	18 000	13 257		6 554 295	9 047 446			
3.7	Biztosítótól kapott kártérítés		325 600	325 600		325 600	325 600						
3.8	Egyéb működési bevétel		970 000	1 146 803		970 000	1 146 803						
4	Önkormányzat közhatalmi bevételek	33 200 000	49 098 224	59 055 470	33 200 000	49 098 224	59 055 470						
4.1	Helyi adók	32 900 000	48 580 224	58 520 262	32 900 000	48 580 224	58 520 262						
4.1.1	Építmény adó	3 300 000	4 400 000	4 265 957	3 300 000	4 400 000	4 265 957						
4.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	4 600 000	5 000 000	4 895 343	4 600 000	5 000 000	4 895 343						
4.1.3	Idégenforgalmi adó		461 225	495 863		461 225	495 863						
4.1.4	Iparűzési adó	25 000 000	38 500 000	48 659 282	25 000 000	38 500 000	48 659 282						
4.1.5	Termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelem adó bevétel		218 999	203 817		218 999	203 817						
4.2	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	518 000	535 208	300 000	518 000	535 208						
5.	Önkormányzat működési támogatásai	163 532 231	178 977 563	178 977 563	163 532 231	178 977 563	178 977 563						
6.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 657 498	13 312 396	10 899 752	18 657 498	13 312 396	10 899 752						
6.1	Működési célú támogatásértéktű bevétel	18 657 498	13 312 396	10 899 752	18 657 498	13 312 396	10 899 752						
6.1.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alijából átvett pénzeszköz	12 413 600	6 320 500	6 311 500	12 413 600	6 320 500	6 311 500						
6.1.2	EU támogatás	382 138	382 138	382 138	382 138	382 138	382 138						
6.1.3	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	5 861 760	6 209 758	4 206 114	5 861 760	6 209 758	4 206 114						
6.1.4	Kerékpárral 7 határon át pályázati támogatás		400 000			400 000							
6.2	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz												
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	206 764 811	206 764 811	149 078 150	206 764 811	206 764 811	149 078 150						
8.	Felhalmozási bevételek	1 110 000	11 607 663	11 607 663	1 110 000	2 220 000	2 220 000		9 387 663	9 387 663			
8.1	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	1 110 000	11 607 663	11 607 663	1 110 000	2 220 000	2 220 000		9 387 663	9 387 663			
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz							-					
9.1	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
9.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatér												
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	606 439 156	663 107 157	598 643 624	606 439 156	643 235 815	575 976 178		19 871 342	22 667 446	-		
11.	Maradvány igénybevétele	183 664 133	183 664 133	183 664 133	183 664 133	183 664 133	183 664 133						
11.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	183 664 133	183 664 133	183 664 133	183 664 133	183 664 133	183 664 133						
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		6 691 206	6 691 206		6 691 206	6 691 206						
13.	Lekötött bankbetét megszüntetése			300 000 000		300 000 000	300 000 000						
14.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei			490 355 339	183 664 133	190 355 339	490 355 339						
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	790 103 289	853 462 496	1 088 998 963	790 103 289	833 591 154	1 066 331 517	-	19 871 342	22 667 446	-		

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

A helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi bevételei és költségvetési kiadásainak teljesítése
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban

KIADÁSOK

2/2 oldal
forint

	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés	Kötelező feladatok	Kötelező feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	államig. Feladatok eredeti előirányzat	államig. feladatok módosított előirányzat	Teljesítés
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.	Önkormányzat által irányított költségvetési szerv kiadásai (Óvoda)	104 952 360	105 278 490	91 506 766	104 952 360	105 278 490	91 506 766						
1.1	Személyi juttatások	59 419 636	59 419 636	53 907 703	59 419 636	59 419 636	53 907 703						
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	8 054 306	8 054 306	7 285 149	8 054 306	8 054 306	7 285 149						
1.3	Dologi kiadások	37 478 418	37 718 700	30 228 066	37 478 418	37 718 700	30 228 066						
1.4	Beruházási kiadás		85 848	85 848		85 848	85 848						
2.	Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei	54 741 827	57 952 302	51 570 006	54 741 827	57 952 302	51 570 006						
2.1	Személyi juttatások	42 086 240	44 764 615	41 147 295	42 086 240	44 764 615	41 147 295						
2.2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 119 587	6 551 687	6 009 888	6 119 587	6 551 687	6 009 888						
2.3	Dologi kiadások	6 536 000	6 519 605	4 296 428	6 536 000	6 519 605	4 296 428						
2.4	Egyéb működési célú kiadás áh-án belül		116 395	116 395		116 395	116 395						
3.	Önkormányzat kiadásai	212 783 767	215 956 852	135 764 970	210 283 767	213 456 852	133 934 970	2 500 000	2 500 000	1 830 000	-		
4.	Személyi juttatások	45 589 870	41 987 411	39 910 330	45 589 870	41 987 411	39 910 330						
5.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 554 190	4 563 870	4 373 328	4 554 190	4 563 870	4 373 328						
6.	Dologi kiadások	155 773 207	158 528 071	83 364 702	155 773 207	158 528 071	83 364 702						
7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 081 500	4 081 500	1 990 610	4 081 500	4 081 500	1 990 610						
7.1.1	Települési támogatás	1 300 000	1 300 000	615 610	1 300 000	1 300 000	615 610						
7.1.2	Egyes szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	2 781 500	2 781 500	1 375 000	2 781 500	2 781 500	1 375 000						
8.	Elvonások és befizetések												
9.	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	2 785 000	6 796 000	6 126 000	285 000	4 296 000	4 296 000	2 500 000	2 500 000	1 830 000			
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	252 073 103	255 250 103	37 739 472	252 073 103	252 073 103	34 562 472		3 177 000	3 177 000			
10.1	Beruházás	170 570 344	173 747 344	26 236 713	170 570 344	170 570 344	23 059 713		3 177 000	3 177 000			
10.2	Felújítás	81 502 759	81 502 759	11 502 759	81 502 759	81 502 759	11 502 759						
11.	Egyéb felhalmozási kiadás												
11.1	Lakástámogatás												
12.	Tartalékok	11 301 389	61 489 428		11 301 389	61 489 428					-		
12.1	Általános tartalék	10 301 389	61 489 428		10 301 389	61 489 428							
12.2	Céltartalék	1 000 000			1 000 000								
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	635 852 446	695 927 175	316 581 214	633 352 446	690 250 175	311 574 214	2 500 000	5 677 000	5 007 000			
14.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	154 250 843	157 535 321	439 454 918	154 250 843	157 535 321	439 454 918						
14.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	6 510 915	6 584 918	6 584 918	6 510 915	6 584 918	6 584 918						
14.2	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	147 739 928	150 950 403	132 870 000	147 739 928	150 950 403	132 870 000						
14.3	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			300 000 000			300 000 000						
14.4	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai												
14.5	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése												
14.6	Kölcsön törlesztése												
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	790 103 289	853 462 496	756 036 132	787 603 289	847 785 496	751 029 132	2 500 000	5 677 000	5 007 000	-		

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

KIADÁSOK																		forintban
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Lakástámogatás	EU-s forrásból finansz. Programok	EU-s forrásból finansz. Pr. Önkorm. hj.	Egyéb felhalm. Célú kiadások	Tartalékok	Finanszírozási kiadások	Központi irányító szervi támogatás	Összesen
	A	B		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1.	011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalk.,ált igazg.tevé	eredeti	19 690 450	2 689 720	8 921 189			14 395 000	70 000 000					11 301 389			126997748
2.			módosított	20 690 450	2 689 720	8 921 189			14 395 000	70 000 000					61 489 428			178185787
3.			teljesítés	20 592 869	2 757 509	4 728 344			2 083 190									30161912
4.	011220	Önkormányzatok funkcióra nem tervezető bevételei államházt. kívül	eredeti															0
5.			módosított															0
6.			teljesítés															0
7.	013320	Köztisztviselői fenntartás és működtetés	eredeti	960 000	124 800	5 365 500												6 450 300
8.			módosított	600 000	124 800	5 365 500												6 090 300
9.			teljesítés	600 000	70 200	765 741												1 435 941
10.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	eredeti			13 461 480				7 342 823								20 804 303
11.			módosított			15 587 464			3 177 000	7 342 823								26 107 287
12.			teljesítés			5 945 094			3 177 000	7 342 823								16 464 917
13.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	eredeti													6 510 915		6 510 915
14.			módosított													6 584 918		6 584 918
15.			teljesítés													6 584 918		6 584 918
16.	018030	Támogatás célú finanszírozási műveletek	eredeti														147 739 928	147 739 928
17.			módosított														150 950 403	150 950 403
18.			teljesítés														132 870 000	132 870 000
19.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	eredeti	6 880 000	447 200	295 750												7 622 950
20.			módosított	6 880 000	447 200	295 750												7 622 950
21.			teljesítés	4 796 839	388 644	468 812												5 654 295
22.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredeti	500 000	65 000	36 636 650												37 201 650
23.			módosított	113 000	65 000	36 636 650												36 814 650
24.			teljesítés	112 872	13 207	13 788 260												13 914 339
25.	062020	Településfejlesztési projekt és támogatása	eredeti			30 261 535			94 368 344									124 629 879
26.			módosított			30 261 535			94 368 344									124 629 879
27.			teljesítés			6 658 124			15 072 523									21 730 647
28.	064010	Közüvilágítás	eredeti			13 199 567												13 199 567
29.			módosított			10 389 567												10 389 567
30.			teljesítés			9 236 075												9 236 075
31.	066010	Zöldterület kezelés	eredeti	1 000 000	130 000	3 129 750			36 417 000									40 676 750
32.			módosított	760 000	130 000	3 129 750			36 417 000									40 436 750
33.			teljesítés	758 221	70 434	1 396 365			1 500 000									3 725 020
34.	066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	eredeti	1 500 000	275 160	9 710 000			635 000									12 120 160
35.			módosított	1 847 998	320 400	9 475 000			635 000									12 278 398
36.			teljesítés	1 973 878	315 567	7 029 516												9 318 961
37.	072111	Háziorvosi alapellátás	eredeti			127 000												127 000
38.			módosított			127 000												127 000
39.			teljesítés			5 000												5 000

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

KIADÁSOK																			forintban
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Lakástámogatás	EU-s forrásból finansz. Programok	EU-s forrásból finansz. Pr. Önkorm. hj.	Egyéb felhalm. Célú kiadások	Tartalékok	Finanszírozási kiadások	Központi irányító szervi támogatás	Összesen	
	A	B		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	
40.	072311	Fogorvosi alapellátás	eredeti			666 750												666 750	
41.			módosított			666 750												666 750	
42.			teljesítés			613 932												613 932	
43.	074031	Család és névédelmi egészségügyi gondozás	eredeti	9 530 820	37 065	3 055 582												12 623 467	
44.			módosított	5 540 363	6 825	3 055 582												8 602 770	
45.			teljesítés	5 540 363	14 700	2 005 217												7 560 280	
46.	074032	Ifjúságégészségügyi gondozás	eredeti	30 000	0	33 020		45 000										108 020	
47.			módosított	17 000		33 020		45 000										95 020	
48.			teljesítés			9 300		45 000										54 300	
49.	081071	Üdülői szálláshely szolgáltatás, és étkeztetés	eredeti															0	
50.			módosított															0	
51.			teljesítés															0	
52.	082044	Könyvtári szolgáltatások	eredeti			480 000												480 000	
53.			módosított			480 000												480 000	
54.			teljesítés			619 836												619 836	
55.	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	eredeti	4 708 200	672 545	10 469 514			635 000									16 485 259	
56.			módosított	4 692 200	669 945	12 228 234			3 044 000									20 634 379	
57.			teljesítés	4 686 399	636 699	9 485 705			2 794 000									17 602 803	
58.	082094	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	eredeti															0	
59.			módosított	56 000	7 280													63 280	
60.			teljesítés	56 000	7 280													63 280	
61.	061030	Lakáshoz jutást segítő támogatás	eredeti															0	
62.			módosított															0	
63.			teljesítés															0	
64.	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán	eredeti	790 400	102 700	12 246 248												13 139 348	
65.			módosított	790 400	102 700	12 881 248												13 774 348	
66.			teljesítés	792 889	99 088	11 360 308												12 252 285	
67.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetb.ell.támog.	eredeti			300 000	4 081 500	250 000										4 631 500	
68.			módosított			1 580 160	4 081 500	250 000										5 911 660	
69.			teljesítés			2 945 301	1 990 610	250 000										5 185 911	
70.	084031	Civil szervezetek működ.támogatása	eredeti					2 500 000										2 500 000	
71.			módosított					2 500 000										2 500 000	
72.			teljesítés					1 830 000										1 830 000	
73.	052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	eredeti			4 491 534				4 159 936								8 651 470	
74.			módosított			4 491 534				4 159 936								8 651 470	
75.			teljesítés			4 669 534				4 159 936								8 829 470	
76.	052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	eredeti			382 138												382 138	
77.			módosított			382 138		4 001 000										4 383 138	
78.			teljesítés			1 634 238		4 001 000										5 635 238	
79.	091140	Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai	eredeti			2 540 000			24 120 000									26 660 000	
80.			módosított			2 540 000			21 711 000									24 251 000	
81.			teljesítés						1 610 000									1 610 000	
82.	900060	Forgatási és befektetési célú ninanszírozási műveletek	eredeti															0	
83.			módosított															0	
84.			teljesítés													300 000 000		300 000 000	
85.		Kiadások összesen	eredeti	45 589 870	4 544 190	155 773 207	4 081 500	2 795 000	170 570 344	81 502 759	0	0	0	0	11 301 389	6 510 915	147 739 928	630 409 102	
86.			módosított	41 987 411	4 563 870	158 528 071	4 081 500	6 796 000	173 747 344	81 502 759	0	0	0	0	61 489 428	6 584 918	150 950 403	690 231 704	
87.			teljesítés	39 910 330	4 373 328	83 364 702	1 990 610	6 126 000	26 236 713	11 502 759	0	0	0	0	0	306 584 918	132 870 000	612 959 360	

Tardosi Hétszínvirág Óvoda 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése feladatonként
BEVÉTELEK

forintban														
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése		Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	Maradvány igénybevétele	Központi irányító szervi támogatás	ÖSSZESEN
	A	B		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	eredeti										96914407	96 914 407
2.			módóított									326130	96 914 407	97 240 537
3.			teljesítés									326130	84 416 000	84 742 130
4.	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	eredeti					8 037 953						8 037 953
5.			módóított					8 037 953						8 037 953
			teljesítés					7 484 697						7 484 697
6.	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	eredeti											0
7.			módóított											0
8.			teljesítés					10						10
9.	091120	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	eredeti											0
10.			módóított											0
11.			teljesítés					4 937						4 937
12.	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés,ellátás szakami feladatai	eredeti											0
13.			módóított											0
14.			teljesítés											0
15.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	eredeti											0
16.			módóított											0
17.			teljesítés											0
18.		Bevételek összesen	eredeti	0	0	0	0	8 037 953	0	0	0	0	96 914 407	104 952 360
19.			módóított	0	0	0	0	8 037 953	0	0	0	326 130	96 914 407	105 278 490
20.			teljesítés					7 489 644	0	0	0	326 130	84 416 000	92 231 774

KIADÁSOK

forintban

	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Lakástámogatás	EU-s forrásból finansz. Programok	EU-s forrásból finansz. Pr. Önkorm. hj.	Egyéb felhalm. Célú kiadások	Tartalékok	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	eredeti	42 086 240	6 119 587	6 536 000									54 741 827
2.			módosított	44 417 426	6 422 641	6 519 605									57 359 672
3.			teljesítés	40 800 106	5 880 842	4 296 428									50 977 376
4.	013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltaás	eredeti												0
5.			módosított	347 189	129 046		116 395								592 630
6.			teljesítés	347 189	129 046		116 395								592 630
7.		Kiadások összesen	eredeti	42 086 240	6 119 587	6 536 000	0	0	0	0	0	0	0	0	54 741 827
8.			módosított	44 764 615	6 551 687	6 519 605	116 395	0	0	0	0	0	0	0	57 952 302
9.			teljesítés	41 147 295	6 009 888	4 296 428	116 395	0	0	0	0	0	0	0	51 570 006

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

8. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Tőkejellegű bevételek és kiadások teljesítése

forint

	Megnevezés	2023. évi előirányzat	I. Módosított előirányzat	II. Módosított előirányzat	III. Módosított előirányzat	IV. Módosított előirányzat
	A	B	C	D	E	F
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811
2.	ebből EU-s támogatás	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811	206 764 811
3.	Felhalmozási bevételek	1 110 000	2 220 000	10 094 016	11 607 663	11 607 663
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					
5.	ebből EU-s támogatás (közvetlen)					
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.	Felhalmozási áfa			2 125 984	2 125 984	2 125 984
9.	Költségvetési bevételek összesen:	207 874 811	208 984 811	218 984 811	220 498 458	220 498 458
10.	Hiány belső finanszírozása					
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 342 823	7 342 823	7 342 823	7 342 823	7 342 823
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei					
13.	Finanszírozási bevételek	7 342 823	7 342 823	7 342 823	7 342 823	7 342 823
14.	ÖSSZES BEVÉTEL	215 217 634	216 327 634	226 327 634	227 841 281	227 841 281
15.	Beruházások	170 570 344	173 747 344	173 790 444	173 790 444	173 833 192
16.	ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
17.	Felújítás	81 502 759	81 502 759	81 502 759	81 502 759	81 502 759
18.	ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
19.	Egyéb felhalmozási kiadás					
20.	Tartalék	1 000 000				
21.	Költségvetési kiadások összesen:	253 073 103	255 250 103	255 293 203	255 293 203	255 335 951
22.	Hitel, kölcsön törlesztés					
23.	Értékpapír vásárlás					
25.	Finanszírozási kiadások					
26.	ÖSSZES KIADÁS	253 073 103	255 250 103	255 293 203	255 293 203	255 335 951

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Teljesítés
G
149 078 150
149 078 150
11 607 663
2 428 937
163 114 750
7 342 823
7 342 823
170 457 573
26 322 561
16 572 523
11 502 759
37 825 320
37 825 320

9. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata célonként

forintban

	megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés		
		áfa nélkül	áfa	Összesen	áfa nélkül	áfa	Összesen	áfa nélkül	áfa	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	módosítás	módosítás	módosítás			
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Szent F. u. 6/b. szolg.lakás felújítása Magyar Falu program támogatás (2023.évre fennmaradó rész)	5834900	1507923	7342823	5834900	1507923	7342823	5834900	1507923	7342823
2.	TOP-Plusz pályázatból Tardosi Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése(támogatás 66.280.004 Ft)	55118110	14881890	70000000	55118110	14881890	70000000	0	0	0
3.	Szennyvíztisztótelep értéknövelő felújítás (4 db átemelő fedlap felújítása, 6 db házi átemelő szivattyú pótlása, 6 dbházi átemelő villamos és gépészeti felújítása)	3275540	884396	4159936	3275540	884396	4159936	3275540	884396	4159936
4.	Összesen	64 228 550	17 274 209	81 502 759	64 228 550	17 274 209	81 502 759	9 110 440	2 392 319	11 502 759

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

forintban

	Megnevezés	Beruházás értéke			Beruházás értéke			Beruházás értéke		
		Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés		
		áfa nélkül	áfa	Összesen	áfa nélkül	áfa	Összesen	áfa nélkül	áfa	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	TOP-Plusz pályázat Belterületi zöldinfrastruktra fejlesztése Tardoson (támogatás 30.067.000)	28 674 803	7 742 197	36 417 000	27 493 701	7 423 299	34 917 000	1 181 102	318 898	1 500 000
2.	Belterületi zöldinfrastukrúra fejlesztéshez Kültéri kondigépek beszerzése saját forrásból				1 181 102	318 898	1 500 000	0	0	0
3.	Klíma beszerelés (előző évi beruházás befejezése)	598 425	161 575	760 000	598 425	161 575	760 000	1 195 929	153 071	1 349 000
4.	Informatikai eszköz beszerzés szükség szerint hivatalba	500 000	135 000	635 000	500 000	135 000	635 000	540 000	145 800	685 800
5.	Kisértékű eszközök beszerzés szükség szerint önkormányzathoz	500 000	135 000	635 000	500 000	135 000	635 000	38 102	10 288	48 390
6.	Eszköz beszerzés szükség szerint közösségi házba	500 000	135 000	635 000	500 000	135 000	635 000	0	0	0
7.	EMVA pályázat - Külterületi helyi közutak fejlesztése	94 114 581	253 763	94 368 344	94 114 581	253 763	94 368 344	15 072 523	0	15 072 523
8.	Klíma beszerelése óvodában	881 890	238 110	1 120 000	881 890	238 110	1 120 000	1 371 890	238 110	1 610 000
9.	Óvodánál kazáncsere - beszerzés	3 937 008	1 062 992	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000	0	0	0
10.	Óvodánál 2 db kapu beépítése	1 574 803	425 197	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000	0	0	0
11.	Óvodánál előtető készítése konyha felőli oldalról	2 362 205	637 795	3 000 000	2 362 205	637 795	3 000 000	0	0	0
12.	Napelemek beszerzése óvoda épületére	10 236 220	2 763 780	13 000 000	8 286 220	2 304 780	10 591 000	0	0	0
13.	Napelemek beszerzése hivatal épületére	10 236 220	2 763 780	13 000 000	10 236 220	2 763 780	13 000 000	0	0	0
14.	Klíma beszerelés Községi házba				1 950 000	459 000	2 409 000	2 200 000	594 000	2 794 000
15.	Ingatlan visszavásárlása magánszemélytől 1092/1				3 177 000		3 177 000	3 177 000		3 177 000
16.	Kisértékű eszköz beszerzés óvodában (polc, szék, étel szállító edények)				71 447	14 401	85 848	71 447	14 401	85 848
17.	Mindösszesen:	154 116 155	16 454 189	170 570 344	157 364 602	16 468 590	173 833 192	24 847 993	1 474 568	26 322 561

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Az önkormányzat 2023. évi létszáma

	Költségvetési szerv	Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Közfoglal-koztatottak		Összesen		Átlagos állományi létszám
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Tardos Község Önkormányzata	5,00	4,00	0,00	0,00	5,00	3,00	10,00	7,00	7
1.1	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	2,00	2,00					2,00	2,00	2
1.2	Zöldterületek kezelése üres álláshely	0,64	0,64					0,64	0,64	
1.3	Család- és névvelémi eézségügyüi gonozás	1,00	0,00					1,00	0	
1.4	Közfoglalkoztatás					5,00	3,00	5,00	3,00	4
1.5	Város és község gazdálkodás üres álláshely	0,36	0,36					0,36	0,36	
1.6	Közművelőés-hagyományos közösségi kulturális értékek gonozása	1,00	1,00					1,00	1	1
2.	Tardosi Hetszinvirág Ovoda	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	11
2.1	Gyermekekétkezetetés köznevelési intézményben (óvoda)	2,00	2,00					2,00	2,00	2
2.2	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai 1 üres álláshely	9,00	9,00					9,00	9,00	8
2.3	Nemzetiségi óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	1,00	1,00					1,00	1,00	1
3.	Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal Tardos	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	5
3.1	Onkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és igazgatási tevékenysége ebből 2 fő betöltetlen álláshely	6,00	5,00					6,00	5,00	5
3.2	Üres álláshely	1,00	2,00					1,00	2,00	
4.	Létszám mindösszesen :	24,00		0,00	0,00	5,00	3,00	29,00	26,00	23

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Tardos Község Önkormányzata

2023. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése

(önkormányzati szinten)

forintban

	m e g n e v e z é s	e l ő i r á n y z a t		t e l j e s í t é s
		eredeti	módosított	
	A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	147 095 746	146 171 662	134 965 328
2.	Munkaadót terhelő járulékok	18 718 083	19 169 863	17 668 365
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	199 787 625	202 766 376	117 889 196
4.	Egyéb működési célú támogatások áh-án belülre	-	116 395	116 395
5.	Államháztartáson kívülre végleges műk.pe.átadás	2 795 000	6 796 000	6 126 000
6.	Ellátottak juttatásai	4 081 500	4 081 500	1 990 610
7.	Felújítások	81 502 759	81 502 759	11 502 759
8.	Felhalmozási kiadások	170 570 344	173 833 192	26 322 561
9.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások			
10.	Államházt.kívülre végleges felhalm.pe.átadás			
11.	Felhalmozási visszatérítendő támogatási kölcsön			
12.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
14.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen:	624 551 057	634 437 747	316 581 214
15.	Hosszú lejáratú hiteklek			
16.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
17.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
18.	Forg.célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	6 510 915	6 584 918	6 584 918
20.	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	147 739 928	150 950 403	132 870 000
21.	Lekötött bankbetét			300 000 000
22.	Finanszírozási kiadások összesen	154 250 843	157 535 321	439 454 918
23.	Pénzforgalmi kiadások	778 801 900	791 973 068	756 036 132
24.	Pénzforgalom nélküli kiadások	11 301 389	61 489 428	
25.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások			
26.	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások összesen			
27.	K I A D Á S O K összesen	790 103 289	853 462 496	756 036 132
28.	Működési bevételek	32 159 632	48 794 911	52 553 840
29.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
30.	Közhatalmi bevételek	33 200 000	49 098 224	59 055 470
31.	Műk.célú támogatásértékű bev.,egyéb tám.	21 129 312	15 784 210	13 371 566
32.	Államházt. Kívülről végleges műk.pe.átvétel			
33.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 110 000	11 607 663	11 607 663
34.	28-ből önkorm. sajátos felhalm-i és tőkebevételei			
35.	Felhalm.célú visszatér.támog.,kölcsönök visszatérülése			
36.	Államházt.kívülről végleges felhalm.célú pe.átvétel			
37.	Támogatás, kiegészítés	163 532 231	178 977 563	178 977 563
38.	37-ből önkormányzatok ktgvetési támogatása	163 532 231	178 977 563	178 977 563
39.	Felhalmozási célú támogatások áh-án belülről	206 764 811	206 764 811	149 078 150
40.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszaztérülése			
41.	Rövid lejáratú kölcsnök visszatérülése, igénybevétele			
42.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek össz:	457 895 986	511 027 382	464 644 252
43.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
44.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			-
45.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bev.			
46.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		6 691 206	6 691 206
47.	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	147 739 928	150 950 403	132 870 000
48.	Lekötött bankbetét megszüntetése			300 000 000
49.	Finanszírozási bevételek összesen	147 739 928	157 641 609	439 561 206
50.	Pénzforgalmi bevételek	605 635 914	668 668 991	904 205 458
51.	Pénzforgalom nélküli bevételek	184 467 375	184 793 505	184 793 505
52.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
53.	Kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek összesen:			
54.	B E V É T E L E K összesen	790 103 289	853 462 496	1 088 998 963
55.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	6 510 915	- 106 288	332 856 543
56.	Finanszírozási műveletek eredménye	- 6 510 915	106 288	106 288
57.	Továbbadási célú célú bevételek és kiadások különbs.			
58.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek eredménye	-	-	-

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Tardos Község Önkormányzata
2023. évi M é r l e g e (önkormányzati szinten)

forint

	Eszközök	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
	A	B	C	D
1.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETTT ESZKÖZÖK	1 511 027 229	-	1 415 830 951
2.	Immateriális javak	288 077		-
3.	Tárgyi eszközök	1 510 715 952		1 415 807 751
4.	Befektetett pénzügyi eszközök	23 200		23 200
5.	Koncesszióba vagyonkezelésbe adott eszközök			
6.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	177 167		177 167
7.	Készletek	177 167		177 167
8.	Értékpapírok			
9.	PÉNZESZKÖZÖK	199 151 392		307 765 966
10.	KÖVETELÉSEK	13 115 673	-	47 245 825
11.	Költségvetési évben esedékes követelések	13 033 168		11 000 230
12.	Költségvetési évet követően esedékes követelések			-
13.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	82 505		36 245 595
14.	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZ OLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-8 041 072		-8 024 314
15.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
16.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 715 430 389	-	1 762 995 595
17.	Források	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
18.	SAJÁT TŐKE	1 477 482 745	-	1 525 538 533
19.	Nemzeti vagyon és egyéb eszközökök induláskori értéke és változásai	75 256 518		146 902 129
20.	Felhalmozott eredmény	1 407 000 072		1 402 226 227
21.	Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
22.	Mérleg szerinti eredmény	- 4 773 845		- 23 589 823
23.	KÖTELEZETTSÉGEK	21 492 815	-	20 180 173
24.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	541 508		-
25.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 510 915		6 617 203
26.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	14 440 392		13 562 970
27.	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
28.	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	-		
29.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	216 454 829		217 276 889
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 715 430 389	-	1 762 995 595

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

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

Tardos Község Önkormányzata

2023. évi M a r a d v á n y k i m u t a t á s a

forint

	Megnevezés	Összeg
	A	B
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	454 294 578
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	173 504 442
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	280 790 136
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	490 355 339
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	439 454 918
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	50 900 421
7.	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	331 690 557
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány (=A+B)	331 690 557
16.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
17.	Alaptevékenység szabad maradványa	331 690 557
18.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
19.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Költségvetési szervek 2023. évi maradványának alakulása

forint

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Maradvány	Elvonás, kiegészítés ±	Intézményt megillető pénzmaradvány		
				Összesen	Összesből működési	Összesből felhal-mozási
	A	B	C	D	E	F
1.	Közös Önkormányzati Hivatal	547 266		547 266	547 266	0
2.	Hétszínvirág Óvoda	725 008		725 008	725 008	0
Összesen:		1 272 274		1 272 274	1 272 274	0

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

16. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2023. december 31-én

forintban

	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
	A	B	C	D	E	E	F	G
1. Belföldi hitelezők								
1.1	Adóhatósággal szembeni tartozás							
1.2	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	6 617 203						6 617 203
1.3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
1.4	TB alapokkal szembeni tartozás							
1.5	Tartozásállomány önkormányzatok							
1.6	Szállítói tartozás							
1.7	Phare hitel							
Belföldi összesen:		6 617 203						6 617 203
2. Külföldi hitelezők								
2.1	Külföldi szállítók							
2.2	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		6 617 203						6 617 203

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Tardos Község Önkormányzata vagyonkimutatása (ESZKÖZÖK)

Adatok: forintban!

	ESZKÖZÖK	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
	A	B	C
1.	Immateriális javak	13 181 450	
2.	Tárgyi eszközök	1 995 083 920	1 415 807 751
3.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 591 781 151	1 172 778 710
4.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	362 563 638	202 289 910
5.	Tenyészállatok		
6.	Beruházások, felújítások	40 739 131	40 739 131
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
8.	Befektetett pénzügyi eszközök	23 200	23 200
9.	Tartós részesedések	23 200	23 200
10.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
11.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
12.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
13.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 008 288 570	1 415 830 951
14.	Készletek		177 167
15.	Értékpapírok		
16.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		177 167
17.	Lekötött bankbetétek		
18.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		475 270
19.	Forintszámlák		307 290 696
20.	Devizaszámlák		
21.	PÉNZESZKÖZÖK		307 765 966
22.	Költségvetési évben esedékes követelések		11 000 230
23.	Költségvetési évet követően esedékes követelések		
24.	Követelés jellegű sajátos elszámolások		36 245 595
25.	KÖVETELÉSEK		47 245 825
26.	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		-8 024 314
27.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
28.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		1 762 995 595

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Több éves kihatással járó pénzügyi műveletek

Forint

	Több évre terjedő pénzügyi kötelezettségek jellegének és a több évre terjedő feladat tartalmának megnevezése	2024	2025	2026	2027	Összesen
	A	C	D	E	F	G
1.	Visszatérítendő támogatások (lakáshoz jutás tám., szociális kölcsön, stb.) törlesztései	0				0
2.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	0	0	0	0	0
3.	Több év alatt rendszeresen befolyó <u>bevételek</u> (megtérülések) összesen	0	0	0	0	0
4.	Több évre terjedő fizetési kötelezettség	0				0
5.	Több évre terjedő fizetési kötelezettség összesen	0				0

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Az Önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön, visszatérítendő támogatások alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

forint			
	Hitel, kölcsön megnevezése	Hitel,kölcsön, visszatérítendő támogatás állomány december 31-én	
		2023	2024
	A	B	C
1.	Rövid lejáratú	0	0
1.1	Kamatmentes szoc. kölcsönök	0	0
1.2.	Visszatérítendő támogatás	0	0
2.	Hosszú lejáratú	0	0
2.1	Lakásépítés- és vásárlás lakossági támogatása	0	0
3.	Összesen (1+2)	0	0

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Kiegészítő melléklet a 2023. évi zárszámadáshoz

Önkormányzatunk az önkormányzati törvényből adódó kötelezően ellátandó feladatoknak saját intézményhálózatának működtetésével és a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás keretén belül eleget tett. Önkormányzatunk elsődleges feladatának a kötelezően ellátandó feladatokat, illetve a meglévő intézményhálózat működtetését tekinti

Településünk a regionális vízvezeték hálózatra csatlakozik, s ezáltal az egészséges ivóvízellátás feltételei biztosítottak.

- Az óvodában, az iskolai felkészítéshez a tárgyi és személyi feltételek adottak.
- Az egészségügyi alapellátás a háziorvosi ellátás esetében vállalkozási formában. A fogorvosi ellátás esetében Baj Vértestolna községekkel közösen Társulási megállapodás alapján Baj székhellyel megoldott. A létesítmények – az általános iskola kivételével - az önkormányzat tulajdonában vannak. A védőnői szolgálat működését az NEAK finanszírozta 2023.06.30-ig. 2023. 07.01-től A védőnői szolgálat fenntartását átvette az állam, a Kormány által rendeletben kijelölt állami intézményfenntartó a vármegyei kórház útján biztosítja a védőnői ellátást. Az önkormányzat biztosítja az állam számára a védőnői ellátásra szolgáló ingó és ingatlan vagyon ingyenes használatát.
Az egészségügyi intézményhálózat Tardos és Vértestolna községek lakosságának egészségügyi alapellátását szolgálja.
Az orvosi ügyelet ellátására a Tatai Kistérségi Többcélú Társulással kötöttünk szerződést, amelyet így a NEAK közvetlenül finanszíroz.
- A szociális alapellátás keretén belül a szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátási kötelezettségeknek a hatáskört gyakorlók (szociális bizottság, polgármester, jegyző) az év folyamán folyamatosan eleget tettek.
A személyes gondoskodást keretén belül biztosított a szociális étkezés lehetősége.
A családsegítő feladatot továbbra is a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás keretén belül látjuk el a házi segítségnyújtással együtt.
- A közösségi ház biztosít helyszínt a községben működő művészeti csoportoknak, kluboknak. A közösségi házban lett kialakítva egy melegítőkonyha ami az óvodás és napközis gyerekek étkeztetését biztosítja.
- A közvilágítást energiatakarékos lámpatestekkel az E.ON Zrt és az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt biztosítja.
- A helyi utak állagának megtartása fontos feladat az önkormányzat számára. Községünk domborzati viszonyai miatt a csapadékvíz elvezetés legalább olyan fontos feladat, mint az úthálózat felújítása.
- A községben élő szlovák nemzetiség jogainak érvényesülését a Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat segíti.
- A háztartási kommunális hulladék heti egy alkalommal kerül elszállításra a tatabányai regionális telepre.
- Oktatás: Az iskola 2013.január 1-től állami fenntartásba került. Az Nkt. 76 § (5) bekezdés a) pontja, valamint köznevelési feladatot ellátó egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásba vételéről szóló 2012. évi CLXXXVIII. Törvény 8.§ (1) bekezdés b) pontja alapján az önkormányzat tulajdonában lévő, az intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingatlan és ingó vagyon – ideértve a taneszközöket, továbbá az intézményben levő eszközöket, felszereléseket, - a KLIK ingyenes vagyonkezelésébe került.
A KLIK-től 2023.09.01-től a fenntartó jogát átvette a Tardos Szlovák Nemzetiségi Intézményfenntartó Társulás. A Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a Tatabánya-Bánhidai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatával társulási megállapodást kötött. Az iskola a Bánhidai Jókai Mór Általános Iskola Fekete Lajos Tardosi Tagintézménye lett. Tardos 947

hrsz alatt nyilvántartott általános iskola és tornaterem és ingóságai térítés nélkül átadásra került a Tardosi Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonába.

A **Többcélú Kistérségi Társulás**on belül az alábbi feladatok közös ellátására állapodtunk meg:

- **Belső ellenőrzési feladatok ellátása:**
Ezt a feladatot a Tatai kistérségi Többcélú Társulás Munkaszervezete végzi.
- **Család- és Gyermekjóléti Szolgálat feladatai:**
A Szociális Alapellátó Intézmény Család és Gyermekjóléti Szolgálat végzi a családsegítés szociális alapszolgáltatási feladatát, valamint a gyermekjóléti szolgálat feladatait. Ezen kívül a intézmény szervezi a kötelező gyermekjóléti alapellátások körébe tartozó helyettes szülői ellátást, valamint pszichológiai és jogi tanácsadást.
- **Házi segítségnyújtás:**
2008 második felétől a házi segítségnyújtást a Tata Város Szociális Alapellátó Intézmény keretén belül oldottuk meg.
- **Támogató Szolgálat:**
A Szociális Alapellátó Intézmény 1. és 2. Támogató Szolgálat végzi a szociális alapszolgáltatási feladatot.
- **Fogyatékosok nappali ellátása:**
A Szociális Alapellátó Intézmény Fogyatékosok Nappali intézménye látja el a kistérségi feladatot.
- **Hajléktalanok nappali ellátása:**
A Szociális Alapellátó Intézmény Nappali melegedője látja el a kistérségi feladatot.
- **Kistérségi szociális információs szolgálat:**
A feladatot a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat szervezi.
- **Kistérségi könyvtári ellátórendszer működtetése:**
A feladatot a KEM-i Könyvtár látja el.
- **Egészségügyi feladatok támogatása:**
A Városi rehabilitációs Szakkórház és Rendelőintézet végzi a központi háziorvosi ügyelet és a gyermekkézenléti ügyelet ellátását.

A kistérségi társulások keretében végzett közszolgáltatás színvonala továbbra is megfelelő.

Bevételek

Az önkormányzat működési támogatásai 178.977.563 Ft 100 %-os teljesítés.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 13.371.566 Ft 85 %-os teljesítés.

Az NEAK-tól 2023.06.30-ig átvett pénzeszköz a védőnői szolgálat finanszírozására 6.311.500 Ft, a közfoglalkoztatásra és nyári diákmunka támogatására kapott pénzösszeg 4.206.114 Ft.

Vértestolna Község Önkormányzata működési támogatás a Közös Hivatal működéséhez 2.471.814 Ft. EU-s projekt KEHOP-2.2.2-15-2016-00066 pályázat – Szennyvíztisztítás és kezelés fejlesztésére kapott támogatás 2023-ban 382.138 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 149.078.150 Ft 72 %-os teljesítés.

TOP-Plusz pályázat Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson 30.067.000 Ft, TOP Plusz pályázat Tardosi Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése 63.802.247 Ft, EMVA Külterületi utak fejlesztése Tardoson 55.208.903 Ft

Közhatalmi bevételek 59.055.470 Ft 120 %-os teljesítés.

A helyi adóbevétel 58.520.262 Ft a tervezetthez képest 20 %-kal több adóbevétele lett az önkormányzatnak. Építményadó 4.265.957 Ft 97 % teljesítés. Kommunális adó 4.895.343 Ft 98 % teljesítés. Idegenforgalmi adó 495.863 Ft. Iparüzési adó 48.659.282 Ft, amely az előirányzathoz képest 26 %-kal több.

Bírságokból, kamatokból, szabálysértésekből befolyó bevétel 535.208 Ft volt 2023. évben. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni szja bevétel 203.817 Ft volt.

Működési bevételek 52.553.840 Ft 108 %-os teljesítés.

Szolgáltatások ellenértéke (terembérlet, bérleti díjak, táboroztatási szolgáltatás stb.) 10.071.701 Ft. Közvetített szolgáltatások értéke 5.527.318 Ft, amely a továbbszámlázott rezsi díjakból, adódik. (az óvoda víz, gáz, áram stb).

Tulajdonosi bevételek címén ÉDV ZRT a 2022. évi szennyvíz bérleti díja 6.235.160 Ft.

Ellátási díjak címén 9.981.678 Ft (94 %) bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Kiszámlázott áfa bevétel 8.412.112 Ft.

ÁFA visszatérítésből befolyt 1.783.000 Ft.

Kamatbevétel 9.061.193 Ft. Egyéb működési bevételből 1.156.078 Ft. Biztosítótól kapott kártérítés 325.600 Ft.

Felhalmozási bevételek 11.607.663 Ft 100 %-os teljesítés.

Felhalmozási bevételek az ingatlanok értékesítéséből folytak be.

Költségvetési bevételek összesen: 464.644.252 Ft, amely 91 %-os teljesítés.

Belföldi finanszírozás bevételei 439.561.206 Ft teljesítés

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 184.793.505 Ft.

Államháztartáson belüli megelőlegezés 6.691.206 Ft, melyet 2023. december végén utalt a Magyar Államkincstár. Ez a 2023. évi állami támogatás megelőlegezése.

Központi irányítószervi támogatás év közben az intézményfinanszírozás az intézmények működéséhez igazítottan teljesült, 132.870.000 Ft 88 %-ban.

Lekötött betét megszüntetése 300.000.000 Ft.

Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen 1.088.998.963 Ft (128 %-os teljesítés).

Kiadások

Működési költségvetés kiadásai 278.755.894 Ft 74 %-os teljesítés.

Személyi juttatások 134.965.328 Ft 92 %-os teljesítés.

Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 17.668.365 Ft

Dologi kiadások 117.889.196 Ft 58 %-os teljesítés.

Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.990.610 Ft 49 %-os teljesítés. Ezen a jogcímen kerülnek kifizetésre a települési támogatások 615.610 Ft, egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás 1.375.000 Ft (iskolakezddési támogatás, gyermek születés támogatása, idősek napja)

Egyéb működési kiadások államháztartáson kívülre 6.126.000 Ft teljesítés. Ebből vissza nem térítendő támogatást nyújtott civil szervezetek működésére 1.830.000 Ft, háziorvosi szolgálatnak 45.000 Ft iskolaegészségügyi feladatok ellátására, Bursa ösztöndíj 250.000 Ft, Észak-dunántúli Vízműnek átadott támogatás 4.001.000 Ft lakossági csatorna támogatásra.

Felhalmozási költségvetés kiadásai 37.825.320 Ft, 15 %-os teljesítést mutat.

Beruházások 26.322.561 Ft (15 %) részletesen a rendelet tervezet 10. melléklete tartalmazza.

A felújítások 11.502.759 Ft (14 %). részletesen a rendelet tervezet 9. melléklete tartalmazza.

Belföldi finanszírozás kiadásai 439.454.918 Ft teljesítés.

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés 6.584.918 Ft, mely összeg a 2023. évi állami támogatás 2022-ben kapott előlegének visszafizetése.

Központi irányítószervi támogatás év közben az intézményfinanszírozás az intézmények működéséhez igazítottan teljesült, 132.870.000 Ft 88 %-ban.

Lekötött bankbetét elhelyezés 300.000.000 Ft (2023. évben háromszor 3 hónapra kötöttünk le 100.000.000 Ft-ot.)

Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen 756.036.132 Ft 89 %-os teljesítés.

Tárgyévi költségvetési maradványunk összesen: 332.962.831 Ft.

Az önkormányzat vagyona immateriális javakkal, beruházásokkal, felújításokkal, eszközbeszerzésekkel:

Nyitó bruttó vagyon (2023. évi nyitó)	2.028.192.220 Ft
+ tárgyévi növekedés	200.993.011 Ft
- tárgyévi csökkenés	220.908.861 Ft
Záró bruttó vagyon (2023. évi záró)	2.008.276.370 Ft
- értékcsökkenés záró állománya	592.468.619 Ft
Záró nettó vagyon	1.415.807.751 Ft.

A 2023. évi költségvetési évet mind az intézményhálózat működtetésénél mind a fejlesztési felhalmozási feladatok végrehajtásánál a takarékos gazdálkodást szem előtt tartva hajtottuk végre.

- 2023. évi zárszámadás pénzügyi mérlege közgazdasági tagolása 1. sz. melléklet
- A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása 2. sz. melléklet,
- Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása 3. sz. melléklet,
- Intézményi gyereketkeztetés támogatás elszámolása 4. sz. melléklet

- Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása 5. sz. melléklet
- A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatás elszámolása 6. sz. melléklet
- A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége pótlólagos támogatása 7. sz. melléklet
- Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló – Konszolidált eredménykimutatás 8.sz. melléklet
- Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról – Önkormányzatnál 9.a, Tardosi Közös Önkormányzati Hivatalnál 9.b, Tardosi Hétszínvirág Óvodánál 9.c. melléklet tartalmazza.
- Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 10. melléklet tartalmazza.

Tardos, 2024. május 02.

Csabán Béla
polgármester

T e r v e z e t
Tardos Község Önkormányzata képviselő-testületének
/2024. (V. .) önkormányzati rendelete

Tardos Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tardos Község Önkormányzata Képviselő-testületének, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Tardos Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III.2.) önkormányzati rendelet végrehajtását:

- a) 1 088 998 963 forint bevételi főösszeggel
 - b) 756 036 132 forint kiadási főösszeggel
- jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetési maradvány összegét 332 962 831 forintban állapítja meg.

2. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek 2023. évi bevételeinek forrásonkénti teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek 2023. évi kiadásainak teljesítését kiemelt előirányazonként a 2. melléklet tartalmazza.

3. § A helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

4. § (1) A Tardos Község Önkormányzata 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését feladatonként a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A Tardosi Hétszínvirág Óvoda 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését feladatonként részletezve a 5. melléklet tartalmazza.

(3) A Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

5. § (1) Az önkormányzat 2023. évi működési célú (folyó) bevételeinek és működési célú kiadásainak teljesítését a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2023. évi tökejellegű bevételeinek és kiadásainak teljesítését a 8. melléklet tartalmazza.

6. § A felújítási kiadások célonkénti teljesítését a 9. melléklet tartalmazza.

7. § A beruházási kiadások feladatonkénti teljesítését a 10. melléklet tartalmazza.

8. § Az önkormányzat 2023. évi létszámát költségvetési szervként a 11. melléklet tartalmazza.

9. § Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést a 12. melléklet tartalmazza.

10. § Tardos Község Önkormányzat 2023. évi egyszerűsített mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.

11. § (1) Az önkormányzat 2023. évi maradvány kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetési szervek 2023. évi maradványának alakulását a 15. melléklet tartalmazza.

12. § Az adósságállomány alakulását lejárat, eszköz, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

13. § A Vagyongkimutatást eszközök és források szerinti bontásban a 17. melléklet tartalmazza.

14. § A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 18. melléklet tartalmazza.

15. § Az önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 19. melléklet tartalmazza.

16. § Ez a rendelet 2024. május -én lép hatályba.

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
2024. május 21-ei Képviselő-testületi ülésre

Tárgy: 2024. évi költségvetési rendelet módosítása

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletét módosítani szükséges az állami támogatások összegével, maradvány, valamint felhalmozási bevétel összegével-

Bevételek

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása 1.193.360 Ft+511.212 Ft	1.704.572 Ft
018010 cofog B81rovat Államháztartáson belüli megelőlegezés	38.524 Ft
018010 cofog B116 Előző évi elszámolásból származó bevétel (bérintézkedés támogatásból)	181.822 Ft
Állami támogatás összesen:	1.924.918 Ft
<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>6.863.229 Ft</i>
Önkormányzatnál 018030 cofog B813 rovat Előző évi költségvetési maradvány különbözete (Eredeti előirányzat: 325.552.336 Ft Módosított ei: 331.690.557 Ft)	6.138.221 Ft
Óvodánál:018030 cofog B813 rovat Előző évi maradvány	725.008 Ft
<i>Működési célú támogatás államháztartáson belülről</i>	<i>3.236.311 Ft</i>
2023-ban megrendezett Kétkerékkel 7 határon át program támogatása. 066020 cofog B16 rovat	400.000 Ft
Közös Hivatalnak	
Az önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz támogatás (100 %-os támogatás)	2.836.311 Ft
016010 cofog B16	
<i>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</i>	<i>5.913.354 Ft</i>
Magyar Falu program pályázati támogatás „Tardos temetőfejlesztés” projekt 018010 cofog B25 rovat	5.913.354 Ft
<i>Közhatalmi bevétel</i>	<i>191.638 Ft</i>
Termőföld bérbeadásából származó szja bevétel	191.638 Ft
900020 cofog B34 rovat	
<i>Működési bevétel</i>	<i>601.526 Ft</i>
Értékesített traktor áfája 066020 cofog B406 rovat	189.000 Ft
Kiadások visszatérülése előző évi gázdíj B411 rovat	412.526 Ft
- cofog 013350	236.134 Ft
- cofog 066020	3.176 Ft
- cofog 074031	84.619 Ft
- cofog 082092	88.597 Ft
<i>Felhalmozási bevétel</i>	<i>700.000 Ft</i>
066020 cofog B53 rovat MTZ traktor értékesítése	700.000 Ft

Államháztartáson kívülről felhalmozásra átvett pénzeszköz 402.130 Ft
 Óvoda bevétele 091140 cofog B75 rovat 402.130 Ft

Bevételek összesen: 19.833.106 Ft

Kiadás

Személyi juttatás 2.732.250 Ft

Önkormányzatnál
 011130 cofog K121 rovat 536.250 Ft

Átcsoportosítás
 066020 cofog K122 rovatról -200.000 Ft
 066020 cofog K1113 rovatra +200.000 Ft

Közös Hivatalnál választásra bér 1.994.000 Ft
 ellátás költsége 202.000 Ft
 016010 cofog

Munkaadót terhelő járulékok 395.674 Ft

Önkormányzatnál
 011130cofog K2-01 rovatra 69.713 Ft

Közös Hivatal választásra
 016010 cofog 325.961 Ft

Dologi kiadás 1.739.358 Ft

Önkormányzat
 Fizetendő áfa 700.000 Ft

Óvoda
 Maradványból dologi kiadásra 091140 cofog K3311 rovat 725.008 Ft

Közös Hivatal választásra dologi kiadás 314.350 Ft
 016010 cofog

Előző évi elszámolásból származó visszafizetési kötelezettség 411.247 Ft
 018010 cofog K5021 Bérintézkedés támogatásból 272.847 Ft
 018010 cofog K5021 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásból 138.400 Ft

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre

084031Cofog K51234 rovat **0 Ft**

Eredeti előirányzat 2.500.000 Ft

- ebből Civil szervezetek működési támogatása testületi döntés szerint
 44/2024.(IV.30.) határozat Tardosi Önkéntes Tűzoltó Egyesületnek 1.345.000 Ft
 42/2024 (IV.30.) határozat Visszatérő Erő Sport Egyesületnek 75.000 Ft
 43/2024. (IV.30) határozat Magyar Karbírkózó Egyesület 75.000 Ft
 Sport rendelet szerint Tardosi Futball Klubnak 500.000 Ft
 Sprint Futó Klubnak Hegyen-völgyön futóversenyre 50.000 Ft
 26/2024. (III.26.) Tardosi Futball Klubnak pályázati önrészre 250.302 Ft

Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatás **2.252.698 Ft**
 26/2024. (III.26.) határozat Tardosi Futball Klubnak 2.252.698 Ft

Beruházási kiadás **2.452.187 Ft**
 Önkormányzatnál

011130 cofog K63 rovat 3 db Irodai pc konfiguráció
 beszerzése 555.118 Ft
 011130 cofog K67 áfa 149.882 Ft

„Tardos temetőfejlesztés” projekt – eszközbeszerzés
 lámpatest oszlopokkal cofog 013320 K64 rovat 1.059.100 Ft
 áfa K67 rovat 285.957 Ft

Óvodánál
 091140 cofog K64 rovat Rotikom játék elemek 316.638 Ft
 091140 cofog K67 rovat áfa 85.492 Ft

Felújítási kiadás **4.568.297 Ft**

Magyar Falu program „Tardos temetőfejlesztés” projekt
 (Projektelőkészítés, 3D kerítés és kiskapu építés,
 kerítés építés, parcellarendezés, területrendezés)
 cofog 013320 K71 rovat 3.597.085 Ft
 áfa K74 rovat 971.212 Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés **38.524 Ft**
 018010 cofog K914 rovat 38.524 Ft

Tartalék előirányzat **5.242.871 Ft-tal nő**
 Így a **tartalék előirányzata 49.718.307 Ft-ra** változik.
 Ebből 2.000.000 Céltartalékot képeztünk pályázati önrészre. Általános tartalék 47.718.307 Ft

Összes kiadás **19.833.106 Ft**

A bevételi és kiadási előirányzat fő összege 837.926.126 Ft-ról 857.759.232 Ft-ra módosul.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az előterjesztés alapján a költségvetési rendelet módosítást fogadja el, így a 2024. évi költségvetés fő összege 857.759.232 Ft-ra változik.

Tardos, 2024. május 10.

Csabán Béla
 Polgármester

1. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Tardos Község Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1/2 oldal

forint

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	I. Módosított előirányzat
	A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai	190 911 163	192 797 557
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	78 662 077	78 662 077
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 866 822	75 866 822
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 469 233	8 469 233
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	24 044 707	24 044 707
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 868 324	5 572 896
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.7.	Elszámolásból származó bevétel		181 822
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 092 501	8 328 812
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 092 501	8 328 812
2.2.1	Társadalom pénzügyi alapjaitól átvett	106 800	106 800
2.2.2	Elkülönített állami pénzalakpoktól átvett	2 727 763	2 727 763
2.2.4	Vértestola Önkormányzat működ támog. Közös Hivatal	2 257 938	2 257 938
2.2.5	Önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztáshoz támogatás (Közös Hivatalnak)		2 836 311
2.2.6	Kétkerékkel 7 határon át 2023. évi pályázati támogatás		400 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	55 208 904	61 122 258
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 913 354
3.1.1	Magyar Falu program - "Tardos temetőfejlesztés" projekt támogatás		5 913 354
3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	55 208 904	55 208 904
3.2.1	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00050 Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson		
3.2.2	TOP-Plusz -1.2.1-21-KO1-2022-00005 Tardosi Polgármesteri Hiv.energetikai korszerűsítése		
3.2.3	EMVA Külföldi utak fejlesztése	55 208 904	55 208 904
3.3	ebből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek	44 300 000	44 491 638
4.1.	Helyi adók	43 800 000	43 991 638
4.1.1.	Építményadó	4 000 000	4 000 000
4.1.2	Kommunális adó	4 500 000	4 500 000
4.1.3	Idegenforgalmiadó	300 000	300 000
4.1.4	Iparűzési adó	35 000 000	35 000 000
4.1.5	Termőföld bérbeadásából származó szja bevétel		191 638
4.2	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	500 000
5.	Működési bevételek	36 915 293	37 516 819
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 336 644	7 336 644
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 300 100	4 300 100
5.4.	Tulajdonosi bevételek	6 235 160	6 235 160
5.5.	Ellátási díjak	11 230 900	11 230 900
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 715 836	4 904 836
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 043 403	3 043 403
5.8.	Kamatbevételek	18 250	18 250
5.9	Egyéb működési bevétel	35 000	447 526
6.	Felhalmozási bevételek		700 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése (áfa nélkül)		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		700 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	250 000	250 000
7.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	250 000	250 000
7.2	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		402 130
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		402 130
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	332 677 861	345 609 214
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei		
12.	Maradvány igénybevétele	326 099 602	332 962 831
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	326 099 602	332 962 831
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	179 148 663	179 187 187
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés		38 524
13.2	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	58 714 128	58 714 128
13.3	Központi irányító szervi támogatás Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	120 434 535	120 434 535
14.	Külföldi finanszírozás bevételei		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	505 248 265	512 150 018
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	837 926 126	857 759 232

1. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Tardos Község Önkormányzata 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEG

KIADÁSOK

2/2 oldal

forint

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	I. Módosított előirányzat
	A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai	340 029 608	345 308 137
1.1.	Személyi juttatások	162 964 303	165 696 553
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 877 822	22 273 496
1.3.	Dologi kiadások	147 810 983	149 550 341
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 081 500	4 081 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 295 000	3 706 247
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		411 247
1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 295 000	3 295 000
1.8.1	Civil szervezetek működési támogatása	2 500 000	2 500 000
1.8.1.1	ebből: Tardos Futbal Klub 500 000 Ft		
1.8.1.2	Sprint Futó Klub 50 000 Ft		
1.8.1.3	Tardosi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 1.345.000 Ft		
1.8.1.4	Visszatérő Erő Sport Egyesület 75.000 Ft		
1.8.1.5	Magyar Karbírkózó Egyesület 75.000 Ft		
1.8.1.6	Tardosi Futball Klub 250.302 Ft		
1.9.	Háziorvosi szolgálatnak iskola egészségügyi ellátásra	45 000	45 000
1.10	Bursa ösztöndíj	500 000	500 000
1.11	Működési célú visszatérítendő kölcsön	250 000	250 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	267 655 216	276 928 398
2.1.	Beruházások	125 810 211	128 262 398
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	114 212 821	114 212 821
2.3.	Felújítások	141 845 005	146 413 302
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	75 170 005	75 170 005
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		2 252 698
2.5.1	Lakástámogatás		
2.5.2	Tardosi Futball Klubnak visszatérítendő felhalmozási támogaás		2 252 698
3.	Tartalékok	44 475 436	49 718 307
3.1.	Általános tartalék	42 475 436	47 718 307
3.2.	Céltartalék (pályázati önrész)	2 000 000	2 000 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	652 160 260	671 954 842
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	185 765 866	185 804 390
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	6 617 203	6 655 727
7.2	Központi irányító szervi támogaás - Intézményfinanszírozás Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal	58 714 128	58 714 128
7.3	Központi irányító szervi támogatás - Intézményfinanszírozás Tardosi Hétszínvirág Óvoda	120 434 535	120 434 535
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	185 765 866	185 804 390
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	837 926 126	857 759 232

Csabán Béla polgármester

Katona Ágnes jegyző

A helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok,.
kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban

BEVÉTELEK

	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Kötelező feladatok	Kötelező feeladatok módosított előirányzat	Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok módosított előirányzat	államig. feladatok	államig.feladatok módosított előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzat által irányított költségvetési szerv bevételei (Óvoda)	129 951 281	130 676 289	129 951 281	131 078 419	-		-	
1.1	Intézményi működési bevételek	9 516 746	9 516 746	9 516 746	9 516 746				
1.2	Működési támogatások								
1.3	Felhalmozási célú támogatás áh-án kívül				402 130				
1.4	Pénzmaradvány		725 008		725 008				
1.5	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	120 434 535	120 434 535	120 434 535	120 434 535				
2.	Közös Önkormányzati Hivatal bevételei	62 160 582		62 160 582	64 996 893				
2.1	Intézményi működési bevételek	641 250	641 250	641 250	641 250				
2.2	Működési támogatások	2 257 938	5 094 249	2 257 938	5 094 249				
2.3	Pénzmaradvány	547 266	547 266	547 266	547 266				
2.4	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	58 714 128	58 714 128	58 714 128	58 714 128				
3	Önkormányzat saját bevételei	26 757 297	27 358 823	26 757 297	27 358 823	-		-	
3.1	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	7 036 644	7 036 644	7 036 644	7 036 644				
3.2	Közvetített szolgáltatás	3 964 100	3 964 100	3 964 100	3 964 100				
3.3	Tulajdonosi bevételek	6 235 160	6 235 160	6 235 160	6 235 160				
3.4	Ellátási díjak	5 270 000	5 270 000	5 270 000	5 270 000				
3.5	Általános forgalmi adó bevétel	3 106 393	3 295 393	3 106 393	3 295 393				
3.6	Visszaigényelhető áfa	1 097 000	1 097 000	1 097 000	1 097 000				
3.7	Kamatbevételek	18 000	18 000	18 000	18 000				
3.8	Egyéb működési bevétel	30 000	442 526	30 000	442 526				
4	Önkormányzat közhatalmi bevételek	44 300 000	44 491 638	44 300 000	44 491 638				
4.1	Helyi adók	43 800 000	43 991 638	43 800 000	43 991 638				
4.1.1	Építmény adó	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000				
4.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000				
4.1.3	Idegenforgalmi adó	300 000	300 000	300 000	300 000				
4.1.4	Iparűzési adó	35 000 000	35 000 000	35 000 000	35 000 000				
4.1.5	Termőföldbérbeadásából származó szja bevétel		191 638		191 638				
4.2	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	500 000	500 000	500 000				
5.	Önkormányzat működési támogatásai	190 911 163	192 797 557	190 911 163	192 797 557				
6.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 084 563	3 484 563	2 834 563	3 234 563	250 000	250 000		
6.1	Működési célú támogatásértéki bevétel	2 834 563	3 234 563	2 834 563	3 234 563				
6.1.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	106 800	106 800	106 800	106 800				
6.1.2	EU támogatás								
6.1.3	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	2 727 763	2 727 763	2 727 763	2 727 763				
6.1.4	Kerékpárral 7 határon át 2023. évi pályázati támogatás				400 000				
6.2	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	250 000	250 000			250 000	250 000		
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	55 208 904	61 122 258	55 208 904	61 122 258				
8.	Felhalmozási bevételek		700 000		700 000				
8.1	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)		700 000		700 000				
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					-			
9.1	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
9.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatér								
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	512 373 790	526 030 151	512 123 790	525 780 151	250 000	250 000	-	
11.	Maradvány igénybevétele	325 552 336	331 690 557	325 552 336	331 690 557				
11.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	325 552 336	331 690 557	325 552 336	331 690 557				
11.2	Államháztartáson belüli megelőlegezés		38 524		38 524				
12.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	325 552 336	331 729 081	325 552 336	331 729 081				
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	837 926 126	857 759 232	837 676 126	857 509 232	250 000	250 000	-	

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

A helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban

KIADÁSOK

2/2 oldal
forint

	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Kötelező feladatok	Kötelező feeladatok módosított előirányzat	Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok módosított előirányzat	államig. feladatok	államig.feladatok módosított előirányzat
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzat által irányított költségvetési szerv kiadásai (Óvoda)	129 951 281	131 078 419	129 951 281	131 078 419				
1.1	Személyi juttatások	76 434 124	76 434 124	76 434 124	76 434 124				
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	10 185 998	10 185 998	10 185 998	10 185 998				
1.3	Dologi kiadások	42 924 759	43 649 767	42 924 759	43 649 767				
1.4	Beruházási kiadás	406 400	808 530	406 400	808 530				
2.	Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei	62 160 582	64 996 893	62 160 582	64 996 893				
2.1	Személyi juttatások	48 795 449	50 991 449	48 795 449	50 991 449				
2.2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 720 433	7 046 394	6 720 433	7 046 394				
2.3	Dologi kiadások	6 644 700	6 959 050	6 644 700	6 959 050				
3.	Önkormányzat kiadásai	148 324 145	150 041 355	145 574 145	147 291 355	2 750 000	2 750 000	-	
4.	Személyi juttatások	37 734 730	38 270 980	37 734 730	38 270 980				
5.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 971 391	5 041 104	4 971 391	5 041 104				
6.	Dologi kiadások	98 241 524	98 941 524	98 241 524	98 941 524				
7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 081 500	4 081 500	4 081 500	4 081 500				
7.1.1	Települési támogatás	2 910 000	2 910 000	2 910 000	2 910 000				
7.1.2	Egyes szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	1 171 500	1 171 500	1 171 500	1 171 500				
8.	Elvonások és befizetések								
9.	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	3 295 000	3 706 247	545 000	956 247	2 750 000	2 750 000		
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	267 248 816		267 248 816	273 867 170				
10.1	Beruházás	125 403 811	127 453 868	125 403 811	127 453 868				
10.2	Felújítás	141 845 005	146 413 302	141 845 005	146 413 302				
11.	Egyéb felhalmozási kiadás		2 252 698		2 252 698				
11.1	Lakástámogatás								
11.2	Egyéb felhalmozási célú kiadás		2 252 698		2 252 698				
12.	Tartalékok	44 475 436	49 718 307	44 475 436	49 718 307			-	
12.1	Általános tartalék	42 475 436	47 718 307	42 475 436	47 718 307				
12.2	Céltartalék	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000				
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	652 160 260	398 087 672	649 410 260	669 204 842	2 750 000	2 750 000		
14.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	185 765 866	185 804 390	185 765 866	185 804 390				
14.1	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	6 617 203	6 655 727	6 617 203	6 655 727				
14.2	Központi irányító szervi támogatás - intézményfinanszírozás	179 148 663	179 148 663	179 148 663	179 148 663				
14.3	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai								
14.3.1	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése								
14.3.2	Kölcsön törlesztése								
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	837 926 126	857 759 232	835 176 126	855 009 232	2 750 000	2 750 000	-	

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

4. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Tőkejellegű bevételek és kiadások előirányzata

forint			
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	I. Módosított előirányzat
	A	B	C
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	55 208 904	61 122 258
2.	ebből EU-s támogatás	55 208 904	55 208 904
3.	Felhalmozási bevételek		700 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		402 130
5.	ebből EU-s támogatás (közvetlen)		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		
7.	Felhalmozási áfa		189 000
9.	Költségvetési bevételek összesen:	55 208 904	62 413 388
10.	Hiány belső finanszírozása		
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	154 183 539	154 183 539
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		
13.	Finanszírozási bevételek	154 183 539	154 183 539
14.	ÖSSZES BEVÉTEL	209 392 443	216 596 927
15.	Beruházások	125 810 211	128 262 398
16.	ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	114 212 821	114 212 821
17.	Felújítás	141 845 005	146 413 302
18.	ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	75 170 005	75 170 005
19.	Egyéb felhalmozási kiadás		2 252 698
20.	Tartalék	2 000 000	2 000 000
21.	Költségvetési kiadások összesen:	269 655 216	278 928 398
22.	Hitel, kölcsön törlesztés		
23.	Értékpapír vásárlás		
25.	Finanszírozási kiadások		
26.	ÖSSZES KIADÁS	269 655 216	278 928 398

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

5. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez
Beruházási kiadások előirányzata feladatonként

forintban							
	Megnevezés	Beruházás értéke			Beruházás értéke		
		Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
		áfa nélkül	áfa	Összesen	áfa nélkül	áfa	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G
1.	TOP-Plusz pályázat Belterületi zöldinfrastruktra fejlesztése Tardoson (támogatás 30.067.000)	24 493 701	6 613 299	31 107 000	24 493 701	6 613 299	31 107 000
2.	Belterületi zöldinfrastruktura fejlesztéshez eszköz beszerzés	3 000 000	810 000	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000
3.	Magyar Falu pályázat "Tardos temetőfejlesztés projekt - eszközbeszerzés lámpatest oszlopokkal				1 059 100	285 957	1 345 057
4.	Windows 11 és office szoftver beszerzés 3 db	150 000	40 500	190 500	150 000	40 500	190 500
5.	Informatikai eszköz beszerzés 6 db hivatalba	600 000	162 000	762 000	1 155 118	311 882	1 467 000
6.	Kisértékű eszközök beszerzés szükség szerint hivatalba	300 000	81 000	381 000	300 000	81 000	381 000
7.	Kisértékű eszközök beszerzés szükség szerint önkormányzathoz	500 000	135 000	635 000	500 000	135 000	635 000
8.	Informatikai eszköz beszerzés Községi házba	250 000	67 500	317 500	250 000	67 500	317 500
9.	Eszköz beszerzés szükség szerint községi házba	300 000	81 000	381 000	300 000	81 000	381 000
10.	EMVA pályázat - Külterületi helyi közutak fejlesztése	79 295 821		79 295 821	79 295 821		79 295 821
11.	Klíma beszerelése Művelődési házba	1 200 000	324 000	1 524 000	1 200 000	324 000	1 524 000
12.	Óvodánál kazáncsere - beszerzés	3 937 000	1 062 990	4 999 990	3 937 000	1 062 990	4 999 990
13.	Óvodánál 2 db kapu beépítése	1 574 803	425 197	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000
14.	Óvodánál kisértékű eszközök beszerzése (2 db ételszállító badella, 1 db hűtőszekrény, szükség szerint egyéb kisértékű eszköz)	320 000	86 400	406 400	320 000	86 400	406 400
15.	Óvodánál Rotikom játék elemek beszerzése				316 638	85 492	402 130
16.	Mindösszesen:	115 921 325	9 888 886	125 810 211	117 852 181	10 410 217	128 262 398

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Az önkormányzat 2024. évi létszáma

	Költségvetési szerv	Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Közfoglal-koztatottak		Összesen	
		eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	<u>Tardos Község Önkormányzata</u>	4,00	4,00	0,00		2,00	2,00	6,00	6,00
1.1	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	2,00	2,00					2,00	2,00
1.2	Zöldterületek kezelése üres álláshely	0,64	0,64					0,64	0,64
1.4	Közfoglalkoztatás					2,00	2,00	2,00	2,00
1.5	Város és község gazdálkodás üres álláshely	0,36	0,36					0,36	0,36
1.6	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1,00	1,00					1,00	1,00
2.	<u>Tardosi Hétszínvirág Ovoda</u>	12,00	12,00	0,00		0,00		12,00	12,00
2.1	Gyermekeképzetetés köznevelési intézményben (óvoda)	2,00	2,00					2,00	2,00
2.2	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	8,00	8,00					8,00	8,00
2.2.1	Üres álláshely 1 fő	1,00	1,00					1,00	1,00
2.3	Nemzetiségi óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	1,00	1,00					1,00	1,00
3.	<u>Tardosi Közös Önkormányzati Hivatal Tardos</u>	7,00	7,00	0,00		0,00		7,00	7,00
3.1	Onkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és igazgatási tevékenysége ebből 1 fő betöltetlen álláshely	5,00	5,00					5,00	5,00
3.2	Üres álláshely	2,00	2,00					2,00	2,00
4.	Létszám mindösszesen :	23,00	23,00	0,00		2,00	2,00	25,00	25,00

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

BEVÉTELEK														
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat	Önkormányzato k működési támogatása	Működési célú támogatások államháztartáso n belülről	Felhalmozási célú támogtások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Államháztartáso n belüli megelőlegezés	Maradvány igénybevétele	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	011130	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalk.,ált igazg.tev	eredeti					48 000		250 000				298 000
2.			módosított					48 000		250 000				298 000
3.	900020	Önkormányzatok funkcióra nem tervezető bevételei államházt. kívül	eredeti				44 300 000							44 300 000
4.			módosított				44 491 638							44 491 638
5.	013320	Köztemető fenntartás és működtetés	eredeti					300 000						300 000
6.			módosított					300 000						300 000
7.	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	eredeti					6 638 140						6 638 140
8.			módosított					6 874 274						6 874 274
9.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	eredeti	190 911 163										190 911 163
10.			módosított	192 797 557		5 913 354						38 524		198 749 435
11.	018030	Támogatás célú finanszírozási műveletek	eredeti										325 552 336	325 552 336
12.			módosított										331 690 557	331 690 557
13.	041233	Hosszabb időtartamú közfogalkoztatás	eredeti		2 727 763									2 727 763
14.			módosított		2 727 763									2 727 763
15.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredeti											0
16.			módosított											0
17.	062020	Településfejlesztési projekt és támogatásuk	eredeti			55 208 904								55 208 904
18.			módosított			55 208 904								55 208 904
19.	064010	Közüilágítás	eredeti											0
20.			módosított											0
21.	066010	Zöldterület kezzelés	eredeti											0
22.			módosított											0
23.	066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	eredeti											0
24.			módosított		400 000			192 176	700 000					1 292 176
25.	072310	Háziorvosi alapellátás	eredeti					40 000						40 000
26.			módosított					40 000						40 000
27.	072111	Fogorvosi alapellátás	eredeti											0
28.			módosított											0
29.	074031	Család és nöüvédelmi egészségügyi gondozás	eredeti					1 471 604						1 471 604
30.			módosított					1 556 223						1 556 223
31.	074032	Ifjúúságegészségügyi gondozás	eredeti		106 800									106 800
32.			módosított		106 800									106 800
33.	081071	Üdüülői szálláshely szolgáltatás, és étkezttetés	eredeti											0
34.			módosított											0
35.	082044	Könyvtári szolgáltatások	eredeti											0
36.			módosított											0

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

BEVÉTELEK														
	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat	Önkormányzatok működési támogatása	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Államháztartáson belüli megelőlegezés	Maradvány igénybevétele	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
37.	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	eredeti					2 551 000						2 551 000
38.			módosított					2 639 597						2 639 597
39.	107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán	eredeti					7 789 900						7 789 900
40.			módosított					7 789 900						7 789 900
41.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetb.ell.támog.	eredeti											0
42.			módosított											0
43.	084031	Civil szervezetek működ.támogatása	eredeti											0
44.			módosított											0
45.	052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	eredeti					7 918 653						7 918 653
46.			módosított					7 918 653						7 918 653
47.	052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	eredeti											0
48.			módosított											0
49.	900060	Forgatási célú finanszírozási műveletek	eredeti											0
50.			módosított											0
51.		Tardos Önkormányzat bevételei összesen:	eredeti	190 911 163	2 834 563	55 208 904	44 300 000	26 757 297	0	250 000	0	0	325 552 336	645 814 263
52.			módosított	192 797 557	3 234 563	61 122 258	44 491 638	27 358 823	700 000	250 000	0		331 690 557	661 683 920

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

KIADÁSOK

forintban

	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Lakástámogatás	EU-s forrásból finansz. Programok	EU-s forrásból finansz. Pr. Önkorm. hj.	Egyéb felhalm. Célú kiadások	Tartalékok	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	eredeti	48 795 449	6 720 433	6 644 700									62 160 582
2.			módosított	48 795 449	6 720 433	6 644 700									62 160 582
3.	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	eredeti												0
4.			módosított	2 196 000	325 961	314 350									2 836 311
5.		Kiadások összesen	eredeti	48 795 449	6 720 433	6 644 700	0	0	0	0	0	0	0	0	62 160 582
6.			módosított	50 991 449	7 046 394	6 959 050	0	0	0	0	0	0	0	0	64 996 893

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

Tardosi Hétszínvirág Óvoda 2024. évi költségvetése feladatonként
KIADÁSOK

2/2. oldal
forintban

	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások	Lakástámogatás	EU-s forrásból finansz. Programok	EU-s forrásból finansz. Pr. Önkorm. hj.	Egyéb felhalm. Célu kiadások	Tartalékok	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1.	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	eredeti	9 060 800	1 220 097	30 876 279		406 400							41 563 576
2.			módosított	9 060 800	1 220 097	30 876 279		406 400							41 563 576
3.	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	eredeti	53 061 681	7 088 581	4 128 050									64 278 312
4.			módosított	53 061 681	7 088 581	4 128 050									64 278 312
5.	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének ellátásnak szamai feladatai	eredeti	500 000	65 000	63 500									628 500
6.			módosított	500 000	65 000	63 500									628 500
7.	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	eredeti	13 481 643	1 773 710	156 050									15 411 403
8.			módosított	13 481 643	1 773 710	156 050									15 411 403
9.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	eredeti	330 000	38 610	7 700 880									8 069 490
10.			módosított	330 000	38 610	8 425 888		402 130							9 196 628
11.		Kiadások összesen:	eredeti	76 434 124	10 185 998	42 924 759	0	406 400	0	0	0	0	0	0	129 951 281
12.			módosított	76 434 124	10 185 998	43 649 767	0	808 530	0	0	0	0	0	0	131 078 419

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

10. melléklet /2024. (V. .) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata célonként

forintban

	megnevezése	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
		áfa nélkül	áfa	Összesen	áfa nélkül	áfa	Összesen
		eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti
	A	B	C	D	B	C	D
1.	Csalogány utca, Alkotmány utca felújítása, Vadvirág-Kossuth-Héregi u. csomópont átalakítása	50 000 000	13 500 000	63 500 000	50 000 000	13 500 000	63 500 000
2.	TOP-Plusz pályázatból Tardosi Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése(támogatás 63.802.247 Ft+ 11.367.758 önerő)	59 188 980	15 981 025	75 170 005	59 188 980	15 981 025	75 170 005
3.	Magyar Falu program - "Tardos temetőfejlesztés" projekt (Projektelőkészítés, 3D kerítés és kiskapu építés, kerítés építés, parcellarendezés, területrendezés)				3 597 085	971 212	4 568 297
4.	Szennyvíztisztótelep értéknövelő felújítás (Tardos Óvoda köz házi átemelő, Csalogány u. házi átemelő építészeti felújítása felújítása)	2 500 000	675 000	3 175 000	2 500 000	675 000	3 175 000
5.	Összesen	111 688 980	30 156 025	141 845 005	115 286 065	31 127 237	146 413 302

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

EU-s projekt neve,
azonosítója:

TOP-Plusz-2.1.1-21-KO1-2022-00005 Tardosi Polgármesteri Hivatal Energetikai korszerűsítése

	Források	2018.	2019.	2020.	2021	2022	2023	2024	Összesen
1.	Saját erő							11 367 758	11 367 758
1.1	- saját erőből központi támogatás								
2.	EU-s forrás						63 802 247		63 802 247
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:						63 802 247		75 170 005
	Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	2021	2022	2023	2024	Összesen
7.	Személyi jellegű								
8.	Beruházások, beszerzések							75 170 005	75 170 005
9.	Szolgáltatások igénybe vétele								
10.	Adminisztratív költségek								
11.	Dologi kiadások								
12.	Összesen:							75 170 005	75 170 005

EU-s projekt neve,
azonosítója:

TOP-Plusz-1.2.1-21-KO1-2022-00050 Belterületi zöldinfrastruktúra fejlesztése Tardoson

	Források	2018.	2019.	2020.	2021	2022	2023	2024	Összesen
1.	Saját erő							4 850 000	4 850 000
1.1	- saját erőből központi támogatás								
2.	EU-s forrás						30 067 000		30 067 000
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:						30 067 000	4 850 000	34 917 000
	Kiadások, költségek	2018	2019.	2020.	2021	2022	2023	2024	Összesen
7.	Személyi jellegű								
8.	Beruházások, beszerzések							34 917 000	34 917 000
9.	Szolgáltatások igénybe vétele								
10.	Adminisztratív költségek								
11.	Dologi kiadások								
12.	Összesen:							34 917 000	34 917 000

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

11. melléklet /2024. (II. .) önkormányzati rendelethez

Tardos Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei

EU-s projekt neve,
azonosítója:

EMVA - VP6-7.2.1-21 - Külterületi helyi közutak fejlesztése
(Iratazonosító:3374927678)

	Források	2018.	2019.	2020.	2021	2022	2023.	2024.	Összesen
1.	Saját erő				1 170 305			15 101 488	16 271 793
1.1	- saját erőből központi támogatás								
2.	EU-s forrás						55 208 903	55 208 904	110 417 807
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:				1 170 305		55 208 903	70 310 392	126 689 600
	Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	2021	2022	2023.	2023	Összesen
7.	Személyi jellegű								
8.	Beruházások, beszerzések				1 170 305		15 994 023	79 295 821	96 460 149
9.	Szolgáltatások igénybe vétele								
10.	Adminisztratív költségek								
11.	Dologi kiadások						6 056 524	24 172 927	30 229 451
12.	Összesen:				1 170 305		15 994 023	103 468 748	126 689 600

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

TERVEZET
Tardos Község Önkormányzat képviselő-testületének
/2024 (V. .) önkormányzati rendelete

Tardos Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló
1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. § (1) Tardos Község Önkormányzata a 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. § (1) Tardos Község Önkormányzata (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2024. évi költségvetésének:

- a) Bevételi főösszegét: 857 759 232 forintban,
melyből
 1. Működési bevétel összegét 641 162 305 forintban
 2. Felhalmozási bevétel összegét 216 596 927 forintbanállapítja meg,
- b) Kiadási főösszegét: 857 759 232 forintban,
melyből
 1. Működési kiadás összegét 578 830 834 forintban
 2. Felhalmozási kiadás összegét 278 928 398 forintbanhagyja jóvá.”

2.§ A Rendelet 1. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeg, valamint az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeg egyenlege nulla, melyből:

- | | |
|--|---------------------|
| a) működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege | + 62 331 471 forint |
| b) felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege | - 62 331 471 forint |

3.§ A Rendelet 1. melléklete helyébe a jelen rendelet 1. melléklete lép.

4.§ A Rendelet 2. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

5.§ A Rendelet 3. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

6.§ A Rendelet 4. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

7.§ A Rendelet 5. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

8.§ A Rendelet 6. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

9.§ A Rendelet 7. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

10.§ A Rendelet 8. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

11.§ A Rendelet 9. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

12.§ A Rendelet 10. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

13.§ A Rendelet 11. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

14. § Ez a rendelet 2024.-én lép hatályba, és-én hatályát veszti.

Csabán Béla
polgármester

Katona Ágnes
jegyző

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tardos Község Önkormányzata képviselő-testületének

Tárgy: „A gyermekek védeleméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényből eredő önkormányzati feladatok végrehajtásáról”



Beszámoló

*a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló törvényből eredő önkormányzati feladatok
végrehajtásáról
2024. évben*

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.) 96.§ (6) bekezdése előírja, hogy a helyi települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig - külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít, amelyet a képviselő-testület megtárgyal. A beszámoló tartalmi követelményét a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Kormányrendelet (továbbiakban: Gyer.) 10. számú melléklete határozza meg.

A gyermekek védelme a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére, veszélyeztetettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermekhelyettesítő védelmének biztosítására irányuló tevékenység.

A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekvédelmi szakellátások, valamint a jogszabályokban meghatározott hatósági intézkedések biztosítják.

A gyermek családjában történő nevelkedését segítő ellátást a gyermek és családja helyzetéhez, szükségleteihez igazodóan kell nyújtani. A jogszabályokban meghatározott ellátások igénybevétele általában önkéntes. A gyermek szülője, vagy más törvényes képviselője csak a jogszabályban meghatározott esetekben kötelezhető valamely ellátás igénybevételére.

A gyermekek védelmét ellátó helyi önkormányzatnak kiemelt feladata a gyermekek mindenkifelett álló érdekének figyelembevétele, a törvényben elismert jogainak biztosítása az egyenlő bánásmód követelményének betartásával.

I. A település demográfiai adatai, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira:

Tardos Község állandó lakosságának száma (2023. december 31-i állapot szerint): 1 726 fő, ebből a 18 éven aluliak száma: 344 fő (19,93 %), ezen belül a 14 év alatti gyermekek száma: 282 fő (16,33 %).

Korcsoport	Férfi	Nő	Összesen
0 - 14 éves	136	146	282
15 - 18 éves	36	26	62
19 - 59 éves	500	472	972
60 - és feletti	156	254	410
Összesen	828	898	1726

II. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

A Gyvt-ben meghatározott feltételek szerint a rászoruló gyermek számára a települési önkormányzat jegyzője rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot, továbbá egyéb kiegészítő-pénzbeli és természetbeni támogatást állapíthat meg.

A települési önkormányzat személyes gondoskodás keretében gyermekjóléti szolgáltatást, gyermekek napközbeni ellátását (óvoda, iskolai napközi) és a máshol igénybe vehető ellátásokhoz való hozzájutás szervezését biztosítja.

Tardos Község Önkormányzata maradéktalanul eleget tesz a gyermekvédelmi kötelezettségeinek. Az önkormányzat költségvetési rendeletében biztosítja a támogatások, segélyek folyósításához, a személyes gondoskodás működtetéséhez és a gyermekintézményekben az e célra szükséges forrásokat.

A beszámolási időszakban - a Gyvt. 19. § (1) bekezdése alapján - a **rendszeres gyermekvédelmi** kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult

- a Gyvt. 21/B. § meghatározott gyermek étkeztetés kedvezményének,
- a Gyvt. 20/A. §-ban meghatározott pénzbeli támogatásnak,
- a Gyvt-ben és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezmények (ingyenes tankönyv)

igénybevételére.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek főként a 14 év alatti korosztályból és elsősorban a két- és többgyermekes családból kerültek ki. A jogosult gyermekek családjában az egy főre jutó jövedelem nem érte el – a törvény által meghatározott – a szociális vetítési alap 165 %-át (47.025, -Ft-ot), egyedülálló szülő esetén a 180 %-át (51.300, Ft-ot), továbbá a családban az egy főre jutó vagyon mértéke nem haladta meg külön-külön számítva a a szociális vetítési alap összegének húszszorosát (570.000, Ft-ot), vagy együtt számítva a szociális vetítési alap összegének hetvenszeresét (1.995.000, -Ft-ot)

A meghatározott feltételek fennállása esetén a jegyző egy év időtartamra állapítja meg a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát.

2023. év december 31. napján 8 gyermek (4 család - ebből egyedülálló szülő 1 és ebből gyám 2) részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, elutasításra nem került sor.

A Gyvt. 21/B. § alapján – gyermekétkeztetés esetén – a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek közül

- | | |
|--------------------------------------|-------|
| • óvodában | 2 fő, |
| • általános iskola 1 – 8 osztályában | 6 fő |

részesült kedvezményben (az intézményi térítési díj 100 %-át kedvezményként került biztosításra).

A jegyző, mint gyámhatóság a Gyvt. 20/A. § (1) bekezdése szerint annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek augusztus 1-jén, illetve november 1-jén a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennállt, pénzbeli támogatást folyósít.

A pénzbeli támogatás összege gyermekekenként 6.000.-Ft. Ezek alapján augusztus hónapban 7 gyermek részére összesen 42.000.-Ft, november hónapban 5 gyermek részére összesen 30.000.-Ft pénzbeli támogatás került kiosztásra, mindösszesen 72.000.-Ft értékben.

A gyámhatóság a Gyvt. 20/A. § (2) pontja szerint annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek a 67/A. § szerinti hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzete és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult emelt összegű pénzbeli támogatást nyújt.

A pénzbeli támogatás összege gyermekekenként 6.500.-Ft. Ezek alapján augusztus hónapban 2 gyermek részére 13.000.-Ft emelt összegű pénzbeli támogatás került kiosztásra, november hónapban 3 gyermek részére 19.500.-Ft pénzbeli támogatás került kiosztásra, mindösszesen 32.500.-Ft értékben.

Az önkormányzatot a pénzben nyújtott támogatás vonatkozásában kiadás nem terhelte, azt az állami költségvetés 100 %-ban megtérítette.

Egyéb, a gyermek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI törvényben nem szabályozott juttatások

A rászorult gyermekek óvodai, iskolai étkezésükhöz és tankönyveikhez kaptak támogatást. 2022/2023-es tanévben minden általános iskolás tanuló kapott ingyen tankönyvet.

Gyermekétkeztetés keretén belül 50 %-os kedvezményben részesül

- | | |
|---|------------|
| • óvodában | 0 gyermek |
| • általános iskola 1 – 8. osztályos tanulói közül | 12 gyermek |

A felsőoktatási intézmények hallgatóinak támogatására szolgál a **Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj**, mely egy tanévre állapítható meg, elbírálása szociális rászorultság alapján, pályázati úton történik. 2023. évben (2022/2023. év I. félévére és 2022/2023. év II. félévére vonatkozóan) 5 fő hallgató („B” típusú) részesült ösztöndíjban, (5.000.-Ft/fő 10 hónapon keresztül) összesen 250.000.-Ft összegben. Pályázat elutasítására nem került sor.

Az előző évi megállapítás alapján 2023. évben utalásra került (öt fő részére) összesen 250.000.-Ft támogatás.

Arany János Tehetséggondozó Programban 2023. évben tardosi tanuló nem vett részt, tanulmányi ösztöndíj nem került kifizetésre.

III. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások

A gyermekjóléti alapellátások célja a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelésének elősegítése, a veszélyeztetettség megelőzése és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetése, valamint a gyermek családjából történő kiemelésének a megelőzése.

A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermeke testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.

(A gyermekjóléti szolgáltatás feladatait részletesen a Gyvt. 39. §-a tartalmazza.)

A gyermekjóléti alapellátások: a gyermek átmeneti gondozása - helyettes szülői hálózat - kivételével biztosítottak.

A gyermekjóléti szolgálat feladata a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a veszélyeztetettséget észlelő és jelző rendszer működtetése. A jelzőrendszer tagjai a védőnői szolgálat, a háziorvos, a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók (így különösen a családsegítő szolgálat, családsegítő központ), köznevelési intézmények, a rendőrség, az ügyészség, a bíróság, a pártfogó felügyelői szolgálat, az áldozatsegítés és a kárenyhítés feladatait ellátó szervezetek, a menekülteket befogadó állomás, az egyesületek, az alapítványok és az egyházi jogi személyek, a munkaügyi bíróságok.

Ezen szervek kötelesek jelzéssel élni a gyermek veszélyeztetettsége esetén a gyermekjóléti szolgálatnál, illetve hatósági eljárást kezdeményezni a gyermek bántalmazása, illetőleg súlyos elhanyagolása vagy egyéb más, súlyos veszélyeztető magatartása esetén.

Ilyen jelzéssel és kezdeményezéssel bármely állampolgár és a gyermek érdekeit képviselő társadalmi szervezet is élhet.

A munka a veszélyeztetettséget észlelő és jelzőrendszer jelzéseire épül. A jelzés beérkezését követően a szolgálat családgondozója felveszi a kapcsolatot a családdal és dönt a probléma ismeretében arról, hogy milyen ellátási forma szükséges a probléma megszüntetése érdekében. Amennyiben a veszélyeztetettség megszüntethető az alapellátás keretében, illetőleg a szülő és a gyermek vállalja az együttműködést a szolgálattal, akkor alapellátás keretében történik a családgondozás. Ha az alapellátás keretében történő családgondozás nem jár eredménnyel, a szülő, vagy a gyermek nem működik együtt a családgondozóval a probléma megoldása érdekében, úgy a családgondozó javaslatot tesz a jegyzőnek a gyermekvédelembe vételére.

A gyermekjóléti szolgálati feladatok 2005. január 1-től Kistérségi Társulási formában kerülnek ellátásra (a Kistérséghez tartozó településekkel közösen).

A gyermekjóléti szolgálat 1 fő családgondozót biztosít Tardos – Vérttestolna községek számára.
Továbbá az iskolai- és óvodai szociális munkát Pincés Mariann végzi a településen.

A családgondozói feladatokat Vargáné Nagy Ida látja el. A családgondozó folyamatosan együttműködött a gyámügyi ügyintézővel, jó szakmai munkakapcsolatot alakított ki az óvodai és iskolai intézményvezetőkkel, valamint ezen intézményekben dolgozó gyermekvédelmi felelősökkel továbbá a háziorvossal és a védőnővel.

Szükség esetén esetmegbeszélést tartanak közösen, az esetmegbeszélésen számos ügyre még időben fényt derítenek, amit később sikeresen orvosolni tudnak.

A Gyermekjóléti Szolgálat családgondozója minden héten szerdán és pénteken tartózkodik Tardoson. Az Önkormányzat Tardos, Rákóczi Ferenc utca 19. sz. alatt a Községi Ház épületében biztosított helyet a szolgálat részére. Ügyfélfogadási ideje: szerdán: 10.00 – 12.00 óráig, illetve szerdai napokon 18 óráig valósul meg a családgondozás, valamint a jelzőrendszeri tagokkal való együttműködés.

2023-es év során alapellátásban részesülő gyermekek száma 12 fő. A családok száma, amelyben érintett gyermekek élnek: 7 család. **2023 év végén (december 31.-én) gondozott gyerekek száma 5 fő.** Közülük **5 fő alapellátásban, védelembe vétel 1 fő, 2023-as évben 1 ideiglenes kiemelésre került sor (családon belüli bántalmazás miatt).** Alapellátás esetén a családok gondozása folyamatos, tervszerű folyamat, melyben célokat tűznek ki. Ennek keretében együttműködésre szólítják fel a családot és tagjait. A közösen elkészített gondozási – nevelési terv alapján, magatartási, viselkedési szabályok megállapításával közösen próbálják megoldani a felmerülő problémákat. A tervek adott időre szólnak, melyet közösen értékelnek a családdal, és a meg nem valósult feladatok kerülnek a következő tervbe.

A családlátogatások alkalmával aktuális nevelési, anyagi, foglalkoztatási, iskolalátogatási, tanulmányi előmenetel, család nevelés zavarai, család és iskola kapcsolattartása és mentális kérdésekről folyik a beszélgetés a családgondozó és a család tagjai között.

Jellegzetes problémák: anyagi, foglalkoztatási, életvezetési, életviteli, családi konfliktusok (szülők közötti, szülők és gyermek közti), gyermeknevelési, magatartási és tanulási, valamint ezek halmozottan való előfordulása.

Ha a családdal az együttműködés valamely ok folytán nem valósul meg, és a gyermek veszélyeztetettsége továbbra is fennáll, a Szociális Alapellátó Intézmény Gyermekjóléti Szolgálat családgondozója javaslatot tesz a gyámhatóság felé a gyermekvédelembe vételére.

Védelembe vétel miatt gondozott gyermekek száma: 1 gyermek 1 családból

Átmeneti nevelésben gondozott gyermekek száma: 0 gyermek 0 családból.

Ideiglenes hatállyal elhelyezett gyermekek száma: 1

A gyermekek napközbeni ellátása:

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény ad szabályt a gyermekek napközbeni ellátásáról a családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletéről, gondozásáról, neveléséről, foglalkoztatásáról. Az étkeztetést kell megszervezni azon gyermekek számára, akiknek szülei, nevelői, gondozói munkavégzésük, betegségük vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni. Különösen olyan gyermekek számára kell biztosítani az étkeztetést, akinek testi, szellemi fejlődése érdekében állandó ellátásra van szüksége, illetve akiknek szülője szociális helyzete miatt nem tud gondoskodni az ellátásukról.

A családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletét, gondozását, nevelését, foglalkoztatását és étkeztetését Tardos Község Önkormányzat által működtetett óvodában és iskolai napköziben végzik. Az ellátás az azt igénylő gyermekek mindegyike részére biztosított.

Az igénybevételre vonatkozó adatokat az alábbi táblázat mutatja (2023.12.31.):

Ellátási forma	Beiratkozott	Ellátott
Óvoda	13	54
Általános Iskola	10	94
Összesen:	23	148

IV. A felügyeleti szervek és hatóságok ellenőrzései

A beszámolási időszakban a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala ellenőrzést nem végzett.

V. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok

Az önkormányzat működése – döntéshozatalai – során továbbra is figyelembe kell vennie a településen élő gyermekek mindenképp fellelő érdekeit.

Figyelemmel kell kísérni a gyermekek életkörülményeit, az abban bekövetkező kedvezőtlen változások esetén mielőbbi reagálásra van szükség. A Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálattal, valamint a jelzőrendszer tagjaival a jó munkakapcsolat fenntartása a továbbiakban is elengedhetetlen feltétele a hatékony gyermekvédelmi munkának.

A megjelenő pályázatok figyelésével és felhasználásával meg kell teremteni a gyermekek nyári felügyeletének, étkeztetésének, táboroztatásának anyagi alapjait, továbbá a veszélyeztetett kategóriába sorolt gyermekek pszichológiai foglalkozásának, a társadalom által elvárt normák közvetítésének lehetőségét.

VI. Bűnmegelőzési program főbb gyermekvédelmi pontjai

Tardos Község Önkormányzata nem rendelkezik bűnmegelőzési programmal, de a településen bűnmegelőzési, bűnüldözési szervek gyermekvédelmi tevékenysége jelenleg is összehangoltan működik. Az oktatási intézményben (általános iskolában) ennek megfelelően folynak a drogmegelőzési programok.

A rendőrség kapcsolata, együttműködése a gyermekjóléti szolgálattal jó.

Tardos gyermekvédelmi szempontból nem tartozik a kábítószerrel fertőzött és veszélyeztetett területek közé. Az általános iskolában az osztályfőnöki órák keretében a kábítószerrel szembeni foglalkozások mellett a dohányzás, alkoholfogyasztás hatásaival és ezeket az egészséges táplálkozás, helyes magatartás és életvezetés, konfliktuskezelési képességek kialakításával kötik össze, ami a hatékonyságot növeli.

VII. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés a gyermekvédelem területén

A Magyar Vöröskereszt Tatai Szervezetével a gyermekvédelem területén az Önkormányzat tartja a kapcsolatot. A Szociális Alapellátóval szintén jó a kapcsolat.

A folyamatos élelmiszeradományokból nem csak rászorulóknak biztosítanak, hanem sok családnak, illetve gyermeknek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Előterjesztésemben igyekeztem széleskörűen bemutatni a gyermekvédelemmel és a gyámügyi igazgatással kapcsolatos feladatokat.

Összességében megállapítható, hogy Tardos község gyermekvédelmi rendszerében jelentősebb hiányosságok nincsenek. Az önkormányzat a szociálisan hátrányos helyzetű családokban nevelkedő gyermekekért széleskörű ellátási formák és jelentős támogatási összegek biztosításával igyekezett megfelelni az elvárásoknak. A gyermek- és ifjúságvédelem területén tevékenykedők elkötelezetten, jó színvonalon látták el munkájukat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót elfogadni szíveskedjék!

Tardos, 2024. május 15.

Katona Ágnes
jegyző

17/547-7/2024

b.



Tardosi Hétszínvirág Óvoda

Tardosi Hétszínvirág Óvoda	
2024.05.13.	
17/547-7/2024	
B.1.	

2834 Tardos, Rákóczi F. u. 19

Tel: 34/351-476

OM azonosító:031784

Gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámoló

Helyzetelemzés 2024. május 1.:

2023-24. nevelési évben óvodába járó gyermekek száma összesen: 54 gyermek

Méhecske csoport: 17 gyermek

Katica csoport: 19 gyermek

Pillangó csoport: 18 gyermek.

Az óvodába járó gyermekek mindnyájan tardosi lakosok, állandó lakcímmel rendelkeznek, más településről nem jár az óvodánkba gyermek.

Nagycsaládos gyermek: 11 fő

Méhecske csoportos: 6 gyermek

Katica csoportos: 3 gyermek

Pillangó csoportos: 2 gyermek

Gyvt-s gyermek: 4 fő

Méhecske csoportos: 1 gyermek

Katica csoportos: 3 gyermek

Pillangó csoportos: 0 gyermek

Ingyen étkező: 33 fő

Méhecske csoportos: 8 gyermek

Katica csoportos: 13 gyermek

Pillangó csoportos: 12 gyermek

Fizetős gyermek: 7 fő

Méhecske csoportos: 3 gyermek

Katica csoportos: 1 gyermek

Pillangó csoportos: 3 gyermek

A szülő nem igényli a közétkeztetést: 2 fő

Méhecske csoportos: 1 gyermek

Katica csoportos: 1 gyermek

Pillangó csoportos: 0 gyermek

Nagyfokú ételallergia miatt nem veszi igénybe az óvodai étkeztetést: 0 gyermek

Méhecske csoportos: 0 gyermek

Katica csoportos: 0 gyermek

Pillangó csoportos: 0. gyermek

Tartós beteg: 1 gyermek

Méhecske csoportos: 0 gyermek

Katica csoportos: 1 gyermek

Pillangó csoportos: 0 gyermek

Családban tartós beteg nevelkedik: 1 gyermek

Méhecske csoportos: 0 gyermek

Katica csoportos: 0 gyermek

Pillangó csoportos: 1 gyermek

A Szociális Alapellátó Intézmény rendszeresen tartja a kapcsolatot egyik óvodásunkkal, Vigh Noémi Rebeka édesanyjával.

HH-s gyermekünk nincs.

HHH-s gyermekünk nincs.

Kirívó esetünk nem történt.

Rendszeres kapcsolatot tartunk a Gyermekjóléti Szolgálat munkatársaival, védőnővel, szükség esetén orvossal, Nevelési Tanácsadóval, logopédussal, fejlesztőpedagógussal, az önkormányzat szociális ügyekkel foglalkozó munkatársával. Szükség esetén igénybe vesszük segítségüket, javaslatot teszünk a helyzetek megoldására. Tapasztalatunk az, hogy bármikor kértük valamelyik partnerünk segítségét minden esetben készséggel álltak rendelkezésünkre.

2024.05.08-án a fogászati szűrés is megvalósult.

Tisztelettel:

Nagyné Zhorela Mária

Pedagógiai asszisztens

Tardos, 2024.05.10.

Tisztelt Polgármester Úr!

Tardos T. és Ügyvezetői	
2024.05.15.	
IT/592 - 17/2024	
CSB	

Szeretnénk bérbe venni és üzemeltetni a Sportpályán található Zöld Sas nevezetű vendéglátó egységet, és egy Sport Sörözőt létesíteni, ahol a vendégek nyomon követhetik az EB, Olimpia és más sport közvetítéseket.

A nyitva tartás hétfőtől vasárnapig lenne 8:00-22:00-ig, kéthetente akár élőzenés rendezvényeket is tartanánk, valamint zártkörű családi rendezvényeket.

Az egységben melegszendvicset is árulnánk, így szükségünk lenne a Nébih engedélyére is.

Köszönettel: Minárcsik Dániel/ DANO FÉM Kft.

Minárcsik Dániel

Kelt: Tardos, 2024.05.15.