



TARCAL KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA POLGÁRMESTERÉTŐL

3915 Tarcal, Fő u. 61.
Tel: 47/580-444
e-mail: titkarsag@tarcal.hu

MEGHÍVÓ

Tarcal Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2024. május 28. napján (kedden) 14:00 órától
ülést tart a Községháza Nagytermében,
melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Napirendi pontok:

- 1./ **Előterjesztés a 2023. évi zárszámadás megtárgyalására**
Előterjesztő: Butta László polgármester
- 2./ **Előterjesztés Tarcal község Önkormányzata 2023. éves ellenőrzési jelentésének, illetve évesösszefoglaló jelentésének megtárgyalására**
Előterjesztő: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző
- 3./ **Előterjesztés önkormányzati tulajdonú zártkerti ingatlan értékesítésére**
Előterjesztő: Butta László polgármester
- 4./ **Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a hozott intézkedésekről**
Előterjesztő: Butta László polgármester
- 5./ **Egyebek**

Tarcal, 2024. május 23.

Tisztelettel:



J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt üléséről.

A Képviselő-testületi ülés helye: Tarcal község Önkormányzata székhelyén (Tarcal, Fő u. 61.) a Községháza nagytermében.

A Képviselő-testületi ülés ideje: 2024. május 28. 14.00 óra

Jelen voltak: Butta László polgármester
Kissné Fási Nóra
Palásthy Katalin
Perge Géza
Szabó József Gábor
Varga Lajos képviselők

Tanácskozási joggal meghívottak: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző

Tanácskozási joggal jelen voltak: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző

Igazoltan távol volt: Berzi József alpolgármester

Az ülés tervezett napirendi pontjait a jegyzőkönyvhöz csatolt meghívó tartalmazza.

Butta László polgármester köszöntötte a képviselő-testület tagjait, valamint jegyző asszonyt és az ülést megnyitotta. Tájékoztatta a jelenlévőket, hogy Berzi József alpolgármester úr jelezte, hogy nem tud részt venni az ülésen. Megállapította, hogy a testület határozatképes, mivel 7 képviselőből 6 képviselő jelen van. A polgármester javaslatot tett arra vonatkozóan, hogy jegyzőkönyv hitelesítőnek Perge Géza képviselőt válassza meg a képviselő-testület. A javaslattal a képviselő-testület egyetértett, és 6 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül Perge Géza képviselőt választották jegyzőkönyv hitelesítőnek. Ezután indítványozta a meghívóban szereplő napirend módosítását arra vonatkozóan, hogy 4. napirendi pontnak vegye fel a testület a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékeléséről szóló előterjesztést, továbbiakban a napirend nem változik.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 6 tagja, 6 igen szavazattal - egyhangúlag - elfogadta az ülés napirendjét az alábbiak szerint:

Napirendi pontok:

1. **Előterjesztés a 2023. évi zárszámadás megtárgyalására**
Előterjesztő: Butta László polgármester
2. **Tarcal Község Önkormányzata 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének, illetve éves összefoglaló jelentésének megtárgyalása**
Előterjesztő: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző
3. **Előterjesztés az önkormányzati tulajdonú zártkerti ingatlan értékesítésére**
Előterjesztő: Butta László polgármester
4. **Előterjesztés a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékelésére**
Előterjesztő: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző

5. Tájékoztató a két ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről

Előterjesztő: Butta László polgármester

6. Egyebek

1./ Előterjesztés a 2023. évi zárszámadás megtárgyalására

Előterjesztő: Butta László polgármester

Butta László polgármester elmondta, hogy az előterjesztés részletes és alapos, nincs kiegészíteni valója, majd ezt követően kérte Varga Lajost a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnökét mondja el a bizottság véleményét az előterjesztéssel kapcsolatban.

Varga Lajos elnök: Elmondta, hogy az előterjesztés nagyon részletesen bemutatja a 2023. évi források alakulását. Részletesen áttekintették azokat a projekteket, mely érinti a 2024-es költségvetést is. Az előterjesztést elfogadták és a képviselő-testületnek elfogadásra javasolták.

Butta László polgármester: hozzátette, hogy a művelődési ház és az apartmanház elszámolása, továbbá a borutca, valamint a dűlőút fejlesztés is az éven le fog záródni. A kerékpárút zárása egyelőre még bizonytalan. A csapadékvíz elvezetés fejlesztésének befejezése sem várható.

Kérdések, vélemények:

Kissné Fási Nóra képviselő: Véleménye az volt, hogy a gazdálkodás kiegyensúlyozott.

Perge Géza képviselő: A dűlőút pályázattal kapcsolatban érdeklődött, hogy a Könyves Kálmán utcáról induló Előhegyre vezető út össze lesz-e kötve az Adóhoz vezető aszfaltozott úttal, erre meg van-e a forrás?

Butta László polgármester: Válaszában elmondta, hogy a dűlőútra nyert pályázati összegből a tervezett részek megvalósultak, a maradványpenz elég lesz arra, hogy kb. még 1,5 km útszakasz felújításra kerüljön, melyhez az önkormányzatnak nem kell egyéb forrást biztosítania.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem volt Butta László polgármester elfogadásra javasolta a zárszámadás rendelet-tervezetét az előterjesztésben foglaltak szerint.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 6 tagja, 6 igen szavazattal, – egyhangúlag – az alábbi rendeletet alkotta.

Tarcal község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelete
Tarcal község Önkormányzata 2023. évi zárszámadásáról

(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

2. Tarcal Község Önkormányzata 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének, illetve éves összefoglaló jelentésének megtárgyalása

Előterjesztő: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző

Butta László polgármester: Tájékoztatta a képviselő-testületet arról, hogy az elmúlt év végén javaslatot tett jegyző asszony arra vonatkozóan, hogy a belső ellenőr mit ellenőrizzen az önkormányzatnál és intézményeiben. A polgármester elmondta, hogy az ellenőr a feladatokat elvégezte, megállapításokat tett, apróbb hiányosságokat tárt fel, melyet már orvosoltak.

Butta László polgármester kérte Varga Lajost a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnökét mondja el a bizottság véleményét az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Varga Lajos bizottsági elnök: Elmondta, hogy a bizottság is megállapította, hogy valóban apró hiányosságokról tett jelzést a belső ellenőr, melyeket könnyen orvosoltak, mindent rendben találtak, így a bizottság elfogadta, és elfogadásra javasolta az ellenőrzési jelentést.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem volt Butta László polgármester elfogadásra javasolta az Önkormányzat 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének, illetve éves összefoglaló jelentésének megtárgyalására vonatkozó előterjesztést.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 6 tagja, 6 igen szavazattal, – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete

34/2024. (V.28.) határozata

Tarcal Község Önkormányzata 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének, illetve éves összefoglaló jelentésének megtárgyalása

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi éves ellenőrzési és éves összefoglaló jelentést az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadta.

Felhatalmazza a jegyzőt az ellenőrzési jelentésben foglalt intézkedések megtételére.

Határidő: azonnai

Felelős: jegyző

3. Előterjesztés az önkormányzati tulajdonú zártkerti ingatlan értékesítésére

Előterjesztő: Butta László polgármester

Butta László polgármester: Emlékeztette a képviselőket arra, hogy az elmúlt ülésen az önkormányzat tulajdonában álló 2497 és 2501 hrsz-ú, összesen 8729 m² nagyságú, rét, kert művelési ágú ingatlanainak értékesítése történő meghirdetéséről döntött a képviselő-testület. A kifüggesztés időtartama alatt más ajánlat nem érkezett, ezért javasolt az egyetlen ajánlattevő Harasztosi Krisztián Tarcal, Fő u. 58. sz. alatti lakos részére értékesíteni az ingatlant.

Butta László polgármester kérte Varga Lajost a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnökét mondja el a bizottság véleményét az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Varga Lajos elnök: Elmondta, a bizottság megállapította, hogy a kifüggesztés megtörtént, más ajánlat nem érkezett, így lehetőség van értékesíteni az ingatlant, a bizottság támogatja a szerződés megkötését az előterjesztésben foglaltak szerint.

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző: Kiegészítésében elmondta, hogy a képviselő-testület által meghatározott 1.745.800 Ft vételi árhoz képest az ajánlatban 1.758.000,- Ft szerepel.

Butta László polgármester kiegészítve a bizottság véleményét elmondta, hogy az ajánlatot tevő - Harasztosi Krisztián tarcali lakos – a szomszédos ingatlanok tulajdonjogával is rendelkezik, továbbá, bízik abban, hogy az általa ott megvalósítandó fejlesztések vonzani fogják a Tarcalra érkező turistákat.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem volt Butta László polgármester elfogadásra javasolta az ingatlanértékesítésre vonatkozó előterjesztést.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 6 tagja, 6 igen szavazattal, – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete
35/2024. (V.28.) határozata
önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítéséről

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy a tulajdonában álló 2497 és 2501 hrsz-ú, összesen 8729 m2 nagyságú, rét, kert művelési ágú ingatlanait értékesíti **Harasztosi Krisztián**

szám alatti lakos részére.

A Képviselőtestület az értékesítésre kerülő ingatlan vételárát **1.758.000,-ft, azaz Egymillió-hétszázötvennyolcezer forint összegben** határozza meg.

A vételárát egy összegben, a szerződés megkötésével egyidejűleg kell a vevőnek az eladó számlájára átutalni, vagy házipénztárába készpénzben befizetni.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az értékesítésre kerülő ingatlanra vonatkozó adás-vételi szerződés aláírására.

A Képviselő-testület felhívja a jegyzőt, hogy a vételár átutalását követően gondoskodjon annak elkülönítetten történő kezeléséről, s a befolyt bevétel – az önkormányzati vagyron csökkenésének elkerülése érdekében – kizárólag ingatlan vásárlásra illetve pályázati önrészre fordítható.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2024. július 31.

4. Előterjesztés a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékelésére
Előterjesztő: Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző: kiegészítésében elmondta, hogy az előterjesztés tartalmazza a gyermekvédelmi törvény által meghatározott kötelező tartalmi elemeket, alapos és részletes. Az értékelés az előző évek felépítése alapján készült Urbán Mária családsegítő által. Hangsúlyozta, hogy szeretné, ha a következő évi átfogó értékelés nem csak az adott év adatait, hanem a megelőző 2-3 év számadatait is tartalmazná. Elmondta, hogy amennyiben a képviselő-testület most úgy ítéli meg, szívesen mond tájékoztató, összehasonlító adatokat a 2022-es évi értékelés demográfiai és egyéb adataiból.

Butta László polgármester kérte Perge Gézát a Szociális, Oktatási, Kulturális és Sportbizottság elnökét, mondja el a bizottság véleményét az előterjesztéssel kapcsolatban.

Perge Géza elnök: Az elkészített beszámolót a bizottság részletesen átbeszélte, az óvodával, iskolával kapcsolatban jelzett problémát megtárgyalták, a bizottság elfogadta, és elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek az átfogó ellenőrzést.

Kérdések, vélemények:

Palásthy Katalin képviselő: A lakosságszám alakulása után érdeklődött.

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző közölte a számadatokat, majd Butta László polgármester elmondta, hogy Tarcal szerencsésebb helyzetben van a környező településekhez képest, mivel a lakosságszám aránya kisebb mértékben csökken mint máshol.

Perge Géza elnök: Véleménye az volt, hogy nem véletlen, hogy Tarcal lakossága nem csökken, mert van munkalehetőség, és a szomszédos településekről is költöznek ide.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem volt Butta László polgármester elfogadásra javasolta a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékelésére vonatkozó előterjesztést.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 6 tagja, 6 igen szavazattal, – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete
36/2024. (V.28.) határozata
a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékeléséről

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékeléséről szóló beszámolót a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyta.

5. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről

Előterjesztő: Butta László polgármester

Butta László polgármester összefoglalta a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeket, majd kérdések következtek.

Kérdések, vélemények:

Perge Géza képviselő: A Szent-Kereszt dűlőben felállított szobor avató ünnepségről, és a művelődési ház üzemeltetéséhez szükséges földkábél kialakításáról érdeklődött.

Butta László polgármester: Válaszában elmondta, hogy a Szent-kereszt dűlőben a domb legtetején van felállítva két szobor, mivel ezen a helyen egy Pálos kolostor volt, ennek emlékére készült az emlékhely. Egy alapítvány készítette a szobrot. A földkábél kialakítása folyamatban van, az áramellátás miatt volt szükség az új vezeték kialakítására, az átadásra kész lesz.

Palásthy Katalin képviselő: A szegilongyi tésztagyár átadásáról érdeklődött, és kérdése volt, hogy hol fogják a tésztákat árulni?

Butta László polgármester: Szegilongon volt már egy kisebb térszövetés, ezt fejlesztették egy automata üzemmé egy gazdaságélénkítő program keretében, ennek átadásán vett részt. Az értékesítéshez még keresik a piacot.

A kérdések és vélemények elhangzása után a képviselő-testület a tájékoztatót tudomásul vette.

6./ Egyebek

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző: Elmondta, hogy a Prefektus Apartmanház szálláshely engedélyezési eljárásában szükségessé vált az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának 3. sz. függeléke módosítása, amely tulajdonképpen egy kiegészítés az eddigi kormányzati funkciók vonatkozásában. Az előterjesztést a képviselők írásban is megkapták. A szálláshely működtetésre vonatkozó új kormányzati funkció másrészt könyvelés-technikai szempontból is szükséges, hiszen általa elkülönítetten történik majd az apartmanházzal összefüggő minden gazdasági esemény könyvelése.

Butta László polgármester kérte Varga Lajost a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnökét mondja el a bizottság véleményét az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Varga Lajos elnök: Elmondta, hogy a bizottság az előterjesztést egyhangúlag elfogadta, és a képviselő-testületnek is elfogadásra javasolta.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem volt Butta László polgármester elfogadásra javasolta az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítására vonatkozó előterjesztést.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő 6 tagja, 6 igen szavazattal, – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete

37/2024. (V.28.) határozata

az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata 3.sz. függelékének módosításáról

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2018.(III.23.) rendelete 3. függelékét – a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019.(XII.7.) PM rendeletben foglaltakra figyelemmel – az alábbiak szerint módosítja új kormányzati funkció felvételével:

- 081 071 – „Üdülői szálláshelyi-szolgáltatás és étkeztetés” kormányzati funkció.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet függelékének aktualizálásáról, illetve jelen határozat Magyar Államkincstár részére történő megküldéséről gondoskodjon.

Felelős: jegyző

Határidő: 2024.május 31.

Butta László polgármester: Tájékoztatta a képviselőket, hogy az általános iskola energetikai korszerűsítésére vonatkozó közbeszerzési eljárás a bíráló bizottság véleménye szerint eredménytelen volt, mivel új energetikai tanúsítvány elkészítése és a tervek összehangolása vált szükségessé a projekt megvalósítása érdekében. Kérte a képviselő-testületet hozzon döntést arról, hogy új közbeszerzési eljárás legyen kiírva.

Butta László polgármester kérte Varga Lajost a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság elnökét mondja el a bizottság véleményét az előterjesztéssel kapcsolatosan.

Varga Lajos elnök: Tájékoztatta a testületet, hogy a bizottság tudomásul vette a megállapításokat és a képviselő-testületnek javasolta az új közbeszerzés eljárás kiírását.

Kérdések, vélemények:

Perge Géza képviselő: Véleménye az volt, hogy az iskola jelenlegi helyzetét tekintve el kell gondolkodni azon, hogy bevállalja-e az önkormányzat ezt a pályázatot, mert ha igen, és megvalósul, akkor a továbbiakban 5 évig csak iskola formájában üzemelhet ez az épület, hiába lenne ötlet, javaslat egyéb üzemeltetésre. Továbbá elmondta, hogy van olyan épülete az önkormányzatnak ahová 80-90 gyermeket el lehetne helyezni, ami régen is iskolaként működött, és a jelenlegi épületet lehetne egyéb célja hasznosítani.

Butta László polgármester: Véleménye, hogy fontos lenne élni ezzel a pályázati lehetőséggel, mivel ezáltal sikerül felújítani az épületet, hiszen szigetelés, nyílászárók cseréje, napelemek felszerelése valósul majd meg, valamint a mozgáskorlátozottak bejutása is meg fog oldódni. Fontosnak tartotta, hogy a településnek kötelező feladatellátásai között szerepeljen továbbra is az iskola működtetése, még ha a későbbiekben csak alsó tagozattal is. Továbbá közölte, hogy ez már egy elnyert pályázat, így a jelenlegi határozati javaslat a közbeszerzési eljárásról szól, vagyis ettől elállni már nem lehet.

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző: Elmondta, hogy ahhoz, hogy másik épületben működjön az iskola annak alkalmasnak kell lenni arra, így csak olyan épület jöhetne számításba, amely megfelel az előírásoknak.

Szabó József Gábor képviselő: Véleménye, hogy ha az önkormányzatnak nem kerül költségbe, akkor ezzel a lehetőséggel élni kell.

Tekintettel arra, hogy további kérdés, vélemény nem volt Butta László polgármester elfogadásra javasolta a „Tarcali iskola energetikai korszerűsítése” tárgyú EKR000609012024 számú közbeszerzési eljárásra vonatkozó határozati javaslatot.

S z a v a z á s: a képviselő-testület szavazáskor jelen lévő **6 tagja, 6 igen szavazattal, – egyhangúlag** – az alábbi határozatot hozta:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete

38/2024. (V.28.) határozata

a „Tarcali iskola energetikai korszerűsítése” tárgyú EKR000609012024 számú közbeszerzési eljárás eredményéről

A bírálóbizottság döntési javaslata és írásbeli szakvéleménye alapján Tarcal Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a „**Tarcali iskola energetikai korszerűsítése**” tárgyú közbeszerzési eljárás során az alábbi eljárást lezáró döntést hozza:

1. Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bírálóbizottság javaslatát figyelembe véve megállapítja, hogy a „Tarcali iskola energetikai korszerűsítése” tárgyú EKR000609012024 számú tárgyú közbeszerzési eljárás eredménytelen a Kbt. 75. § 2) a) pontja alapján. Az eljárás fedezetül szolgáló TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00045 azonosító számú projekt indikátorainak megfelelés nem teljesül a kiegészítő tájékoztatás kérések során módosított műszaki tartalommal, ezáltal az energetikai számítások újraszámolása, új energetikai tanúsítvány elkészítése és a tervek összehangolása válik szükségessé a projektben vállaltak

teljesülése érdekében. Ennek okán Ajánlatkérő eredménytelenné nyilváníthatja az eljárást, mert a szerződés megkötésére vagy teljesítésére képtelenné vált.

2. Tarcai Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a műszaki tartalom felülvizsgálatát, újra tervezését elrendelje.

Butta László polgármester: Tájékoztatta a képviselőket, hogy a művelődési ház hamarosan átadásra kerül, így a helyiségek bérleti díját javasolta megállapítani. Felkérte Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyzőt, hogy mondja el az előkészített javaslatokat.

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző: Ismertette tájékoztatásul a környező településeken hasonló nagyságú épületek bérleti díjait, majd elmondta javaslataikat, mely szerint a nagyterem díja 280.000,- Ft, tarcaliak esetében ennek a fele 140.000,- Ft, abban az esetben ha eszközöket is vennének igénybe, akkor a továbbiakban 1.000,- Ft/fő. Elmondta azt is, hogy az energiaárakat egyelőre nem nagyon lehet kalkulálni. Továbbiakban az óradíjakat ismertette: a kisteremnél 10.000,- Ft/óra, a színházteremnél 20.000,- Ft/óra. Kérte a képviselőket mondják el javaslataikat. Megjegyezte, hogy professzionális hang és fénytechnikával rendelkezik az épület.

Kérdések, vélemények:

Varga Lajos képviselő: Kérdése volt, hogy ezek a díjak tartalmazzák-e az eszközhasználatot, hangosítást stb?

Palásthy Katalin képviselő: Javaslata, hogy ne legyen több a bérleti díj, mint a jegyző asszony által ismertett környező településeké. Véleménye, hogy először meg kell nézni a működését, majd a jövőben lehet emelni a bérleti díjakat. Továbbá javasolta, hogy a személyzetet is biztosítani kell, legalább egy személyt, aki felügyeli a rendezvényeket, és ezt a költséget is be kell kalkulálni.

Válaszadás:

Butta László polgármester: Válaszában elmondta, hogy ezek a javaslatok csak a bérleti díjra vonatkoztak.

Varga Lajos képviselő: Véleménye az volt, hogy a környező településeken működő bérleti díjakhoz viszonyítva lehet valakinél itt az fog dönteni, hogy milyen a környezete az épületnek. Úgy kell megállapítani a díjakat, hogy figyelembe kell venni a bérlő igényeit az eszközhasználatra és a személyzetre vonatkozóan is, mert lehet olyan igény, hogy a bérlő konyhalányt, felszolgálót hoz magával, azonban akkor is szükséges egy feltügylő személy.

Szabó József Gábor képviselő: Úgy gondolta, hogy a javasolt bérleti díjak nem magasak. Ha valaki igénybe veszi a szolgáltatást, akkor a környezet, a szálláshelyek közelsége, esküvő esetén a polgármesteri hivatal közelsége, stb. fontos szempont. Továbbá egyetértett azzal, hogy legyen legalább 1 olyan fő személyzetként, aki bármiben tud segíteni, útbaigazítást tud adni.

Kissné Fási Nóra képviselő: Egyetértett az előtte szólókkal, valóban szükséges egy olyan személy, akinek munkabért kell megállapítani, mivel ha működni fog ez a komplexum, nem napi 8 órát fog dolgozni, állandó felügyelet kell biztosítani a rendezvények ideje alatt.

Perge Géza képviselő: Javaslata volt a felügyeletre vonatkozóan, hogy lehet egy fix összeg is, kb. 30.000,- Ft, és mindegy meddig kell ügyeletbe lenni.

A képviselő-testület tagjai ezek után még hosszasan vitatták a feltételeket, majd kérték a polgármestert, hogy biztosítsa az épület megtekintését a döntés megkönnyítése érdekében.

Bajzátlné Bekényi Zsuzsanna jegyző: Emlékeztette a képviselőket, hogy az előző testületi ülésen a napközi konyha problémájával kapcsolatban kérés volt az ott tartott estébe nyúló rendezvények száma. Ezt részletesen ismertette a képviselőkkel.

Butta László polgármester: Javasolta, ismerve a számadatokat, olyan minimális számú az éjszakába nyúló rendezvény, lakodalom, így nincs értelme a rendezvények időbeli korlátozásának.

A képviselő-testület a polgármester javaslatával egyhangúlag egyetértett.

Kérdések, javaslatok:

Varga Lajos képviselő: Problémaként vetette fel, hogy több tarcali lakos is megkereste, a mostanában előforduló csapadékos időjárás miatt az úgynevezett „Cigánygödör” kitisztításával kapcsolatban. Kérdése volt, hogy van-e lehetőség kitisztíttatni az árokrendszer alsó, vasúti átjáró alatti szakaszát. Javasolta geodéta szakértő bevonását, ha erre lenne lehetőség. Megjegyezte, hogy az Ifjúsági lakótelep alsó szakasza kritikus.

Kissné Fási Nóra képviselő: Megköszönte az önkormányzat segítségét a Szent Orbán ereklye fogadási ünnepségével kapcsolatban.

Palásthy Katalin képviselő: Problémaként vetette fel, az elkészült Könyves Kálmán utca egyik kereszteződésének nagy forgalmát, ahol tükör segítette a közlekedést, el van törve, kéri ennek cseréjét, illetve az egyéb információs táblák kihelyezését. Megjegyezte, hogy nagyon fontos lenne a fásítás az utcakép, és az árnyék miatt is, ezt egységesen kellene megoldani, nem úgy, hogy mindenki ültet valamit maga elé. Véleménye, hogy javasolni kell a lakosságnak több fajtát, hogy mit lehet ültetni és így mindenki tudna választani. Törekedni kell arra, hogy egy egységes stílust alakítsanak ki. Valamint kérdése volt, hogy a fűvet ki fogja nyírni ezen a területen? Pad és szemetes kihelyezése mikor várható? Majd elmondta, hogy mindenkit szeretettel várnak a június 15-ei utcabálra.

Válaszadás:

Butta László polgármester: Varga Lajos képviselő felvetésére válaszában emlékeztette a képviselő-testületet, hogy azért vette meg az önkormányzat ezt a területet, hogy majd pályázati forrásból egy záportározót szerettek volna kialakítani. Elmondta, hogy a jelenlegi csapadékvíz elvezető rendszer kiépítésének 2. ütemében nincs erre lehetőség, de a III-as ütemben lehet majd betervezni, kitisztítani és elemes árkot kialakítani. A jelenlegi pályázatot már nem lehet módosítani, szigorú szabályok szerint működik a közbeszerzés. Jelenleg utóellenőrzések folynak, majd ezután lehet nyertest hirdetni. A polgármester véleménye is az volt, hogy egy geodétának valóban fel kell majd mérnie a helyszínt. Palásthy Katalin képviselő kérdésére válaszolva javasolt egy megbeszélést a borászokkal, szállásadókkal az egységes információs táblák kialakítása érdekében. Elmondta, hogy egyelőre a Bor utca kialakításával kapcsolatos projekt költségvetésébe már fásítás nem fér bele, az éven ez már nem fog megvalósulni. A projektbe 8-10 db fa volt összesen betervezve, melyet a parkolókhöz telepítettek. A fűnyírással kapcsolatban elmondta, hogy az önkormányzatnak sajnos nincs kapacitása még egy utcát bevállalni, ezért örülne, ha a lakosság meg tudná oldani, mindenki a saját ingatlana előtt. Tovább folytatva elmondta, hogy házak elé nem helyeznek padot, csak közterületi részekre. Június közepe után lesz erről döntés.

Varga Lajos képviselő: A Borutca fásítással kapcsolatban elmondja, hogy körültekintően kell ott a fátelepítést végezni, mert földkábel megy az utcában, így nem mindegy milyen gyökérzetű fát ültetnek.

Szabó József Gábor képviselő: Elmondta, hogy rengeteg beruházás volt az utóbbi időben a településen, sajnos helyi vállalkozó nem vett részt ezekben, pedig vannak itt is olyan szakemberek, vállalkozások, akik részt vehettek volna. Szerinte egy esélyt adni kell, ha nem is kivitelezőként, de alvállalkozóként dolgozhassanak. Ennek érdekében javasolja egy önkormányzati rendeletben szabályozni a feltételeket, melyről készített egy írásos tervezetet, amit átadott a képviselő-testület tagjainak.

Butta László polgármester: Tájékoztatta a testületet a beruházásokkal kapcsolatban arról, hogy a meghívásos eljárások száma minimális. Az utóbbi időben a Móricz Zs. utcán lévő önkormányzati ingatlan felújítása volt ilyen, itt helyi vállalkozókat megkeresett, azonban sajnos azt a választ kapta, hogy a pályázati forrásból rendelkezésre álló összegért nem tudják vállalni. Megjegyezte továbbá, hogy a közbeszerzési eljárások szigorú szabályok szerint működnek, azt megtenni, hogy egy vállalkozót azért előnyben részesíteni, mert helyi, nem lehet. A nyílt közbeszerzési eljárásoknál nincs az önkormányzatnak beleszólási lehetősége, ez egy kötött eljárás. Ha egy kivitelező benyújtja ajánlatát, már tudja, hogy milyen alkalmazottakkal, vagy alvállalkozóval fog együtt dolgozni. Esetleg ha mégis szüksége van segítségre, mint a Borutca kialakításával kapcsolatban is így történt, akkor tud szerződést kötni helyi alvállalkozóval.

Varga Lajos képviselő: Véleménye szerint lehetőséget kell nyújtani valóban a helyi vállalkozóknak, esetleg kidolgozni egy olyan szabályozást, mely lehetőséget ad arra, hogy polgármester úr nyilatkoztassa arról, hogy vállalja-e a munkát vagy sem.

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jegyző: Elmondta, hogy a tervezet jelen formájában több tekintetben sem felel meg a jogalkotásról szóló törvény szabályainak, egyébként ezekben a kérdésekben egy közbeszerzési szakértővel kellene egyeztetni. Javasolta, hogy a következő ülésre az előterjesztés jogi szabályozását megvizsgálja.

Szabó József Gábor képviselő: Hangsúlyozta, hogy az előterjesztést csak egy munkaanyagként szánta.

Perge Géza képviselő: Megjegyezte az előterjesztéshez, hogy több építési vállalkozót is ismer, aki elmegy a településről dolgozni, ezért nem érti, hogy miért nem vállalják itt a munkát. További bejelentése, hogy a mostani nagy esőzések miatt lezúduló nagy mennyiségű víz és iszap kapcsán valószínű, hogy a bányánál lévő árok nem megfelelő működése miatt van ez a probléma és ezért az új kerékpárútra ömlött, kéri ezt megvizsgálni, vagy megoldásként javasolja, hogy az ott lévő utaknál egy kisebb árkot ásni, mely levezetné a vizet. Következő bejelentése, hogy felmerült a Tarcfal Fórumon a zebrák kialakítása a településen, véleménye, hogy fel lehetne hívni a figyelmet, hogy ez milyen bonyolult eljárási rend szerint működik.

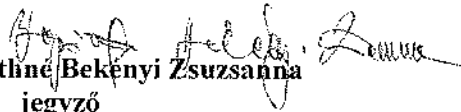
Butta László polgármester: Elmondta, hogy megvizsgálták az esőzések után az árkokat, a bányánál lévő árok nincs eltömődve, sajnos a hirtelen lezúduló nagy csapadékmennyiség elvezetésére nem lehet felkészülni. Továbbiakban elmondta, hogy a képviselő-testületet várja a pénteki rendezvényre, ismerteti a programot, kéri a képviselők jelenlétét.

Tekintettel arra, hogy egyéb észrevétel, kérdés, javaslat nem hangzott el, a Butta László polgármester a képviselő-testület ülését bezárta.


Butta László
polgármester



Palásthy Katalin
jegyzőkönyv hitelesítő


Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna
jegyző

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Tarcal Község Önkormányzata 2023. évi zárszámadásáról

Tarcal 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) A 2023.évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 5 620 074 081 Ft bevétellel
- b) 3 903 286 985 Ft kiadással
- c) **1 716 787 096 Ft költségvetési maradvánnyal** hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban 2. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 5. melléklet és a 6. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását a következők szerint fogadja el:

- a) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 7. és a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- b) Az EU-s támogatással megvalósuló programok, projektek pénzügyi elszámolását a 9. melléklet szerint fogadja el.
- c) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. mellékletben, a 11. mellékletben, a 12. mellékletben és a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- d) A közös hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 14. mellékletben, a 15. mellékletben, a 16. mellékletben és a 17. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- e) A költségvetési szerv (Idősek Klubja) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 18. mellékletnek, a 19. mellékletnek, a 20. mellékletnek és a 21. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- f) A költségvetési szerv (Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde, Konyha és Étkeзде) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 22. mellékletben, a 23. mellékletben, a 24. mellékletben és a 25. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- g) Az önkormányzat és költségvetési szervek maradványát a 26. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- h) Az önkormányzat állami támogatását jogcímenként a 27. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- i) Az önkormányzat adósság állományának alakulását a 28. melléklet szerint hagyja jóvá.
- j) Az önkormányzat által céljelleggel juttatott támogatás kimutatását a 29. melléklet tartalmazza.

- k) Az önkormányzat vagyonának adatait, eszközeit és kötelezettségeit tartalmazó vagyonkimutatást a 2022. december 31-i állapot szerint 30. melléklet, a mérlegben szereplő forrásokat a 31. melléklet, a részesedéseket a 32. melléklet tartalmazza.
- l) Az önkormányzat pénzeszköz alakulásának változása a 33. mellékletben kerül levezetésre.

(2) Az önkormányzat a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított, valamint a 2023. évi teljesített előirányzatokat a 34. mellékletben mutatja be.

(3) Az önkormányzat a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 35. mellékletben mutatja be.

(4) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 36. melléklet tartalmazza.


3. §

(1) A képviselő-testület felhívja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

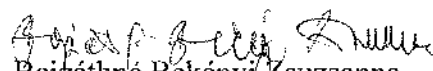
(2) Az önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

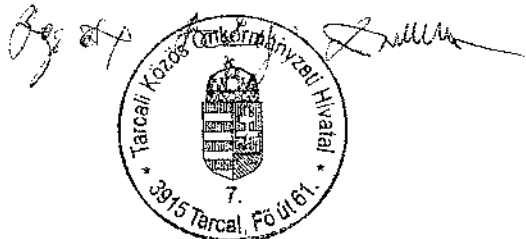

Butta László
polgármester




Bajzáné Bekényi Zsuzsanna
jegyző

Záróclék:

A rendelet 2024. május 30. napján kihirdetésre került.



Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	400 669 024	441 134 630	441 134 630
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	328 885 523	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	71 783 501	84 402 145	84 402 145
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500	468 761 225
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	132 050 000	132 550 000	132 505 545
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	20 890 000	20 890 000	16 004 631
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	139 870 695	159 580 000	159 579 854
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	27 504 803	35 543 367
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	3 020 000	1 120 902
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138	7 151 138	
36	Ellátási díjak	24 423 750	24 423 750	21 357 652
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 019 863	9 634 035	11 609 632
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	586 000	980 314
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 410 000	12 409 104
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 378 206	2 377 954
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 226 122 967	1 250 191 700	1 250 146 203
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 963 722 934	4 369 927 878	4 369 927 878
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 189 845 901	5 620 119 578	5 620 074 081
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 504 169 521	1 317 141 214	1 000 312 425
2	Személyi juttatások	327 147 638	338 300 000	338 299 643
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 940 356	40 600 000	40 595 453
4	Dologi kiadások	206 644 129	549 320 000	549 319 281
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	876 985 298	329 620 214	12 797 176
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	953 610	953 610
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	9 656 540	9 656 540
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024	
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914	
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	4 178 462 537	2 808 736 214	2 491 903 621
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364

Tarcfal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 189 845 901	5 620 119 578	3 903 286 985
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-2 952 339 570	-1 558 544 514	-1 241 757 418
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	2 952 339 570	1 558 544 514	2 958 544 514

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	383 750 955	424 216 561	425 354 239
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 954 597	68 946 117	70 083 795
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	311 967 454	339 814 416	340 952 094
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	71 783 501	84 402 145	84 402 145
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500	468 761 225
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	124 044 000	124 544 000	124 712 059
24	Építményadó			
25	Idégenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	12 884 000	12 884 000	8 211 145
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	139 870 695	159 580 000	159 579 854
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	27 504 803	35 543 367
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	3 020 000	1 120 902
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138	7 151 138	
36	Ellátási díjak	24 423 750	24 423 750	21 357 652
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 019 863	9 634 035	11 609 632
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	586 000	980 314
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 410 000	12 409 104
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 378 206	2 377 954
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcal Község Önkormányzata				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 201 198 898	1 225 267 631	1 226 572 326
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			

Tarcal Község Önkormányzata				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 963 722 934	4 369 927 878	4 369 927 878
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 164 921 832	5 595 195 509	5 596 500 204
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
		2023. évi		
Sor-szám	Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 479 245 452	1 292 217 145	976 738 548
2	Személyi juttatások	311 306 738	322 459 100	321 668 545
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 698 970	38 358 614	38 314 014
4	Dologi kiadások	203 062 346	545 738 217	547 720 571
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	873 725 298	326 360 214	9 734 546
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			

Tarcal Község Önkormányzata				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	953 610	953 610
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 396 540	6 593 910
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024	
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914	
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	4 153 538 468	2 783 812 145	2 468 329 744
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			

Tarcal Község Önkormányzata				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 164 921 832	5 595 195 509	3 879 713 108
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>

Tarcal Község Önkormányzata

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-2 952 339 570	-1 558 544 514	-1 241 757 418
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	2 952 339 570	1 558 544 514	2 958 544 514

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	8 006 000	8 006 000	7 793 486
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			

Tarcal Község Önkormányzata				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			

Tarcal Község Önkormányzata				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
2	Személyi juttatások	4 200 000	4 200 000	4 186 598
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	546 000	546 000	544 258
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	3 260 000	3 260 000	3 062 630
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	3 260 000	3 062 630
19	- Tartalékok			

Tarcal Község Önkormányzata				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			

Tarcal Község Önkormányzata				
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 918 069	16 918 069	15 780 391
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			

Tarcal Község Önkormányzata				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			

Tarcal Község Önkormányzata				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
2	Személyi juttatások	11 640 900	11 640 900	12 444 500
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 695 386	1 695 386	1 737 181
4	Dologi kiadások	3 581 783	3 581 783	1 598 710
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			

Tarcal Község Önkormányzata				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			

Tarcal Község Önkormányzata				
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

12													
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	672 589 719	733 264 630	733 220 029	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	1 504 169 521	1 317 141 214	1 000 312 425					
14	Híány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	119 155 385	595 259 948	265 279 032	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása								
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	119 155 385	595 259 948	265 279 032	Likviditási célú hitelek törlesztése								
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése								
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése								
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése								
19	Híány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)			13 196 728	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása								
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			13 196 728	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	11 383 364	11 383 364	11 383 364					
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások								
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	119 155 385	595 259 948	278 475 760	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	11 383 364	11 383 364	11 383 364					
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	791 745 104	1 328 524 578	1 011 695 789	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	1 515 552 885	1 328 524 578	1 011 695 789					
26	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:								
27	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:								

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)										
Sorszám	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés	Forintban!	
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	534 833 248	503 517 070	503 517 070	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904		
2	1.-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914			
3	Felhalmozási bevételek	18 700 000	12 410 000	12 409 104	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989		
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		1 000 000	1 000 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	550 000	312 000	311 303		
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7										
8										
9										
10										
11										
1	Költségvetési bevételek összesen:	553 533 248	516 927 070	516 926 174	Költségvetési kiadások összesen:	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196		
2	(1+3+4+6+...+11)				(1+3+5+...+11)					

1	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei</i>	2 844 567	3 774 667	4 091 452	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
3	(14+ ... +18)	549	930	118			
1	Költségvetési maradvány	2 844 567	974 667	1 291 452	Hitelek törlesztése		
4	igénybevétele	549	930	118			
1	Vállalkozási maradvány				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
5	igénybevétele						
1	Betét visszavonásából származó		2 800 000	2 800 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
6	bevétele		000	000			
1	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése		
7							
1	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
8							
1	<i>Hiány külső finanszírozásának</i>				Betét elhelyezése	2 800 000	1 400 000
9	<i>bevételei (20+ ... +24)</i>					000	000
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök				Pénzügyi lízing kiadásai		
0	felvétele						
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
1	felvétele						
2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök						
2	felvétele						
2	Értékpapírok kibocsátása						
3							
2	Lekötött betét megszüntetése						
4							
2	Felhalmozási célú finanszírozási	2 844 567	3 774 667	4 091 452	Felhalmozási célú finanszírozási	2 800 000	1 400 000
5	bevételek összesen (13+19)	549	930	118	kiadások összesen	000	000
					(13+...+24)		
2	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	3 398 100	4 291 595	4 608 378	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 674 293	2 891 591
6		797	000	292		016	196
2	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:		
7							

2	Bruttó hiány:					Bruttó föbblet:				
8										

7. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként				
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	E	F
Apartmanház kialakítása	245 915 789	2022-2023	160 667 461	113 887 835
Apartmanház energetikai korszerűsítése	86 400 000	2023	86 400 000	68 220 473
Tarcal infrastrukturális fejlesztése (Borutca kialakítása)	1 000 000 000	2022-2023	784 974 822	198 105 382
Tarcal-Tokaj Hegyközség területén dűlőút fejlesztése	396 909 632	2023	363 362 541	186 825 668
Kerékpárút hálózat kialakítása hegyalján (TOP- 3.1.1-15-B01-2016-00028.	674 607 200	2023	649 144 914	434 203 491
Iskola épület energetikai korszerűsítése	176 978 000	2023-2024	13 705 720	
Kültérterületi út fejlesztése (projektazonostó: 3340171120)	299 931 313	2023-2024	15 000 000	119 144 855
227/1.hrsz ingatlan vételára				395 200
ÖSSZESEN:	2 880 741 934		2 073 255 458	1 120 782 904

8. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként				
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	E	F
Magyar Falu Programban Közös Hivatal épületének felújítása	17 947 961	2023	17 483 963	17 429 283
Művelődési Ház felújítása	602 048 700	2023	578 975 505	339 538 984
Önkormányzati Konyha fejlesztése (TOP_PLUSZ -2.1.1-21-B01-2022-00001)	49 979 700	2024-2025		2 001 586
Csapadékvíz hálózat felújítása (TOP_PLUSZ-1.2.1-21-B01-2022-00186.)	199 918 800	2024-2026		7 499 999
Magyar Falu Programban Móricz Zs. u. 14. szám alatti felújítása	19 534 636	2022-2023	4 028 090	4 027 137
ÖSSZESEN:	889 429 797		600 487 558	370 496 989

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás										
Támogatott neve										
		Eredeti ei.	Módosított					Forintban!		
								Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig		
Összesen:										
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek										
bevételei, kiadásai										
EU-s projekt neve, azonosítója:*										
Kerékpárút hálózat kialakítása hegyalján TOP- 3.1.1-15-B01-2016-00028.										
Forintban!										
Források										
Módosítás utáni összes forrás, kiadás		Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
		Évenkénti ütemezés								
A		2023. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig		
		C	D	E	F	G	H	I=C+F		
Saját erő				2023. évi		2023. után				
- saját erőből központi támogatás										

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás									
EU-s forrás	644 607 200	15 000 000							644 607 200
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	644 607 200	15 000 000							644 607 200
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	25 462 286	634 114 914			434 203 491				459 665 777
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	25 462 286	634 114 914			434 203 491				459 665 777
<i>* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!</i>									
EU-s projekt neve, azonosítója:	Önkormányzati Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ -1.1.1-21-B01-2022-00021.								
									<i>Forinban!</i>
Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Évenkénti ütemezés								
Módosítás utáni összes forrás, kiadás	2023. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
A	C	D	E	F	G	H	I=C+F	2023. után	
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás		49 979 700		49 979 700					49 979 700

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Egyéb forrás									
Források összesen:		199 918 800		199 918 800		199 918 800			199 918 800
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések		199 918 800			7 499 999				7 499 999
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:				199 918 800		7 499 999			7 499 999

10. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Összes bevétel, kiadás			01
				#HIV!
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	397 706 560	429 277 329	430 085 899
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	328 885 523	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	68 821 037	72 544 844	73 353 414
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	24 998 900	24 998 900	34 755 845
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	132 050 000	132 550 000	132 505 545
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	20 890 000	20 890 000	16 004 631
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	97 721 412	97 081 288	107 233 843
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke		5 873 220	13 834 653
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	2 900 000	1 030 622
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138		
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó		637 794	2 761 828
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	410 000	638 753
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 394 000	12 393 356
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 362 206	2 362 206

47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 181 011 220	1 175 819 687	1 186 735 713
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 961 124 779	1 554 132 995	1 554 132 995
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 961 124 779	1 554 132 995	1 554 132 995
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728

74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 961 124 779	4 367 329 723	4 367 329 723
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 142 135 999	5 543 149 410	5 554 065 436
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 178 881 076	967 495 623	659 721 147
2	Személyi juttatások	126 658 172	126 865 084	126 866 619
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 718 995	13 885 875	13 881 328
4	Dologi kiadások	109 066 511	438 130 760	447 182 462
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	876 985 298	329 312 904	12 489 866
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre	1 939 000	646 300	646 300

14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	9 656 540	9 656 540
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024	
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914	
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	3 853 174 092	2 459 090 623	2 151 312 343
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			

38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Központi, irányító szervei támogatás	277 578 543	272 675 423	278 093 687
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 142 135 999	5 543 149 410	3 840 789 394
Éves tervezett létszám				

előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

11. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	397 706 560	429 277 329	430 085 899
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	328 885 523	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	68 821 037	72 544 844	73 353 414
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500	34 755 845
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	124 044 000	124 544 000	124 712 059
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	12 884 000	12 884 000	8 211 145
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	97 721 412	97 081 288	107 233 843
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke		5 873 220	13 834 653
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	2 900 000	1 030 622
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138		
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó		637 794	2 761 828
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	410 000	638 753
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 394 000	12 393 356
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 362 206	2 362 206
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 173 005 220	1 167 813 687	1 178 942 227
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 961 124 779	1 554 132 995	1 554 132 995
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 961 124 779	1 554 132 995	1 554 132 995
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 961 124 779	4 367 329 723	4 367 329 723
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 134 129 999	5 535 143 410	5 546 271 950
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 170 875 076	959 489 623	651 927 661
2	Személyi juttatások	122 458 172	122 665 084	122 680 021
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 172 995	13 339 875	13 337 070
4	Dologi kiadások	109 066 511	438 130 760	447 182 462
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	873 725 298	326 052 904	9 427 236
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			

Tarcal Község Önkormányzata					01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai					02
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	646 300	646 300	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 396 540	6 593 910	
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038		
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024		
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014		
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196	
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914		
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	3 845 168 092	2 451 084 623	2 143 518 857
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaíratása	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Központi, irányító szervi támogatás	277 578 543	272 675 423	278 093 687
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 134 129 999	5 535 143 410	3 832 995 908
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			02
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	8 006 000	8 006 000	7 793 486
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcal Község Önkormányzata					01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai					02
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	8 006 000	8 006 000	7 793 486	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)				
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)				
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
75	Lekötött betétek megszüntetése				
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
81	Váltóbevételek				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			02
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
2	Személyi juttatások	4 200 000	4 200 000	4 186 598
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	546 000	546 000	544 258
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	3 260 000	3 260 000	3 062 630
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	3 260 000	3 062 630
19	- Tartalékok			
20	0			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
	Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
	Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai				02
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)			
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)			
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belülrre lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túlrre lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belülrre megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belülrre megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Összes bevétel, kiadás			01
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)		566 000	565 979
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		236 000	135 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke		120 000	90 280
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		210 000	340 699
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	2 962 464	2 962 464	2 962 464
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 962 464	2 962 464	2 962 464
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Összes bevétel, kiadás				01
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 962 464	3 528 464	3 528 443
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	81 627 885	82 566 430	76 743 451
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 010 962	1 010 962	1 010 962
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	80 616 923	81 555 468	75 732 489
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	84 590 349	86 094 894	80 271 894
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	84 590 349	86 094 894	79 208 823
2	Személyi juttatások	58 204 500	62 222 500	62 222 060
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 476 932	8 685 905	8 685 905
4	Dologi kiadások	17 908 917	14 879 179	7 993 548
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		307 310	307 310
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	84 590 349	86 094 894	79 208 823
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

15. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)		566 000	565 979
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		236 000	135 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke		120 000	90 280
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		210 000	340 699
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	2 962 464	2 962 464	2 962 464
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 962 464	2 962 464	2 962 464
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 962 464	3 528 464	3 528 443
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	64 709 816	65 648 361	60 963 060
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 010 962	1 010 962	1 010 962
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	63 698 854	64 637 399	59 952 098
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	67 672 280	69 176 825	64 491 503
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	67 672 280	69 176 825	63 428 432
2	Személyi juttatások	46 563 600	50 581 600	49 777 560
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 781 546	6 990 519	6 948 724
4	Dologi kiadások	14 327 134	11 297 396	6 394 838
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		307 310	307 310
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	67 672 280	69 176 825	63 428 432
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

16. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				03
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai				04
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
2	Személyi juttatások	11 640 900	11 640 900	12 444 500
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 695 386	1 695 386	1 737 181
4	Dologi kiadások	3 581 783	3 581 783	1 598 710
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

18. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

	Idősek Klubja			04
	Összes bevétel, kiadás			01
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	27 283 083	36 135 684	26 271 558
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		8 533 083	1 515 609
4	Közvetített szolgáltatások értéke		265 000	
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	24 423 750	23 881 332	21 299 680
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 859 333	3 455 446	3 455 446
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		823	823
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		5 000 000	4 191 430
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		5 000 000	4 191 430
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Idősek Klubja					04
Összes bevétel, kiadás					01
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	27 283 083	41 135 684	30 462 988	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	12 710 598	21 710 598	33 521 710	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 002 763	1 002 763	1 002 763	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 707 835	20 707 835	32 518 947	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	39 993 681	62 846 282	63 984 698	
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	39 993 681	62 846 282	61 695 160	
2	Személyi juttatások	31 671 200	33 570 773	33 570 773	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 949 041	4 328 822	4 328 822	
4	Dologi kiadások	4 373 440	24 946 687	23 795 565	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)				
8	Beruházások				
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	39 993 681	62 846 282	61 695 160	
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)					
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

19. melléklet a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

	Idősek Klubja			04
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	27 283 083	36 135 684	26 271 558
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		8 533 083	1 515 609
4	Közvetített szolgáltatások értéke		265 000	
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	24 423 750	23 881 332	21 299 680
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 859 333	3 455 446	3 455 446
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		823	823
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			4 191 430
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			4 191 430
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Idősek Klubja				04
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	27 283 083	36 135 684	30 462 988
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	12 710 598	26 710 598	33 521 710
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 002 763	1 002 763	1 002 763
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 707 835	25 707 835	32 518 947
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	39 993 681	62 846 282	63 984 698
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	39 993 681	62 846 282	61 695 160
2	Személyi juttatások	31 671 200	33 570 773	33 570 773
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 949 041	4 328 822	4 328 822
4	Dologi kiadások	4 373 440	24 946 687	23 795 565
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	39 993 681	62 846 282	61 695 160
	Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
	Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	Idősek Klubja			04
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Idősek Klubja				04
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				03
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Idősek Klubja			04
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Idősek Klubja			04
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Összes bevétel, kiadás			01
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	14 866 200	25 797 028	25 508 474
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	20 346 670	20 058 105
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak		58 000	57 972
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 160 530	5 392 358	5 392 358
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			39
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		3 894 837	3 894 837
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		3 894 837	3 894 837
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		16 000	15 748
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		16 000	15 748
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Összes bevétel, kiadás			01
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	14 866 200	29 707 865	29 419 059
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	185 838 215	170 996 550	170 426 681
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	584 430	584 430	584 430
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 253 785	170 412 120	169 842 251
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	200 704 415	200 704 415	199 845 740
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
2	Személyi juttatások	110 613 766	115 641 643	115 640 191
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 795 388	13 699 398	13 699 398
4	Dologi kiadások	75 295 261	71 363 374	70 347 706
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi				

	Kikelet Napközitthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Összes bevétel, kiadás			01
létszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде				03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
					0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.	
A	B	C	D	E	
Bevételek					
1	Működési bevételek (2+...+12)	14 866 200	25 797 028	25 508 474	
2	Készletértékesítés ellenértéke				
3	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	20 346 670	20 058 105	
4	Közvetített szolgáltatások értéke				
5	Tulajdonosi bevételek				
6	Ellátási díjak		58 000	57 972	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 160 530	5 392 358	5 392 358	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
9	Kamatbevételek				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
11	Biztosító által fizetett kártérítés				
12	Egyéb működési bevételek			39	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		-1 105 163	3 894 837	
14	Elvonások és befizetések bevételei				
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		-1 105 163	3 894 837	
17	16-ból EU támogatás				
18	Közhatalmi bevételek				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)				
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
23	22-ből EU-s támogatás				
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		16 000	15 748	
25	Immateriális javak értékesítése				
26	Ingatlanok értékesítése				
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		16 000	15 748	
28	Működési célú átvett pénzeszközök				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkezde			03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	14 866 200	24 707 865	29 419 059
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	185 838 215	175 996 550	170 426 681
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	584 430	584 430	584 430
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 253 785	175 412 120	169 842 251
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	200 704 415	200 704 415	199 845 740
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
2	Személyi juttatások	110 613 766	115 641 643	115 640 191
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 795 388	13 699 398	13 699 398
4	Dologi kiadások	75 295 261	71 363 374	70 347 706
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bőlesőde , Konyha és Étkeзде			03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
Iétszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előírányszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előírányszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
						<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségveté- si maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyo- tt	Jóváhag- yott-ból működé- si	Jóváhagyot- t-ból felhalmozá- si
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal	1 063 071		1 063 071	1 063 071	
2.	Idősek Klubja	2 289 538		2 289 538	2 289 538	
3.	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bőlesőde, Konyha és Étkeзде	158 445		158 445	158 445	
4.	Tarcal Község Önkormányzata	1 713 276 042		1 713 276 042	58 442 304	1 654 833 738
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA					
26.					
27.					
28.					
29.					
30.					
31.					
Összesen:		1 716 787 096		1 716 787 096	61 953 358
					1 654 833 738

A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként				
				Forintban
2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
	Összesen:	328 885 523	356 732 485	356 732 485

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2023. december 31-én								
S o r - s z á m	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes lejárt tartozás	Összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+ ...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1	Adóhatósággal szembeni . tartozások							
2	Központi költségvetéssel . szemben fennálló tartozás							
3	Elkülönített állami . pénzalapokkal szembeni tartozás							
4	TB alapokkal szembeni . tartozás							
5	Tartozásállomány . önkormányzatok és intézmények felé							
6	Szállítói tartozás .	5 637 005	1 457 252				1 457 252	7 094 257
7	Egyéb adósság .							
Belföldi összesen:		5 637 005	1 457 252				1 457 252	7 094 257
II. Külföldi hitelezők								
1	Külföldi szállítók .							
2	Egyéb adósság .							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		5 637 005	1 457 252				1 457 252	7 094 257

KIMUTATÁS					
2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról					
Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Eredeti előirányz at támogatá s összege	Módosított előirányzat támogatás összege	Teljesítés
1.	Tokaji Többcélú Kistérségi Társulás	Háziorvosi ügyeleti díj	1 939 000	646 300	1 838 900
2.	Polgárőr Egyesület	működési támogatás	1 050 000	1 050 000	1 050 000
3.	Megyei Sakkszövetség	sakkversenyek szervezése	400 000	400 000	200 000
4.	Hegyaljai Bringások	kerékpáros verseny szervezés	250 000	250 000	
5.	Zempléni Fesztivál	működési támogatás	200 000	200 000	
6.	Tarcal Bor és Kultúra Egyesület	rendezvényi támogatás	500 000	500 000	500 000
7.	LEADER tagdíj	működési támogatás	110 000	110 000	
8.	Zöld Sportok Egyesülete	működési támogatás	100 000	100 000	
9.	Egyéb szervezetek támogatása	működési támogatás	650 000	759 940	427 340
10.	Borsodvíz Zrt	működési támogatás		6 286 600	6 286 600
11.	Központi Statisztikai Hivatal	működési támogatás		307 310	307 310
12.					
13.					
14.					
15.					
16.					
17.					
18.					
19.					
20.					
21.					
22.					
23.					
24.					
25.					
26.					

KIMUTATÁS				
2023. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			5 199 000	10 610 150 10 610 150

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2023.év				
				0
ESZKÖZÖK	Sorszám	<i>Bruttó</i>	<i>Könyv szerinti</i>	<i>Becsült</i>
		<i>állományi érték</i>		
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		3 850 414 868	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		2 870 568 768	
<i>1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	04.		1 860 175 039	
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	05.			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	06.		656 885 667	
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	07.		353 508 062	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		41 181 292	
<i>2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	09.			
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	10.			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	11.		32 564 592	
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	12.		8 616 700	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
<i>3.1. Forgalmképtelen tenyészállatok</i>	14.			
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok</i>	15.			
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	16.			
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		938 664 808	

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről			
2023.év			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		938 664 808
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		1 550 465
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		1 550 465
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		1 550 465
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről			
2023.év			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		3 851 965 333
I. Készletek	46.		3 887 900
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		3 887 900
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		466 915
III. Forintszámlák	51.		1 757 766 354
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		1 758 233 269
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		118 916 462
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		6 137 137
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		125 053 599
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		-4 069 603
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		-4 069 603
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		5 735 070 498

VAGYONKIMUTATÁS		
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról		
2023.év		
		0
FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 181 759 881
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	62 045 741
IV. Felhalmozott eredmény	04.	1 049 858 789
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-667 242 634
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	3 626 421 777
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	1 583 351
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	13 196 728
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	47 583 310
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	62 363 389
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	2 046 285 332
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	5 735 070 498

Tarcal Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben				
Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Zempléni ZHK Nonprofit Kft		1 530 105	
2.	LEADER Nonprofit Kft		12 500	
3.	Tokaj Egészségfejlesztő Központ		7 860	
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			1 550 465	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE		
Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	1 563 640 665
2.	Bankszámlák egyenlege	1 563 380 874
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	259 791
4.	Bevételek (+)	5 898 167 768
5.	Kiadások (-)	4 181 380 672
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 522 194 492
7.	Pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	1 758 233 269
8.	Bankszámlák egyenlege	1 757 756 354
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	466 915

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	442 589 020	441 134 630	441 134 630
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 154 515	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 280 300	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	108 637 117	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 004 742	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 245 086	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	42 116 911	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek	11 129 574	16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	350 568 245	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	92 020 775	84 402 145	84 402 145
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	630 279 981	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	23 692 823		
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	606 587 158	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás		249 989 500	468 761 225
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	111 669 095	132 550 000	132 505 545
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	10 120 815	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	85 688 319	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	1 961 300	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	13 047 680	20 890 000	16 004 631
30	Egyéb közhatalmi bevétel	850 981		760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	145 407 591	159 580 000	159 579 854
32	Készletértékesítés ellenértéke	1 896 058		870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke	29 456 145	27 504 803	35 543 367
34	Közvetített szolgáltatások értéke	1 105 335	3 020 000	1 120 902
35	Tulajdonosi bevételek		7 151 138	
36	Ellátási díjak	21 916 584	24 423 750	21 357 652
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 680 960	9 634 035	11 609 632
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	79 020 419	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	1 332 090	586 000	980 314
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	10 090 740	12 410 000	12 409 104
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	8 590 740	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 500 000	2 378 206	2 377 954
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	10 000		
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	10 000		
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 340 046 427	1 250 191 700	1 250 146 203
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 666 184 959	1 556 731 150	1 556 731 150
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 666 184 959	1 556 731 150	1 556 731 150
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
0				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	4 511 625 082	2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 625 082	13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése	4 500 000 000	2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	7 177 810 041	4 369 927 878	4 369 927 878
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 517 856 468	5 620 119 578	5 620 074 081
KIADÁSOK				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	594 848 388	1 317 141 214	1 000 312 425
2	Személyi juttatások	308 987 478	338 300 000	338 299 643
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 033 261	40 600 000	40 595 453
4	Dologi kiadások	192 978 889	549 320 000	549 319 281
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 051 089	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	15 797 671	329 620 214	12 797 176

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 819 434	700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 888 840	953 610	953 610
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 089 397	9 656 540	9 656 540
19	- Tartalékok		316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		94 674 024	
21	- Céltartalék		222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	455 280 186	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	332 529 634	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		634 144 914	
25	Felújítások	83 989 012	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	38 761 540	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 050 128 574	2 808 736 214	2 491 903 621
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 910 996 744	2 811 383 364	1 411 383 364
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 996 744	11 383 364	11 383 364
51	Pénzeszközök lekötötti betétként elhelyezése	5 900 000 000	2 800 000 000	1 400 000 000

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
				0
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 910 996 744	2 811 383 364	1 411 383 364
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	6 961 125 318	5 620 119 578	3 903 286 985

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban									
									0
Sor- szá- m	Kötelezettség jogcíme	Kötelezet- tség- vállalás éve	Összes vállalt kötelez- ettség	2023. évi teljesíté- s	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezet- tség
					2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+... +I)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		176 978 000	2 500 000	174 478 000				355 264 458
8.	Iskola épület energetikai korszerűsítése	2023	176 978 000	2 500 000	174 478 000				174 478 000
	Külterületi út fejlesztés	2023	299 931 313	119 144 855	180 786 458				180 786 458
9.	Felújítási kiadások felújításonként		199 918 800	7 499 999	192 418 801				240 396 915
10.	Csapadékvíz hálózatfelújítása	2023	199 918 800	7 499 999	192 418 801				192 418 801
	Önkormányzati konyha fejlesztése	2023	49 979 700	2 001 586	47 978 114				47 978 114
11.	Egyéb (Pl.: garancia és								

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban									
	kezeségvállalás, stb.)								
1								
2.									
Összesen (1+4+7+9+11)			376 896 800	9 999 999	366 896 801				595 661 373

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezménye)			
			0
Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	200 000	200 000
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	200 000	200 000

Tarcal Község Önkormányzata
3915 Tarcal, Fő u. 61.


Öh/2024.(V.28.)
határozat melléklete

Iktatószám: Tar/868/2024.

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023. év

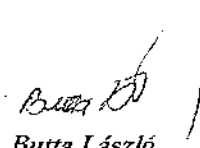
Készítette:

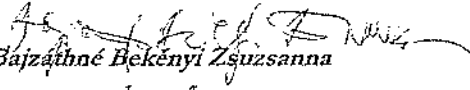
Tarcal, 2024. február 14.


György Dezső
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Tarcal, 2024. február 14.


Butta László
Polgármester


Bajzáné Békényi Zsuzsanna
Jegyző

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A jelentés jogszabályi háttérét a beszámolási időszakban hatályos a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a szolgáltatta.

A Bkr. 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének, a Hivatal Jegyzőjének.

A jelentés célja, hogy Tarcal Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének helyzetéről és működéséről – a 2023. évi tevékenységének elemzése, értékelése révén – tájékoztatást adjon. A jelentés azon információkat dolgozza fel, amelyek a jogszabályban előírt beszámolási kötelezettségek alapján az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A belső ellenőri tapasztalatok alapján az éves jelentésben önértékelés alapján értékeltük a kontrollrendszert.

A belső ellenőrzési vezető a 2023. évi ellenőrzési munkatervet a Bkr-nek megfelelően kockázatelemzés alapján állította össze. A kockázatelemzés kiterjedt az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre is.

A Belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel, az ellenőri munkát támogató technikai feltételek mindenkor rendelkezésre álltak.

A belső ellenőrzési jelentések a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt tartalmi és formai követelmények figyelembevételével készültek el. Az ellenőr megfelelő megállapításokat tett, következtetéseket tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A javaslatokat a vizsgált szerv vezetői elfogadták, egyeztető megbeszélésre nem került sor.

Mivel a Hivatal függetlenített belső ellenőrt nem foglalkoztat a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával oldotta meg.

Fontos feladatnak tartja a belső ellenőrzés az Önkormányzatnál a folyamatba épített ellenőrzés, a belső kontrollrendszer hatékonyságának fokozását, az ellenőrzések megállapításainak realizálását.

A belső ellenőrzés jelen összefoglaló jelentéssel egyrészt átfogó képet fogalmaz meg a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról, másrészt információt nyújt a vezetőség számára az ellenőrzések megállapításainak áttekintésével a költségvetési szervek működéséről.

Összességében elmondható, hogy az ellenőrzés által tett javaslatok végrehajtásával a belső kontrollrendszer szabályszerűsége és eredményessége javítható.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés a jogszabályi előírásoknak és a közzétett módszertani útmutató ajánlott előírásainak figyelembevételével készült.

TARTALOMJEGYZÉK

- I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
- I.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)*
- I.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
- I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*
- I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)*
- I.2.a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága*
- I.2.b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)*
- I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)*
- I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*
- I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*
- I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása*
- I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*
- I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)*
- II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)
- II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)*
- II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)*
- III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Mellékletek

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A Bkr. értelmezésében a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. Az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében a belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az Áht. 70 §. (2) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg.

A 2011. évi CLXXXIX. számú Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény (továbbiakban: Mötv.) a jegyző feladatává teszi a belső ellenőrzés működtetését és kimondja, hogy a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzést 2023. évben a Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője külső szakértővel kötött megállapodás alapján biztosította.

Az ellenőrzési tevékenység ellátása a jogszabályok, a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, a belső ellenőr által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott, hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv (a továbbiakban: BEK), stratégiai ellenőrzési terv és az éves ellenőrzési terv alapján történt.

I.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzések jóváhagyott éves belső ellenőrzési munkaterv alapján történtek. A munkatervek elkészítése, kockázatelemzése a vezetéstől előzetesen megkért javaslatok, igények figyelembevételével történt.

Az ellenőrzési tervben - a Bkr. 31. §-ban foglaltak alapján - a tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása megtörtént. A terv munkaidő mérlegében elkülönítetten szerepeltek az ellenőrzési napokon kívül a soron kívüli ellenőrzésekre, képzésekre és egyéb tevékenységekre fordítandó idő meghatározások.

A terv mellékleteiben meghatározásra került az ellenőrizendő szerv megnevezése, az ellenőrzések tárgya, célja, típusa, módszere, az ellenőrizendő időszak, a szükséges ellenőrzési kapacitás, az ellenőrzések tervezett ütemezése.

I.1.a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az éves ellenőrzési terv 4 ellenőrzést tartalmazott, módosítás nem vált szükségessé. Valamennyi tervezett ellenőrzés megvalósult.

A 2023. évi ellenőrzések bemutatását a 3. és 5. sz. mellékletek tartalmazzák.

I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tapasztalt az ellenőrzés. (6. sz. melléklet)

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzések alapkövét a jogszabályi keretek, a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai, valamint az irat minták szolgáltatták.

Az ellenőrzések az Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által aláírt megbízólevelek birtokában kerültek elvégzésre.

Az ellenőrzés megkezdéséről az ellenőrzött szerv vagy szervezeti egység vezetőjének tájékoztatása írásban, továbbá telefonon vagy személyesen szóban is megtörtént a Bkr. 35. § (1), (4) és (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, legalább három nappal a vizsgálat megkezdése előtt.

Valamennyi ellenőrzés végrehajtásához ellenőrzési program készült, mely tartalmazta az ellenőrzés szempontrendszerét, a vizsgálati feladatokat, és azokat a tartalmi elemeket, melyet a Bkr. 33. §-a előír.

Az ellenőrzési jelentéstervezetekben a megállapítások jogszabályi, belső szabályozásra történő hivatkozással és ellenőrzési bizonyítékokkal kerültek alátámasztásra. A tervezetben objektív értékelések fogalmazódtak meg az ellenőrzött tevékenységet illetően. Az ellenőrzési jelentésekben pozitív és negatív megállapítások egyaránt szerepelnek az összkép kialakítása, teljessége érdekében.

A megállapításokat, javaslatokat, következtetéseket és ajánlásokat tartalmazó ellenőrzési jelentéstervezeteket az ellenőrzött szerv vezetői elektronikus úton kapták meg. A Bkr. 42. § (2) bekezdése az ellenőrzött szerv vezetője részére 8 napon belül észrevétel megtételére biztosít lehetőséget, melyre az ellenőrzési jelentés megismerési záradéka hívta fel a figyelmet.

I.2.a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzést a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látta el, mint külső szakértő cég, a Hivatal alkalmazásában álló személy nem vett részt a vizsgálatokban.

A szakértő cég alkalmazottai rendelkeznek a költségvetési szervek belső ellenőri feladatainak ellátásához szükséges iskolai végzettséggel és képzettséggel. A cég alkalmazottai közül 2 fő regisztrált belső ellenőr, akik közül 2 fő költségvetési minősítéssel rendelkező kamarai tag könyvvizsgáló. A cég a munkatársak továbbképzéséről saját hatáskörben gondoskodik. (Az adatokat az 1. sz. melléklet tartalmazza)

I.2.b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, önállóan látták el a Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglalt feladataikat, végezték tevékenységüket, operatív működéssel kapcsolatos tevékenységben nem vettek részt.

I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A Bkr. 20. § - ában megfogalmazott összeférhetetlenség nem állt fenn.

I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

Az ellenőr jogai nem sérültek, az ellenőrzöttek a Bkr. 25. § - a szerinti jogokat nem korlátozták. Az ellenőrzések végrehajtása során az ellenőrzött szervek együttműködése megfelelő volt, az iratanyagokhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés biztosított volt. Az ellenőrzött területeken dolgozók segítették a belső ellenőrzés munkáját, a kért információkat írásban vagy szóban megadták.

I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem állt fenn, a tervezett ellenőrzések későbbi időpontra történő elhalasztását az ellenőrzöttek nem kérték. Az ellenőrzések során az előfordult, hogy az ellenőrzött szerv a megkért anyagokat, dokumentumokat részletekben, de az ellenőrzés időtartamán belül tudta csak biztosítani az ellenőrzés ideje alatti egyéb fontos határidős feladatai miatt.

Pozitívan értékelhető, hogy az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, a javaslatok alapján a hibákat nem egy esetben már az ellenőrzés során kijavították, a hiányosságot pótolták. Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetői a megtett javaslatokat a feladatellátásukhoz segítségként értékelték. A belső ellenőrzés és az ellenőrzött szervezeti egységek, intézmények között megfelelő a partneri viszony, nem tapasztalható elutasítás, elzárkózás.

I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzés gondoskodott a Bkr. 50. § szerinti belső ellenőrzések nyilvántartásról, mely a BEK 23. számú iratmintája alapján tartalmazza többek között az ellenőrzések azonosítóját, az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését, az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontját, a vizsgált időszakot, valamint az intézkedési terv készítésének szükségességét.

Az egyes ellenőrzésekhez kapcsolódóan külön Ellenőrzési mappák készültek kialakításra, melyben az ellenőrzéssel kapcsolatos minden dokumentum, megkapott ellenőrzési anyag elhelyezésre került.

A megbízólevél, az értesítő levél, az ellenőrzési program, az ellenőrzési jelentés, az ellenőrzést követő egyeztető levél, az esetleges intézkedési terv egy-egy példánya részét képezi az iratanyagoknak.

I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrök és az intézmények közötti hatékonyabb együttműködést szolgálná, ha a megküldött intézkedési tervről összegző véleményt készítene az intézmény és azt megküldené valamennyi érdekelt részére. Egymás munkájának kölcsönös megismerése és a visszacsatolás segítené a gazdálkodás szabályszerűségének, hatékonyságának további javítását.

A jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani a kontrollkörnyezet és a monitoring rendszer kialakítására és működtetésére.

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

A Bkr. 2. § r) pontja értelmében a tanácsadó tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a felelősséget magára vállalná a belső ellenőr (pl. belső szabályzat tartalmának véleményezése, megoldási lehetőségek elemzése).

Szóbeli tanácsadás, vélemény megfogalmazásának igénye az ellenőrzöttek részéről szinte mindegyik ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan előfordult. Ezek válaszadására vagy azonnal, vagy egy-egy jogszabályi hivatkozás pontosítása érdekében végzett kutatómunkát követően került sor szóban vagy elektronikus úton.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

A belső kontroll egy összetett folyamat, amelyet a szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg, valamint folyamatosan alkalmazkodik a szervezetet érintő változásokhoz.

Az Áht. rendelkezik arról, hogy az államháztartási kontrollok célja a pénzeszközökkel és a vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Mindez a belső kontrollrendszer keretében kell, hogy megvalósuljon, melynek működtetése a költségvetési szerv vezetőjének felelősségi körébe tartozik.

A belső kontrollrendszer része a belső ellenőrzés, mely 2023. évben is igyekezett az Önkormányzat és költségvetési szervei működésének eredményessége, szabályozottsága javításához hozzájárulni.

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

Az ellenőrzések során tapasztaltak alapján összességében elmondható, hogy az ellenőrzési jelentésekben foglalt javaslatok hozzájárultak az Önkormányzat belső kontrollrendszerének hatékonyabb működéséhez.

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének részletes szabályozását a Bkr. 3. pontja (3.-10. §) tartalmazza, mely szerint a belső kontroll rendszer 5 eleme a következő:

1. Kontrollkörnyezet
2. Integrált kockázatkezelési rendszer
3. Kontrolltevékenységek
4. Információs és kommunikációs rendszer
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A belső kontrollrendszer fenti elemei tartalmazzák mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

Az elvégzett ellenőrzések tapasztalatai alapján a kontrollrendszer működését a következők szerint értékeltük.

Kontrollkörnyezet

A Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, illetve az ezt kibővítő utasítások által létrehozott intézményi szervezeti struktúra, valamint az egyértelműen meghatározott felelősségi és hatásköri viszonyok alapvető elvárásnak számítanak a Hivatalnál. A humán erőforrás kezelés átláthatósága, a továbbképzési lehetőségek biztosítása és a dolgozók teljesítményértékelésének kialakítása megkezdődött, de ezen a területen még további intézkedéseket kell tenni. A belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályzatok, ügyrendek kialakítása minden esetben megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása megvalósult, néhány területen a feladatrendszeri vagy strukturális változások miatt folyamatban van.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelés hivatali szinten történő definiálása, kialakítása és szabályzatokban való rögzítése megtörtént, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módozatai. További feladatot jelent a jövőben a beazonosított kockázati tényezők szervezeti egységenkénti adatbázisban való rögzítése. A lehetőségekhez és sajátosságokhoz képest a kockázati tőrés határok megállapítása megtörtént, illetve a tőrés határokat meghaladó kockázatok kezelésére sor került.

Kontrolltevékenységek

Engedélyezési, jóváhagyási eljárások, feladat, hatás- és felelősségi körök, tevékenységek működnek, azonban ezek további fejlesztésére törekszik az Önkormányzat és a Hivatal. Hozzáférési, döntési és gazdálkodási (kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési) jogosultságok illetve kiadmányozási, helyettesítési jogkörök ellátására megfelelő személyek vannak, de nem minden esetben kerültek kijelölésre. A folyamatok sajátosságainak megfelelő kontrollok kialakítása és beépítése a rendszerbe folyamatban van, a kontrollpontok kijelölése döntő többségében megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer

Az információs csatornák jelentős része kiépítésre került, az Önkormányzat és a Hivatal törekedett mind a vertikális mind a horizontális áramlás elősegítésére. Az érintettek részére az információk eljuttatását a vezetői értekezletek időszakos vagy folyamatos megtartását biztosította. Ügyviteli, iktatási, tárolási és hozzáférési kontrollok biztosítottak, figyelembe véve a minősített információk kezelésére vonatkozó előírásokat is. Az iratkezelést információs technológia háttértámogatás segíti.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A folyamatos adatgyűjtés, értékelés és visszacsatolás rendszerének kialakítását jelentős részben megoldotta, de néhány területen még további fejlesztést tesz szükségessé.

A célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely magában foglalja az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést kialakította a Hivatal, illetve folyamatosan fejleszti.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért a Bkr. 45. §-a alapján az ellenőrzött költségvetési szerv, illetve szervezeti egység vezetője a felelős.

A 2023. évben végzett ellenőrzésekre vonatkozóan az intézkedési tervek elkészültek és Jegyző által jóváhagyásra kerültek.

Az intézkedési tervek tartalmazták a belső ellenőrzés által tett megállapításokat és javaslatokat, az ezek alapján előírt intézkedéseket, a végrehajtásért felelős személy nevét, beosztását valamint a végrehajtás határidejét.

A Bkr. 46. § (1) bekezdésének előírása szerint az ellenőrzött szerv vezetőjének az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról a tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban be kell számolnia a költségvetési szerv vezetőjének, és ezen beszámolót tájékoztatásul a belső ellenőrzés részére is meg kell küldenie.

A belső ellenőrzés a beszámoló alapján éves bontásban Bkr. 47. § (1) bekezdésében foglaltak szerint nyilvántartást vezet, amellyel az intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtását nyomon követi.

Tevékenységek

3. számú melléklet

Önkormányzat neve:	Ellenőrzések összesen			Tanácsadás			Képzés			Egyéb tevékenység			Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen		
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	
Tarcal Község Önkormányzata																			
Önkormányzat (L+H)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I. Önkormányzat összesen	0,0	0,0	8,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezettel (irányítóként végzett)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Irányított szervezeten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. Tercsi Község Önkormányzat Hivatal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Idősek Klubja	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
n.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezettel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Összesen	34,0	19,0	16,0	16,0	34,0	19,0	16,0	16,0	34,0	19,0	16,0	16,0	34,0	19,0	16,0	16,0	34,0	19,0	16,0

Intézkedések megvalósítása

4. számú melléklet

Önkormányzat neve:	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
Tarcal Község Önkormányzata		db		%
Önkormányzat (I+II.)	0,0	3,0	3,0	100,0
I. Önkormányzat összesen		1,0	1,0	100,0
II. Irányított szervek összesen	0,0	2,0	2,0	100,0
1. Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				#ZÉRŐSZTŐ!
2. Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde, Konyha és Étkézsde		1,0	1,0	100,0
3. Idősek Klubja		1,0	1,0	100,0
n.				#ZÉRŐSZTŐ!

A 2023. évi belső ellenőrzések bemutatása

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Az ellenőrzés státusza (végrehajtott, áthúzódó, törölt, soron kívüli)
1	A Gazdálkodónál a pénzügykezelésnek, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése	Végrehajtott
2	A Gazdálkodónál a vertikális folyamatok (kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) rendjének szabályozottságának, nyilvántartásának működésének ellenőrzése	Végrehajtott
3	Az Intézmény munkatügyi nyilvántartásainak vizsgálata	Végrehajtott
4	Az Intézmény munkatügyi nyilvántartásainak vizsgálata	Végrehajtott

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatása

7. sz. melléklet

Sor-szám	Vizsgálat címe	Megállapítás/következtetés	Javaslat
1	A Hivatálnál a pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése	Nem volt megállapítás	
2	Az Önkormányzatnál a vertikális folyamatok (kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) rendjének szabályozottságának, nyilvántartásának, működésének ellenőrzése	Az Önkormányzat a szervezetektől bekérte az átláthatóságukra vonatkozó nyilatkozatokat, azonban azokról nem vezetett nyilvántartást, mely ellentétes a gazdálkodási szabályzat XI./1. pontjának előírásaival.	Az Önkormányzat vezessen nyilvántartást a gazdálkodási szabályzatban előírtak szerint a szerződött szervezetek átláthatósági nyilatkozatairól!
3	Az Intézmény munkaügyi nyilvántartásának vizsgálata	Az alapító okirat felülvizsgálata javasolt az időközben bekövetkezett jogszabályi változások, a 2023. július 15-től hatályos pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. LII. törvény (továbbiakban: PÜÉ tv.) miatt. Az Intézmény jelenleg hatályos alapító okirata nem tartalmazza az óvodai dolgozók esetében az "alkalmazásában álló személyek jogviszonyának megjelölését", mely ellentétes az Áhsz. 5. § (1) h) pontjának előírásával.	Az Önkormányzat vizsgálja felül az Intézmény hatályos alapító okiratát és az időközben bekövetkezett jogszabályi változásokat vezesse át, Áhsz. 5. § (1) bekezdésben foglaltak szerint a PÜÉ tv. hatályba léptető rendelkezéseinek figyelembe vételével!
4	Az Intézmény munkaügyi nyilvántartásának vizsgálata	Az Intézmény nem rendelkezik közalkalmazotti alapszabályokkal.	Az Intézmény a Kjt. 5. számú mellékletével megegyező adattartalommal készítse el a közalkalmazotti alapszabályzatot!

Belső ellenőrzéselhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2023.

Farcal Község Önkormányzata

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Ellenőrzés / Jelentés / ellenőrzés azonosítói	Az ellenőrzést szervező szervezet megnevezése	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés tárgya (célja)	Ellenőrzés kezdete	Ellenőrzés vége	Ellenőrzésben részt vevő vizsgálatvezető belső ellenőrök	Vizsgált időszak	Intézkedési terv készítésének szükségessége	Intézkedési terv teljesülése
1.	2023/XII/1/1	Farcal Község Önkormányzat Hivatal	Szabályszerűségi ellenőrzés	A Gazdálkodási a pénzügykezelés, a kassza és bevétel bizonyítások állománybiztonságának ellenőrzése	2023.11.20	2023.11.24	Gyórfi Dezsa, Gyórfi György	2023.01.01-2023.06.30.	Igen	Nem volt megállapítás
2.	2023/XII/1/2/1	Farcal Község Önkormányzata	Rendszerellenőrzés	A Gazdálkodási a folyamatos (kezelésbiztonság, pénzügyi ellenőrzés teljesítés, gazdasági tervezés, utalványozás) rendfűzők szabályosságának nyilvántartásának működésének ellenőrzése	2023.11.20	2023.11.24	Gyórfi Dezsa, Gyórfi György	2023.01.01-2023.06.30.	Igen	Az Önkormányzat a szervezetekről bejött az adóhitelességükre vonatkozó nyilatkozatokat, azonban ezekről nem vezetett nyilvántartást, mely ellenőrzés a gazdálkodási szabályzat XI/1. pontjának előírásai.
3.	2023/XII/2/3/1	Kiskörei Népkezelőintézet Győr és Bácskai, Komlói és Érkezdé	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az Intézmény munkahelyi nyilvántartásának vizsgálata	2023.11.20	2023.11.24	Gyórfi Dezsa, Gyórfi György	2023. év	Igen	Az alapító okirat felhívásában javasolt az intézményben bevezetendő szabályozási változások, a 2023. június 15-ől hatályos pedagógusok új előírásaiáról szóló 2023. EML. törvény (továbbiakban: T/52. tv.) miatt. Az intézmény jelenleg határozó alapító okirata nem tartalmazza az évről évi dolgozók cseréjének az „Állománykezelés” állás szemlélet jogszabályának megnevezésével, mely előírata az Ábr. 5. § (1) b) pontjának előírásával.
4.	2023/XII/3/4/1	Hátsek Klubja	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az Intézmény munkahelyi nyilvántartásának vizsgálata	2023.11.30	2023.11.24	Gyórfi Dezsa, Gyórfi György	2023. év	Igen	Az Intézmény nem rendelkezik kvalifikációs alapnyilvántartásokkal.

ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak

ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.
§. (6) bekezdése alapján

Tisztelt Képviselőtestület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatnak gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést kell készítenie, amelyet a képviselő-testület is megtárgyal, így jelen előterjesztés elkészítésével, megtárgyalásával törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget.

Az értékelés tartalmazza mindazokat a követelményeket, melyeket a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. melléklete előír az önkormányzatok számára.

Az értékelés a fentiek alapján bemutatja

- a település demográfiai mutatóit, különös tekintettel a 0 - 18 éves korosztály adataira;
- az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítására vonatkozó adatokat;
- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat;
- a felügyeleti szervek, illetve a működést engedélyező szervek ellenőrzésének megállapításait;
- a jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározását;
- a civil szervezetekkel való együttműködés kereteit.

A család-és Gyermekjóléti Szolgálat ellátja a Tarcal és Tiszatardos község közigazgatási területén élő gyermekek és felnőttek azon körét, akik a szolgáltatást önként kívánják igénybe venni. A hatósági eljárás során együttműködésre kötelezettek (védelemben vett, családba fogadott, utógondozottak) a Tokaji Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálathoz tartoznak.

• Demográfiai adatok, különös tekintettel a 0-18 éves korosztályra

Tarcal állandó népessége 2023. január 1-én 2768 fő, Tiszatardoson ez a szám 241 fő.

Állandó lakosság kor szerinti megoszlása:

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása Tarcal:

0-2 éves:	100 fő
3-5 éves:	111 fő
6-13 éves:	211 fő
14-17 éves:	118 fő

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása Tiszatardos:

0-2 éves:	8 fő
3-5 éves:	3 fő
6-13 éves:	21 fő
14-17 éves:	15 fő

Születések száma

Tarcal:	26 fő
Tiszatardos:	2 fő

A 2023. évben a köznevelési intézményekbe beíratott gyermekek létszámadatai:

Tarcal

Bölcsőde:	24 fő
Óvoda:	67 fő
Általános iskola:	90 fő

Tiszatardos:

Bölcsőde	4 fő
Óvoda	4 fő
Általános iskola	10 fő

Tiszatardoson bölcsőde, óvoda és általános iskola nem működik. A gyerekek napközbeni ellátása Csobaj, Tiszaladány, Tokaj településeken történik.

- **Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetben ellátások biztosítása**

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság annak a gyerekeknek állapítható meg, akinek a családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelme nem haladja meg a családban élőknel a szociális vetítési alap 165%-át, ami jelenleg

47.025.- Ft, valamint az alább felsoroltak esetében a 180%-át, ami **51.300,- Ft**.

- ha a gyermek egyedülálló szülőként, illetve más törvényes képviselő gondozza,
- ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy
- ha a nagykorúvá vált gyermek nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytat és 23. évét még nem töltötte be, vagy
- ha a nagykorúvá vált gyermek felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozatán tanul és a 25. évét még nem töltötte be.

A 2023-ban a statisztikai adatok alapján rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben Tarcalon 218 fő, Tiszatardoson 13 fő részesült.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek az óvodában és az iskolában ingyenes étkeztetésben részesülhetnek, a tankönyvért sem kell fizetniük, valamint évi két alkalommal pénzbeli támogatásban részesülnek.

A települési önkormányzat jegyzője annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennáll évente kétszer, augusztus és november hónapban 6 000 Ft alapösszegű támogatást, a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára alkalmanként 6 500 Ft emelt összegű támogatást állapít meg. 2023-ben 130 fő HH-s, 68 fő HHH-s, valamint 12 fő gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek volt. A kifizetésre fordított összeg 2023-ben 2.718.000 Ft.

Tiszatardoson HH-s 3 fő, HHH-s 7 fő, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 3 fő gyermek volt. A kifizetett összeg 83.000 Ft.

A kérelmezők jelentős része alacsony iskolai végzettséggel rendelkezik, álláskeresőként nyilvántartott, ill. foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesül mindkét településen.

Egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli ellátások:

Tanulmányi támogatás:

Tanulmányi támogatásban részesített tanulók és hallgatók száma: 48 fő.

Ebből 39 fő középfokú, 9 fő felsőfokú oktatásban vett részt.

A támogatás összege Tarcalon:

Középfokú tanulók esetében:	8.000.- Ft.
Felsőfokú tanulmányokat folytatók esetében:	10.000.- Ft.

2023. évben az erre a célra kifizetett összeg: 402.000 Ft.

Tiszatardoson 2023-ben nem került sor tanulmányi támogatás kifizetésére.

A felsőfokú oktatásban résztvevő hallgatók részére 2023-ben is meghirdette a

Bursa Hungarica ösztöndíj pályázatot az önkormányzat. Ebben a programban 11 fő „A” típusú, 2 fő „B” típusú támogatásról született döntés, havi 5.000 Ft. összegben, ami 650.000 Ft.

Tiszatardoson 2 fő részesült ebben a támogatási formában, 15.-000 Ft/hó, azaz 150.000 Ft összegben.

Rendkívüli települési támogatásban 112 gyermeket nevelő család részesült, készpénzben 5.000 és 57.000 Ft közötti összegben, valamint 26 fő természetbeni juttatásban (tűzifa, élelmiszer csomag), 12 elutasítás történt.

Tiszatardoson ebben a támogatási formában 8 fő részesült.

A gyermekétkeztetés módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok:

Tarcalon az önkormányzat által fenntartott, illetve működtetett bölcsődében és köznevelési intézményekben megoldott a gyermekek étkeztetése, az önkormányzat által fenntartott saját Konyha és Étkezdé által készített étellel. A tisztartadosi gyermekek az életkoruknak megfelelő intézményben, de más településen részesülnek étkeztetésben.

Kedvezményes étkeztetés

Az óvodás és általános iskoláskorú gyermekek kedvezményes, vagy ingyenes étkezéseinek szabályrendszerében nem következett be változás 2022. évben, az előző időszakhoz képest. A Gyvt. 21/B. § (1) bekezdése szerint:

- Az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani) az óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha
 - rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
 - ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,
 - ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,
 - ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkel csökkentett összegének 130%-át vagy
 - ae) nevelésbe vették
 - az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
 - ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy
 - bb) nevelésbe vették;
 - azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;
 - d) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
 - da) nevelésbe vették, vagy
 - db) utógondozói ellátásban részesül
- (2) Az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;
 - b) az 1-8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés
 - b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;

A kedvezmény csak egy jogcímen vehető igénybe.

Étkezői létszám Tarcál:

	Ingyenes	100 %-ot fizet	Összes
Bölcsőde	23 fő	1 fő	24 fő
Óvoda	66 fő	1 fő	67 fő
Iskola - menza	1 fő	0 fő	6 fő
- napközi	63 fő	0 fő	63 fő

Étkezői létszám Tiszatardos:

	Ingyenes	100 %-ot fizet	Összes
Bölcsőde	8 fő	0 fő	8 fő
Óvoda	3 fő	3 fő	3 fő
Iskola - menza	0 fő	0 fő	0 fő
- napközi	21 fő	0 fő	21 fő

Gyermekek szünidei étkeztetése:

Az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról valamint a 328/2011. (XII.29.) Kormányrendelet írja elő és szabályozza a szünidei gyermekétkeztetést.

A 2016. évi újrászabályozással az ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésre jogosult gyermekek köre nem változik, de a települési önkormányzat kötelező feladatává vált az iskolai szünidő, valamint a bölcsőde és óvoda zárva tartása esetén a szünidei gyermekétkeztetés biztosítása, melyre a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek közül a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek jogosultak ingyenesen.

Étkezők létszáma 2023-ben:**Tarcál:**

Tavaszi szünet	173 fő
Nyári szünet	223 fő
Őszi szünet	171 fő
Téli szünet	171 fő

Tiszatardos:

Tavaszi szünet	10 fő
Nyári szünet	10 fő
Őszi szünet	10 fő
Téli szünet	10 fő

- **Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások**

Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás:

Mindkét szolgáltatást a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat biztosítja. Az intézmény fenntartója Tarcal Község Önkormányzata.

A szolgálat ügyfélfogadási rendje Tarcalon:

Hétfő – szerda: 8-12-ig és 12.30-16-ig

Péntek: 8-12.30-ig

Kedden és csütörtökön nincs ügyfélfogadás.

A szolgálat ügyfélfogadási rendje Tiszatardoson:

Csütörtökön 10-12-ig, de szükség szerint előre egyeztetett időpontban munkaidőben bármikor.

A gyermekjóléti szolgálat biztosításának módja, személyi és tárgyi feltételek

Személyi feltételek:

Tarcalon továbbra is 1 fő családsegítő heti 38 órában, Tiszatardoson heti 2 órában látja el a családsegítést és gyermekjóléti szolgáltatás szakmai feladatait.

Tárgyi feltételek:

A gyermekjóléti szolgálat a Közös Önkormányzati Hivatal épületében működik, ahol egy irodahelyiség áll rendelkezésre, mely egyben interjúszobaként is funkcionál. A váróhelyiség a hivatal folyosóján biztosított. A szolgálat a munkavégzéshez szükséges legfontosabb irodatechnikai eszközökkel rendelkezik, mely a számítógépet, nyomtatót, internet-elérési lehetőséget foglalja magában, és rendelkezésre áll a területi munkavégzéshez szükséges szolgálati kerékpár.

Tiszatardoson a IKSZT helyiségében történik az ügyfélfogadás, ahol a szükséges feltételek biztosítottak.

A család-és gyermekjóléti szolgálat célja, feladatai:

A családsegítés az anyagi nehézségekkel küzdők számára a pénzügyi, természetbeni ellátásokhoz és a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás szervezésében nyújt segítséget. Szociális segítőmunkával a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítését, valamint közösségfejlesztő programok szervezését, egyéni és csoportos készségfejlesztést, valamint tanácsadást biztosít.

A gyermek testi, értelmi, érzelmi, erkölcsi fejlődésének, jólétének, családban nevelésének elősegítése érdekében feladata a jogokról tájékoztatás, tanácsadás, várandós anya segítése, szabadidős programok szervezése, ügyintézés.

A veszélyeztetettség megelőzése érdekében észlelő-, jelzőrendszer működtetése, nem állami szervek, magánszemélyek részvételének elősegítése

A kialakult veszélyeztetettség megszüntetése érdekében szociális segítő tevékenységgel a konfliktusok megoldásának elősegítése, egészségügyi és szociális ellátás, hatósági beavatkozás kezdeményezése, javaslatcsaládból történő kiemelésre.

A szolgálat ellátotti és forgalmi mutatói Tarcalon:

Év	Alapellátásban gondozottak száma	Egyéb	Éves
----	----------------------------------	-------	------

	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24	ellátottak	forgalom
2023	4	4	8	16	4	862	2432

Szolgálatunk az év folyamán - jelzések alapján - 79 gyermekkel, (nem halmozott adat) valamint 1595 felnőttel végzett valamilyen szakmai tevékenységet. (halmozott adat)

Szakmai tevékenységek számának alakulása a fontosabb tevékenységek szerint:

Szakmai tevékenység megnevezése	alkalom
Információnyújtás	342
Segítő beszélgetés	142
Tanácsadás	213
Hivatalos ügyekben közreműködés	536
Családlátogatás	226
Közvetítés más szolgáltatásba	12
Szakmaközi megbeszélés	1
Esetkonferencia, szakmaközi megbeszélés	6
Adományközvetítés	86
Szociális válsághelyzetben lévő kismama gondozása	6
Összesen:	1570

A szolgálat ellátotti és forgalmi mutatói Tiszatardoson:

Év	Gondozottak száma					Egyéb ellátottak	Éves forgalom
	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24		
2022	0	0	3	2	0	3	16

Szolgálatunk az év folyamán - jelzések alapján - 68 gyermekkel, (nem halmozott adat) valamint 1570 felnőttel végzett valamilyen szakmai tevékenységet. (halmozott adat)

A gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséhez kapcsolódó feladatok ellátása:

Az év során 8 ill. 2 esetmegbeszélés történt Tarcalon, ill. Tiszatardoson., a problémás esetek folyamatos kezelése érdekében.

A szolgálat felé 2023-ban 69 jelzés érkezett, ebből 58 iskolai mulasztás, 11 jelzés érkezett a védőnői szolgálattól, jellemzően szociális válsághelyzetben lévő várandós, ill. fiatalos várandós miatt éltek jelzéssel.

Egészségügyi szolgáltató	11
Közoktatási intézmény	58

A gyermekvédelem helyi szereplőinek együttműködése:

A szolgálat tevékenységét a Gyvt., valamint a hozzá kapcsolódó végrehajtási rendeletek szabályozzák. A törvény tartalmazza a gyermeki, szülői jogokat, kötelességeket, valamint rendelkezik a gyermekek védelmi rendszeréről, a pénzbeli és természetbeni ellátásokról az alap és szakellátáson át a hatósági intézkedésekig.

A gyermekjóléti szolgálat számára alapvető feladat a szolgáltatások szervezése, koordinálása, az észlelő-és jelzőrendszer működtetése a veszélyeztető élethelyzetek megelőzése érdekében

- a jelzőrendszeri szereplők együttműködésének koordinálása érdekében esetszabványt szervez,
- éves szakmai tanácskozást szervez és tart, valamint éves jelzőrendszeri intézkedési tervet készít.

Az esetszabványok a veszélyhelyzet idején is megszervezésre kerültek, a szabályok maximális betartásával.

Az éves tanácskozás helyett írásos beszámolókat bekérésre és összesítésre történt.

A gyermekjóléti szolgálat kezdeményezi, szervezi és összehangolja

- az egészségügyi szolgáltatást nyújtók, különösen a védőnői szolgálat, a háziorvos, a
- személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók,
- köznevelési intézmények,
- rendőrség,
- pártfogó felügyelői szolgálat
- az egyesületek, az alapítványok és az egyházi jogi személyek,
- a gyermekjogi képviselő,
- jegyző,
- a járási hivatal,
- a magánszemélyek, valamint
- más érintett személyek és szervezetek részvételét az észlelő-és jelzőrendszerben.

A szolgálat szükség szerinti gyakorisággal tartja a kapcsolatot a jelzőrendszeri tagokkal.

Napi szintű személyes, illetve telefonos kapcsolatban áll az oktatási intézményekkel, a védőnőkkel, valamint a tokaji Családsegítő és Gyermekjóléti Központtal. Az együttműködés kiterjed a kölcsönös tájékoztatásra, információcserére, közös szakmai tevékenység végzésére, a veszélyeztetettséget észlelő-és jelzőrendszeri munka szervezésére, koordinálására.

Gyermekek napközbeni ellátása

Mindkét településen a gyermekek napközbeni ellátása a köznevelési intézményekben biztosított. Az általános iskolában tanulószobák működnek. A tiszatardosi gyermekek Tiszaladány, Csobaj, Tokaj településeken veszik ezeket igénybe.

Bölcsődei ellátás

A bölcsődei ellátás a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátás. Tarcalon a bölcsődében jelenleg 2 csoportban folyik a gondozó-nevelő munka, 12-12 főt befogadó csoportokban.

A csoportok összeállításának feltételeit a 15/ 1998. (IV.30.) NM rendelet szabályozza.

- **A felügyeleti szervek által végzett ellenőrzések alkalmával tett megállapítások bemutatása:**

2023-ban ellenőrzés nem történt.

4. A jövőre vonatkozó célok, javaslatok összegzése:

- A településen élő gyermekek szociális helyzetének, veszélyeztetettségének folyamatos figyelemmel kísérése.
- Az iskolai hiányzások visszaszorítása, együttműködve a pedagógusokkal, Családsegítő Központ esetmenedzserével, (családlátogatások, személyes találkozók, esetmegbeszélések)
- A gyermekek helyzetének javítása érdekében a szakemberek részéről a kölcsönös tájékoztatáson alapuló, egymás munkáját kiegészítő, segítő kapcsolat kiépülésének erősítése.
- Pszichológus, fejlesztőpedagógus bevonása a jelentkező magatartási, beilleszkedési nehézségek kezelése érdekében
- Iskolával, rendőrséggel közösen drogrevenziós, bűnmegelőzési programok szervezése szükséges
- Lehetőség szerint motivációs előadások szervezése a pozitív jövőkép kialakítása érdekében

5. Bűnmegelőzés


Településünk nem rendelkezik bűnmegelőzési programmal. 2023-ben 3 esetben történt fiatalkorúak által elkövetett vétség. Mindhárom esetben kortárscsoport negatív, rábeszélő hatása érvényesült, a fiatalabb, befolyásolhatóbb, gyerekek esetében. (telefonlopás, verekedés)

6. Civil szervezetekkel való együttműködés

Jó kapcsolat és együttműködés valósult meg a Katolikus Karitás helyi szervezetével, a Máltai Szeretetszolgálattal, a Református és Római Katolikus Egyházzal és a Polgárőrséggel. Ezen kapcsolatok fenntartása, fejlesztése szerepel további terveink között. A Református egyházzal 25 éve közösen szervezett hátrányos helyzetű, ill. nagycsaládos gyermek táboroztatása történik.

Tisztelt Képviselőtestület!
Kérem az átfogó értékelés megtárgyalását, és annak elfogadását.

Tarcal, 2024. május 21.


Butta László
polgármester



Határozati javaslat:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete

..../2024. (.....) határozata

önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítéséről

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy a tulajdonában álló 2497 és 2501 hrsz-ú, összesen 8729 m² nagyságú, rét, kert művelési ágú ingatlanait értékesíti **Harasztosi Krisztián** (szül. Miskolc, 1974. 05.13.an. Furcsa Zsuzsanna szem. szám 1 740513 7489) **3915 Tarcal, Fő u. 58. szám alatti lakos részére.**

A Képviselőtestület az értékesítésre kerülő ingatlan **vételárát 1.758.000,-ft, azaz Egymillió-hétszázötvennyolcczer forint összegben** határozza meg.

A vételárát egy összegben, a szerződés megkötésével egyidejűleg kell a vevőnek az eladó számlájára átutalni, vagy házipénztárába készpénzben befizetni.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az értékesítésre kerülő ingatlanra vonatkozó adás-vételi szerződés aláírására.

A Képviselő-testület felhívja a jegyzőt, hogy a vételár átutalását követően gondoskodj annak elkülönítetten történő kezeléséről, s a befolyt bevétel – az önkormányzati vagyonszökkenésének elkerülése érdekében – kizárólag ingatlan vásárlásra fordítható.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2024. július 31.

Határozati javaslat

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete
...../2024. (V.28.) határozata
a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékeléséről

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi gyermekjóléti, gyermekvédelmi feladatok átfogó értékeléséről szóló beszámolót a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyta.

ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak

ellátásáról

**A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.
§. (6) bekezdése alapján**

Tisztelt Képviselőtestület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatnak gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést kell készítenie, amelyet a képviselő-testület is megtárgyal, így jelen előterjesztés elkészítésével, megtárgyalásával törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget.

Az értékelés tartalmazza mindazokat a követelményeket, melyeket a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. melléklete előír az önkormányzatok számára.

Az értékelés a fentiek alapján bemutatja

- a település demográfiai mutatóit, különös tekintettel a 0 - 18 éves korosztály adataira;
- az önkormányzat által nyújtott pénzübeli, természetbeni ellátások biztosítására vonatkozó adatokat;
- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat;
- a felügyeleti szervek, illetve a működést engedélyező szervek ellenőrzésének megállapításait;
- a jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározását;
- a civil szervezetekkel való együttműködés kereteit.

A család-és Gyermekjóléti Szolgálat ellátja a Tarcal és Tiszatardos község közigazgatási területén élő gyermekek és felnőttek azon körét, akik a szolgáltatást önként kívánják igénybe venni. A hatósági eljárás során együttműködésre kötelezettek (védelembe vett, családba fogadott, utógondozottak) a Tokaji Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálathoz tartoznak.

- **Demográfiai adatok, különös tekintettel a 0-18 éves korosztályra**

Tarcal állandó népessége 2023. január 1-én 2768 fő, Tiszatardoson ez a szám 241 fő.

Állandó lakosság kor szerinti megoszlása:

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása Tarcal:

0-2 éves:	100 fő
3-5 éves:	111 fő
6-13 éves:	211 fő
14-17 éves:	118 fő

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása Tiszatardos:

0-2 éves:	8 fő
3-5 éves:	3 fő
6-13 éves:	21 fő
14-17 éves:	15 fő

Születések száma

Tarcal:	26 fő
Tiszatardos:	2 fő

A 2023. évben a köznevelési intézményekbe beíratott gyermekek létszámadatai:

Tarcal

Bölcsőde:	24 fő
Óvoda:	67 fő
Általános iskola:	90 fő

Tiszatardos:

Bölcsőde	4 fő
Óvoda	4 fő
Általános iskola	10 fő

Tiszatardoson bölcsőde, óvoda és általános iskola nem működik. A gyerekek napközbeni ellátása Csobaj, Tiszaladány, Tokaj településeken történik.

- **Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetben ellátások biztosítása**

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultág annak a gyereknek állapítható meg, akinek a családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelme nem haladja meg a családban élőknel a szociális vetítési alap 165%-át, ami jelenleg

47.025.- Ft, valamint az alább felsoroltak esetében a 180%-át, ami **51.300,- Ft.**

- ha a gyermek egyedülálló szülőként, illetve más törvényes képviselő gondozza,
- ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy
- ha a nagykorúvá vált gyermek nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytat és 23. évét még nem töltötte be, vagy
- ha a nagykorúvá vált gyermek felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozatán tanul és a 25. évét még nem töltötte be.

A 2023-ban a statisztikai adatok alapján rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben Tarcalon 218 fő, Tiszatardoson 13 fő részesült.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek az óvodában és az iskolában ingyenes étkeztetésben részesülhetnek, a tankönyvért sem kell fizetniük, valamint évi két alkalommal pénzbeli támogatásban részesülnek.

A települési önkormányzat jegyzője annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennáll évente kétszer, augusztus és november hónapban 6 000 Ft alapösszegű támogatást, a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára alkalmanként 6 500 Ft emelt összegű támogatást állapít meg. 2023-ben 130 fő HH-s, 68 fő HHH-s, valamint 12 fő gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek volt. A kifizetésre fordított összeg 2023-ben 2.718.000 Ft.

Tiszatardoson HH-s 3 fő, HHH-s 7 fő, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 3 fő gyermek volt. A kifizetett összeg 83.000 Ft.

A kérelmezők jelentős része alacsony iskolai végzettséggel rendelkezik, álláskeresőként nyilvántartott, ill. foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesül mindkét településen.

Egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli ellátások:

Tanulmányi támogatás:

Tanulmányi támogatásban részesített tanulók és hallgatók száma: 48 fő.

Ebből 39 fő középfokú, 9 fő felsőfokú oktatásban vett részt.

A támogatás összege Tarcalon:

Középiskolában tanulók esetében:	8.000.- Ft.
Felsőfokú tanulmányokat folytatók esetében:	10.000.- Ft.

2023. évben az erre a célra kifizetett összeg: 402.000 Ft.

Tiszatardoson 2023-ben nem került sor tanulmányi támogatás kifizetésére.

A felsőfokú oktatásban résztvevő hallgatók részére 2023-ben is meghirdette a

Bursa Hungarica ösztöndíj pályázatot az önkormányzat. Ebben a programban 11 fő „A” típusú, 2 fő „B” típusú támogatásról született döntés, havi 5.000 Ft. összegben, ami 650.000 Ft.

Tiszatardoson 2 fő részesült ebben a támogatási formában, 15.-000 Ft/hó, azaz 150.000 Ft összegben.

Rendkívüli települési támogatásban 112 gyermeket nevelő család részesült, készpénzben 5.000 és 57.000 Ft közötti összegben, valamint 26 fő természetbeni juttatásban (tüzifa, élelmiszer csomag), 12 elutasítás történt.

Tiszatardoson ebben a támogatási formában 8 fő részesült.

A gyermekétkeztetés módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok:

Tarcalon az önkormányzat által fenntartott, illetve működtetett bölcsődében és köznevelési intézményekben megoldott a gyermekek étkeztetése, az önkormányzat által fenntartott saját Konyha és Étkeзде által készített étellel. A tiszatardosi gyermekek az életkoruknak megfelelő intézményben, de más településen részesülnek étkeztetésben.

Kedvezményes étkeztetés

Az óvodás és általános iskoláskorú gyermekek kedvezményes, vagy ingyenes étkezéseinek szabályrendszerében nem következett be változás 2022. évben, az előző időszakhoz képest. A Gyvt. 21/B. § (1) bekezdése szerint:

- Az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani) az óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha
 - rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
 - ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,
 - ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,
 - ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkel csökkentett összegének 130%-át vagy
 - ae) nevelésbe vették
 - az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
 - ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy
 - bb) nevelésbe vették;
 - azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;
 - d) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
 - da) nevelésbe vették, vagy
 - db) utógondozói ellátásban részesül
- (2) Az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;
 - b) az 1-8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés
 - b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;

A kedvezmény csak egy jogcímen vehető igénybe.

Étkezői létszám Tarcál:

	Ingyenes	100 %-ot fizet	Összes
Bölcsőde	23 fő	1 fő	24 fő
Óvoda	66 fő	1 fő	67 fő
Iskola - menza	1 fő	0 fő	6 fő
- napközi	63 fő	0 fő	63 fő

Étkezői létszám Tiszatardos:

	Ingyenes	100 %-ot fizet	Összes
Bölcsőde	8 fő	0 fő	8 fő
Óvoda	3 fő	3 fő	3 fő
Iskola - menza	0 fő	0 fő	0 fő
- napközi	21 fő	0 fő	21 fő

Gyermekek szünidei étkeztetése:

Az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról, valamint a 328/2011. (XII.29.) Kormányrendelet írja elő és szabályozza a szünidei gyermekétkeztetést.

A 2016. évi újraszabályozással az ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésre jogosult gyermekek köre nem változik, de a települési önkormányzat kötelező feladatává vált az iskolai szünidő, valamint a bölcsőde és óvoda zárva tartása esetén a szünidei gyermekétkeztetés biztosítása, melyre a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek közül a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek jogosultak ingyenesen.

Étkezők létszáma 2023-ben:**Tarcál:**

Tavaszi szünet	173 fő
Nyári szünet	223 fő
Őszi szünet	171 fő
Téli szünet	171 fő

Tiszatardos:

Tavaszi szünet	10 fő
Nyári szünet	10 fő
Őszi szünet	10 fő
Téli szünet	10 fő

- **Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások**

Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás:

Mindkét szolgáltatást a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat biztosítja. Az intézmény fenntartója Tarcal Község Önkormányzata.

A szolgálat ügyfélfogadási rendje Tarcalon:

Hétfő – szerda: 8-12-ig és 12.30-16-ig

Péntek: 8-12.30-ig

Kedden és csütörtökön nincs ügyfélfogadás.

A szolgálat ügyfélfogadási rendje Tiszatardoson:

Csütörtökön 10-12-ig, de szükség szerint előre egyeztetett időpontban munkaidőben bármikor.

A gyermekjóléti szolgálat biztosításának módja, személyi és tárgyi feltételek

Személyi feltételek:

Tarcalon továbbra is 1 fő családsegítő heti 38 órában, Tiszatardoson heti 2 órában látja el a családsegítést és gyermekjóléti szolgáltatás szakmai feladatait.

Tárgyi feltételek:

A gyermekjóléti szolgálat a Közös Önkormányzati Hivatal épületében működik, ahol egy irodahelyiség áll rendelkezésre, mely egyben interjúszobaként is funkcionál. A váróhelyiség a hivatal folyosóján biztosított. A szolgálat a munkavégzéshez szükséges legfontosabb irodatechnikai eszközökkel rendelkezik, mely a számítógépet, nyomtatót, internet-elérési lehetőséget foglalja magában, és rendelkezésre áll a területi munkavégzéshez szükséges szolgálati kerékpár.

Tiszatardoson a IKSZT helyiségében történik az ügyfélfogadás, ahol a szükséges feltételek biztosítottak.

A család-és gyermekjóléti szolgálat célja, feladatai:

A családsegítés az anyagi nehézségekkel küzdők számára a pénzbeli, természetbeni ellátásokhoz és a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás szervezésében nyújt segítséget. Szociális segítőmunkával a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítését, valamint közösségfejlesztő programok szervezését, egyéni és csoportos készségfejlesztést, valamint tanácsadást biztosít.

A gyermek testi, értelmi, érzelmi, erkölcsi fejlődésének, jólétének, családban nevelésének elősegítése érdekében feladata a jogokról tájékoztatás, tanácsadás, várandós anya segítése, szabadidős programok szervezése, ügyintézés.

A veszélyeztetettség megelőzése érdekében észlelő-, jelzőrendszer működtetése, nem állami szervek, magánszemélyek részvételének elősegítése

A kialakult veszélyeztetettség megszüntetése érdekében szociális segítő tevékenységgel a konfliktusok megoldásának elősegítése, egészségügyi és szociális ellátás, hatósági beavatkozás kezdeményezése, javaslatcsaládból történő kiemelésre.

A szolgálat ellátotti és forgalmi mutatói Tarcalon:

Év	Alapellátásban gondozottak száma	Egyéb	Éves
----	----------------------------------	-------	------

	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24	ellátottak	forgalom
2023	4	4	8	16	4	862	2432

Szolgálatunk az év folyamán - jelzések alapján - 79 gyermekkel, (nem halmozott adat) valamint 1595 felnőttel végzett valamilyen szakmai tevékenységet. (halmozott adat)

Szakmai tevékenységek számának alakulása a fontosabb tevékenységek szerint:

Szakmai tevékenység megnevezése	alkalom
Információnyújtás	342
Segítő beszélgetés	142
Tanácsadás	213
Hivatalos ügyekben közreműködés	536
Családlátogatás	226
Közvetítés más szolgáltatásba	12
Szakmaközi megbeszélés	1
Esetkonferencia, szakmaközi megbeszélés	6
Adományközvetítés	86
Szociális válsághelyzetben lévő kismama gondozása	6
Összesen:	1570

A szolgálat ellátotti és forgalmi mutatói Tiszatardoson:

Év	Gondozottak száma					Egyéb ellátottak	Éves forgalom
	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24		
2022	0	0	3	2	0	3	16

Szolgálatunk az év folyamán - jelzések alapján - 68 gyermekkel, (nem halmozott adat) valamint 1570 felnőttel végzett valamilyen szakmai tevékenységet. (halmozott adat)

A gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséhez kapcsolódó feladatok ellátása:

Az év során 8 ill. 2 esetmegbeszélés történt Tarcalon, ill. Tiszatardoson., a problémás esetek folyamatos kezelése érdekében.

A szolgálat felé 2023-ban 69 jelzés érkezett, ebből 58 iskolai mulasztás, 11 jelzés érkezett a védőnői szolgálattól, jellemzően szociális válsághelyzetben lévő várandós, ill. fiatalkorú várandós miatt éltek jelzéssel.

Egészségügyi szolgáltató	11
Közoktatási intézmény	58

A gyermekvédelem helyi szereplőinek együttműködése:

A szolgálat tevékenységét a Gyvt., valamint a hozzá kapcsolódó végrehajtási rendeletek szabályozzák. A törvény tartalmazza a gyermeki, szülői jogokat, kötelességeket, valamint rendelkezik a gyermekek védelmi rendszeréről, a pénzbeli és természetbeni ellátásokról az alap és szakellátáson át a hatósági intézkedésekig.

A gyermekjóléti szolgálat számára alapvető feladat a szolgáltatások szervezése, koordinálása, az észlelő-és jelzőrendszer működtetése a veszélyeztető élethelyzetek megelőzése érdekében

- a jelzőrendszeri szereplők együttműködésének koordinálása érdekében esetmegbeszélést szervez,
- éves szakmai tanácskozást szervez és tart, valamint éves jelzőrendszeri intézkedési tervet készít.

Az esetmegbeszélések a veszélyhelyzet idején is megszervezésre kerültek, a szabályok maximális betartásával.

Az éves tanácskozás helyett írásos beszámolók bekérése és összesítése történt.

A gyermekjóléti szolgálat kezdeményezi, szervezi és összehangolja

- az egészségügyi szolgáltatást nyújtók, különösen a védőnői szolgálat, a háziorvos, a
- személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók,
- köznevelési intézmények,
- rendőrség,
- pártfogó felügyelői szolgálat
- az egyesületek, az alapítványok és az egyházi jogi személyek,
- a gyermekjogi képviselő,
- jegyző,
- a járási hivatal,
- a magánszemélyek, valamint
- más érintett személyek és szervezetek részvételét az észlelő-és jelzőrendszerben.

A szolgálat szükség szerinti gyakorisággal tartja a kapcsolatot a jelzőrendszeri tagokkal.

Napi szintű személyes, illetve telefonos kapcsolatban áll az oktatási intézményekkel, a védőnőkkel, valamint a tokaji Családsegítő és Gyermekjóléti Központtal. Az együttműködés kiterjed a kölcsönös tájékoztatásra, információcserére, közös szakmai tevékenység végzésére, a veszélyeztetettséget észlelő-és jelzőrendszeri munka szervezésére, koordinálására.

Gyermekek napközbeni ellátása

Mindkét településen a gyermekek napközbeni ellátása a köznevelési intézményekben biztosított. Az általános iskolában tanulószobák működnek. A tiszatardosi gyermekek Tiszaladány, Csobaj, Tokaj településeken veszik ezeket igénybe.

Bölcsődei ellátás

A bölcsődei ellátás a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátás. Tarcalon a bölcsődében jelenleg 2 csoportban folyik a gondozó-nevelő munka, 12-12 főt befogadó csoportokban.

A csoportok összeállításának feltételeit a 15/ 1998. (IV.30.) NM rendelet szabályozza.

- **A felügyeleti szervek által végzett ellenőrzések alkalmával tett megállapítások bemutatása:**

2023-ban ellenőrzés nem történt.

4. A jövőre vonatkozó célok, javaslatok összegzése:

- A településen élő gyermekek szociális helyzetének, veszélyeztetettségének folyamatos figyelemmel kísérése.
- Az iskolai hiányzások visszaszorítása, együttműködve a pedagógusokkal, Családsegítő Központ eszményrendszerével, (családlátogatások, személyes találkozók, eszmeforgatások)
- A gyermekek helyzetének javítása érdekében a szakemberek részéről a kölcsönös tájékoztatáson alapuló, egymás munkáját kiegészítő, segítő kapcsolat kiépülésének erősítése.
- Pszichológus, fejlesztőpedagógus bevonása a jelentkező magatartási, beilleszkedési nehézségek kezelése érdekében
- Iskolával, rendőrséggel közösen drogprevenációs, bűnmegelőzési programok szervezése szükséges
- Lehetőség szerint motivációs előadások szervezése a pozitív jövőkép kialakítása érdekében

5. Bűnmegelőzés

Településünk nem rendelkezik bűnmegelőzési programmal. 2023-ben 3 esetben történt fiatalok által elkövetett vétség. Mindhárom esetben kortárscsoport negatív, rábeszélő hatása érvényesült, a fiatalabb, befolyásolhatóbb, gyerekek esetében. (telefonlopás, verekedés)

6. Civil szervezetekkel való együttműködés

Jó kapcsolat és együttműködés valósult meg a Katolikus Karitászi helyi szervezetével, a Máltai Szeretetszolgálattal, a Református és Római Katolikus Egyházzal és a Polgárőrséggel. Ezen kapcsolatok fenntartása, fejlesztése szerepel további terveink között. A Református egyházzal 25 éve közösen szervezett hátrányos helyzetű, ill. nagycsaládos gyermek táboroztatása történik.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem az átfogó értékelés megtárgyalását, és annak elfogadását.

Tarcal, 2024. május 21.

Butta László

polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés a 2023. évi zárszámadás megtárgyalására

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Általános indokolás

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

Tarcal Község Képviselő- testülete a 1/2023. (III.1.) számú rendeletével elfogadta 2023. évi költségvetését. A Képviselő-testület által elfogadott költségvetést sikerült a módosított előirányzatokhoz képest eredményesen végrehajtani.

A zárszámadásnak a költségvetéssel azonos szerkezetben kell elkészülnie, de tartalmaznia kell olyan mellékleteket is, melyeket a zárszámadás készítése körében ír elő az államháztartási törvény (költségvetési mérleg, pénzeszközök változásának bemutatása, többéves kihatással járó döntések, közvetett támogatások, vagyonkimutatás, adósságállomány bemutatása, részesedések).

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését, melynek tartalma megegyezik a jelen előterjesztés részletes indokolásában szereplő adattartalommal.

II. Részletes indokolás

Bevételek:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről sorok támogatásait a Magyar Államkincstár nettó finanszírozás keretében havonta utalja.

Az eredeti előirányzathoz képest emelkedtek az önkormányzati támogatások összegei:

- a Belügyminisztériumi minimálbér és a garantált bérminimum növekedéséhez adott támogatással,
- a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása a szociális ágazati pótlékok havonta leutalt összegeivel.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások sor a következő bevételeket tartalmazza:

- a lakossági víz- és csatornaszolgáltatások támogatása **6 286 600 Ft**
- rendkívüli önkormányzati támogatás **6 687 954 Ft,**
- szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás **9 814 560 Ft,**

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások összesen: 22 789 114 Ft

Elszámolásból származó bevételek sor a következő bevételeket tartalmazza:

- 2022.évi beszámolóban feladatfinanszírozáshoz kapcsolódó többlettámogatás **660 675 Ft**
- valamint az iparüzési adókedvezmény 2022. évi elszámolásából kapott **16 333 943 Ft**

Elszámolásból származó bevétel összesen: 16 994 618 Ft

Önkormányzatok működési támogatásai összesen: **356 732 485 Ft**, melynek részletezését a 27.számú melléklet részletesen tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételek között szerepel:

- a közfoglalkoztatotti támogatások 72 901 484 Ft,
- Védőnői Szolgálat működési támogatása 7 766 500 Ft
- a Tiszatardos Község Önkormányzatától a Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez nyújtott hozzájárulás 2 962 464 Ft,
- MVH területalapú támogatása 771 697 Ft,

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen: 84 402 145 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételek

- Egyéb felhalmozási célú támogatásokat:
- 142 467 374 Ft VP6-7.2.1-21. Külterületi helyi közutak fejlesztése
- 10 000 000 Ft TOP-PLUSZ Belterületi zöldinfrastruktúra fejl./Mezőzombor-Tarcal/
- 49 979 700 Ft Miniszterelnökség TOP-PLUSZ 1.1.1. konyha felújítás támogatás
- 199 918 800 Ft TOP-PLUSZ Árvízvédelmi intézkedés csapadékvízelv. fejl.
- 66 395 351 Ft Kerékpárút hálózat támogatása /Miniszterelnökség/
- 34 755 845 Ft Apartmanház kialakítása -pótmunka és eszközbeszerzés támogatása

Összesen: 503 517 070 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételek összesen: 503 517 070 Ft

Közhatalmi bevételek: az eredeti előirányzathoz képest a következő részletezés szerint alakultak:

	eredeti előirányzat	teljesítés
Telekadó:	20 890 000 Ft	16 004 631 Ft
Idegenforgalmi adó:	11 000 000 Ft	11 894 049 Ft
Iparűzési adó:	98 000 000 Ft	102 231 973 Ft
Talajterhelési díj:	2 160 000 Ft	1 614 520 Ft

Az egyéb közhatalmi bevételek a késedelmi pótlék és az igazgatási szolgáltatási díj bevételeket tartalmazza.

Közhatalmi bevételek összesen: 132 505 545 Ft

Működési bevételek: a készletértékesítés bevétel sora tartalmazza a must értékesítés, valamint a közfoglalkoztatás keretében megtermelt zöldség értékesítés bevételeit. A szolgáltatások ellenértéke bevétel tartalmazza a piaci helypénz, lakbérek, terembérleti díjak bevételét, a Zarándoksétány mosdójának használati díját, a hirdetés, fénymásolás bevételét, az intézményeknél (Idősek Klubja, Konyha) igénybe vett felnőtt étkeztetés és rendezvények bevételeit, valamint az intézmények egymás közötti szolgáltatások bevételeit. A közvetített szolgáltatások tartalmazzák a továbbszámlázott közüzemi díjakat, valamint Tiszatardos Község Önkormányzatának továbbszámlázott postai díjak bevételét. Az ellátási díjak bevételei az intézményeken jelennek meg (Óvoda, Konyha, Idősek Klubja). Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek sor tartalmazza a lekötött betétek utáni kamat összegeit.

Működési bevételek összesen: 159 579 854 Ft

Felhalmozási bevételek: Ingatlan értékesítés bevételeként lett lekönyve 9 153 650 Ft (Gazdag Ferenc), 665 800 Ft (Harasztosi Krisztián) valamint az önkormányzati ingatlanok értékesítéséből származó bevételek 211 700 Ft (Nagy Béni és a Haladás úti bérlakások).

A felhalmozási bevételek között szerepel az elektromos kisbusz értékesítéséből származó bevétel 2 377 954 Ft.

Felhalmozási bevételek összesen: 12 409 104 Ft

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz: Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevétele a Dűlőút fejlesztésre kapott 1 000 000 Ft támogatás összegét tartalmazza a Tarcali Hegyközségtől és a Taktaközi Nimród Vadásztársaságtól.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz összesen: 1 000 000 Ft

A bevételek között szerepel még az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 1 556 731 150 Ft és az államháztartáson belüli megelőlegezés összege: 13 196 728 Ft.

A finanszírozási bevételek között szerepel a lekötött betétek megszüntetésével kapcsolatos bevételek.

Kiadások:

A **működési kiadások** között a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai és egyéb működési célú kiadások szerepelnek.

A **személyi juttatások** előirányzata tartalmazza a munkavállalók törvény szerinti illetményeit, munkabéreit, a kifizetett jutalmak összegét, jubileumi jutalmakat, béren kívüli juttatásokat, közlekedési költségtérítéseket, szociális támogatásokat, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásait, választott tisztviselők juttatásait, egyéb külső személyi juttatásokat.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** a személyi juttatások után fizetendő járulékok összegeit tartalmazza.

A **dologi kiadások előirányzata** tartalmazza az évközben jelentősen megemelkedett üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak, bérleti díjak, karbantartási díjak, szolgáltatások, egyéb dologi kiadások összegeit. Valamint a dologi kiadások tartalmazzák a beruházások, felújítások fordított áfa befizetéseit, mint fizetendő általános forgalmi adó.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** között szerepel az idősök hulladékkezelési díjának átvállalása, a beiskolázási támogatás összege, 65 éven felüliek karácsony előtti segélye, Arany János tehetséggondozó program ösztöndíja összege, Bursa Hungarica ösztöndíj, ápolási díj, gyógyszer kiadások támogatása, köztemetés, személyes gondoskodás szociális ellátásaihoz nyújtott támogatás, a rendkívüli települési támogatás és a lakásfenntartási támogatások kifizetései.

Az **egyéb működési célú kiadások** között szerepel az orvosi ügyelet működéséhez adott támogatás, a lakossági víz- és csatorna szolgáltatás támogatás összegének tovább utalása a Borsodvíz Zrt- nek, valamint a civil szervezetek támogatása, melynek részletezését a 29. melléklet tartalmazza.

A **felhalmozási kiadások** között a beruházások részletezését 7.melléklet, a felújítások részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

A mérleg szerinti vagyonskimutatást az 30. és 31. sz. mellékletben, a részesedések kimutatását a 32. sz. mellékletben kerül részletezésre. A pénzeszközök változásának levezetése a 33.melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2023. évi zárszámadásának bevétele: 5 620 074 081 Ft, kiadása: 3 903 286 985 Ft, így az évet önkormányzatunk 1 716 787 096 Ft maradvánnyal zárta.

A maradvány működési maradványból 58 442 304 Ft és felhalmozási maradványból 1 658 344 792 Ft áll.

A felhalmozási maradvány tartalmazza:

- a Művelődési Ház felújítás támogatásának összegét **230 571 677 Ft**,
- Apartmanház kialakításának és energetikai korszerűsítésének összegét **15 347 444 Ft**,
- Kerékpárút hálózat kialakítása támogatás összegét **176 849 880 Ft**,
- Tarcfal infrastrukturális fejlesztés támogatását **612 145 714 Ft**
- ingatlanértékesítés bevételi számla összegét **33 962 153 Ft**,
- Önkormányzati dűlőút fejlesztés támogatásának összegét **163 089 648 Ft**,
- TOP_PLUSZ Önk. energetikai fejlesztés támogatásának összegét: **174 468 792 Ft**
- TOP-3..2.1 Önk. tulajdonú épületek energetikai fejl.: **1 503 361 Ft**
- TOP_PLUSZ Árvízvédelmi fejl. támogatás összegét: **192 418 801 Ft**
- TOP_PLUSZ Konyha felújítás támogatás összegét **47 987 322 Ft**
- TOP_PLUSZ Belterületi zöldinf. fejlesztés összegét : **10 000 000 Ft**

III. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdésében foglalt kötelezettségnek eleget téve, a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását tekintve az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a tisztelt képviselő-testületet az alábbiak szerint tájékoztatom:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A 2023. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezet előkészítése során hatásvizsgálat került lefolytatásra, mely során megvizsgáltuk a költségvetésben megfogalmazottak érvényesülését és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat kiterjed a források számbavételével a kintlévőség, adótartozás összegére is. Legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés. Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatása jelentős.

Környezeti és egészségi következmények:

A rendeletmódosításnak közvetlen környezeti és egészségi következménnyel nem jár.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít, az intézményeket terhelő adminisztratív hatás jelentős.

A jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén az önkormányzat mulasztásban megnyilvánuló törvénysértést követ el.

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

A rendelet-tervezet elfogadásához, az új rendelet alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak, a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényelnek.

A jegyző az indokolás közzétételét szükségesnek találja.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2023. évi zárszámadásról szóló rendelet-tervezet elfogadását!

Tarcal, 2024.május 24.

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna sk.
jegyző

Az előterjesztést előkészítette: Pásztorné Joó Renáta pénzügyi csoportvezető

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2024. (.....) önkormányzati rendelete

Tarcal Község Önkormányzata 2023. évi zárszámadásáról

Tarcal 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) A 2023.évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 5 620 074 081 Ft bevétellel
- b) 3 903 286 985 Ft kiadással
- c) **1 716 787 096 Ft költségvetési maradvánnyal** hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban 2. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 5. melléklet és a 6. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi zárszámadását a következők szerint fogadja el:

- a) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 7. és a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- b) Az EU-s támogatással megvalósuló programok, projektek pénzügyi elszámolását a 9. melléklet szerint fogadja el.
- c) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. mellékletben, a 11. mellékletben, a 12. mellékletben és a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- d) A közös hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 14. mellékletben, a 15. mellékletben, a 16. mellékletben és a 17. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- e) A költségvetési szerv (Idősek Klubja) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 18. mellékletnek, a 19. mellékletnek, a 20. mellékletnek és a 21. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- f) A költségvetési szerv (Kikelet Napközotthonos Óvoda és Bölcsőde, Konyha és Étkeзде) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 22. mellékletben, a 23. mellékletben, a 24. mellékletben és a 25. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- g) Az önkormányzat és költségvetési szervek maradványát a 26. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- h) Az önkormányzat állami támogatását jogcímenként a 27. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- i) Az önkormányzat adósság állományának alakulását a 28. melléklet szerint hagyja jóvá.
- j) Az önkormányzat által céljelleggel juttatott támogatás kimutatását a 29. melléklet tartalmazza.

- k) Az önkormányzat vagyonának adatait, eszközeit és kötelezettségeit tartalmazó vagyonskimutatást a 2022. december 31-i állapot szerint 30. melléklet, a mérlegben szereplő forrásokat a 31. melléklet, a részesedéseket a 32. melléklet tartalmazza.
- l) Az önkormányzat pénzeszköz alakulásának változása a 33. mellékletben kerül levezetésre.

(2) Az önkormányzat a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított, valamint a 2023. évi teljesített előirányzatokat a 34. mellékletben mutatja be.

(3) Az önkormányzat a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 35. mellékletben mutatja be.

(4) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 36. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület felhívja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványnak a 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	400 669 024	441 134 630	441 134 630
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>	<i>328 885 523</i>	<i>356 732 485</i>	<i>356 732 485</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	71 783 501	84 402 145	84 402 145
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500	468 761 225
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	132 050 000	132 550 000	132 505 545
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	20 890 000	20 890 000	16 004 631
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	139 870 695	159 580 000	159 579 854
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	27 504 803	35 543 367
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	3 020 000	1 120 902
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138	7 151 138	
36	Ellátási díjak	24 423 750	24 423 750	21 357 652
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 019 863	9 634 035	11 609 632
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	586 000	980 314
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 410 000	12 409 104
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 378 206	2 377 954
47	Részcsedések értékesítése			
48	Részcsedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 226 122 967	1 250 191 700	1 250 146 203
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 963 722 934	4 369 927 878	4 369 927 878
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 189 845 901	5 620 119 578	5 620 074 081
KIADÁSOK				
			<i>Forintban!</i>	
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 504 169 521	1 317 141 214	1 000 312 425
2	Személyi juttatások	327 147 638	338 300 000	338 299 643
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 940 356	40 600 000	40 595 453
4	Dologi kiadások	206 644 129	549 320 000	549 319 281
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	876 985 298	329 620 214	12 797 176
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	953 610	953 610
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	9 656 540	9 656 540
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024	
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914	
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belsőre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	4 178 462 537	2 808 736 214	2 491 903 621
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 189 845 901	5 620 119 578	3 903 286 985
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-2 952 339 570	-1 558 544 514	-1 241 757 418
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	2 952 339 570	1 558 544 514	2 958 544 514

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	383 750 955	424 216 561	425 354 239
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	65 954 597	68 946 117	70 083 795
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	311 967 454	339 814 416	340 952 094
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	71 783 501	84 402 145	84 402 145
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500	468 761 225
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	124 044 000	124 544 000	124 712 059
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	12 884 000	12 884 000	8 211 145
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	139 870 695	159 580 000	159 579 854
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	27 504 803	35 543 367
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	3 020 000	1 120 902
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138	7 151 138	
36	Ellátási díjak	24 423 750	24 423 750	21 357 652
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 019 863	9 634 035	11 609 632
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	586 000	980 314
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 410 000	12 409 104
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 378 206	2 377 954
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcal Község Önkormányzata				
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 201 198 898	1 225 267 631	1 226 572 326
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 963 722 934	1 556 731 150	1 556 731 150
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			

Tarcal Község Önkormányzata				
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 963 722 934	4 369 927 878	4 369 927 878
84	KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 164 921 832	5 595 195 509	5 596 500 204
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 479 245 452	1 292 217 145	976 738 548
2	Személyi juttatások	311 306 738	322 459 100	321 668 545
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 698 970	38 358 614	38 314 014
4	Dologi kiadások	203 062 346	545 738 217	547 720 571
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	873 725 298	326 360 214	9 734 546
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			

Tarcal Község Önkormányzata				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	953 610	953 610
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 396 540	6 593 910
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024	
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914	
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+22)	4 153 538 468	2 783 812 145	2 468 329 744
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			

Tarcal Község Önkormányzata				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	11 383 364	2 811 383 364	1 411 383 364
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 164 921 832	5 595 195 509	3 879 713 108
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>

Tarcal Község Önkormányzata				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-2 952 339 570	-1 558 544 514	-1 241 757 418
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	2 952 339 570	1 558 544 514	2 958 544 514

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	8 006 000	8 006 000	7 793 486
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			

Tarcal Község Önkormányzata				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			

Tarcal Község Önkormányzata				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
2	Személyi juttatások	4 200 000	4 200 000	4 186 598
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	546 000	546 000	544 258
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	3 260 000	3 260 000	3 062 630
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	3 260 000	3 062 630
19	- Tartalékok			

Tarcal Község Önkormányzata				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			

Tarcal Község Önkormányzata				
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

Tarcal Község Önkormányzata				
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
BEVÉTELEK				
				Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 918 069	16 918 069	15 780 391
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	16 918 069	16 918 069	15 780 391
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			

Tarcal Község Önkormányzata				
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			

Tarcal Község Önkormányzata				
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
KIADÁSOK				
				<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2023. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
2	Személyi juttatások	11 640 900	11 640 900	12 444 500
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 695 386	1 695 386	1 737 181
4	Dologi kiadások	3 581 783	3 581 783	1 598 710
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			

Tarcal Község Önkormányzata				
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			

Tarcal Község Önkormányzata				
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)			

1	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	553 533 248	516 927 070	516 926 174	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
2	Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	2 844 567 549	3 774 667 930	4 091 452 118	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
1	Költségvetési maradvány	2 844 567	974 667	1 291 452	Hitelek törlesztése			
4	igénybevétele	549	930	118	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
1	Vállalkozási maradvány							
5	igénybevétele							
1	Betét visszavonásából származó		2 800 000	2 800 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6	bevétel		000	000				
1	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
7								
1	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
8								
1	Hiany külső finanszírozásának				Betét elhelyezése		2 800 000	1 400 000
9	bevételei (20+...+24)						000	000
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök				Pénzügyi lízing kiadásai			
0	felvétele							
2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
1	felvétele							
2	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök							
2	felvétele							
2	Értékpapírok kibocsátása							
3								
2	Lekötött betét megszüntetése							
4								
2	Felhalmozási célú finanszírozási	2 844 567	3 774 667	4 091 452	Felhalmozási célú finanszírozási		2 800 000	1 400 000
5	bevételek összesen (13+19)	549	930	118	kiadások összesen (13+...+24)		000	000
2	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	3 398 100	4 291 595	4 608 378	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 674 293	4 291 595	2 891 591
6		797	000	292		016	000	196

7. melléklet a/2024. (.....)önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként				
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	E	F
Apartmanház kialakítása	245 915 789	2022-2023	160 667 461	113 887 835
Apartmanház energetikai korszerűsítése	86 400 000	2023	86 400 000	68 220 473
Tarcal infrastrukturális fejlesztése (Borutca kialakítása)	1 000 000 000	2022-2023	784 974 822	198 105 382
Tarcal-Tokaj Hegyközség területén dűlőút fejlesztése	396 909 632	2023	363 362 541	186 825 668
Kerékpárút hálózat kialakítása hegyalján (TOP- 3.1.1-15-B01-2016-00028.	674 607 200	2023	649 144 914	434 203 491
Iskola épület energetikai korszerűsítése	176 978 000	2023-2024	13 705 720	
Külterületi út fejlesztése (projektazonostó: 3340171120)	299 931 313	2023-2024	15 000 000	119 144 855
227/1.hrsz ingatlan vételára				395 200
ÖSSZESEN:	2 880 741 934		2 073 255 458	1 120 782 904

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként				
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31-ig
A	B	C	E	F
Magyar Falu Programban Közös Hivatal épületének felújítása	17 947 961	2023	17 483 963	17 429 283
Művelődési Ház felújítása	602 048 700	2023	578 975 505	339 538 984
Önkormányzati Konyha fejlesztése (TOP_PLUSZ -2.1.1-21-B01-2022-00001)	49 979 700	2024-2025		2 001 586
Csapadékvíz hálózat felújítása (TOP_PLUSZ-1.2.1-21-B01-2022-00186.	199 918 800	2024-2026		7 499 999
Magyar Falu Programban Móricz Zs. u. 14. szám alatti felújítása	19 534 636	2022-2023	4 028 090	4 027 137
ÖSSZESEN:	889 429 797		600 487 558	370 496 989

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás									
Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított	Forintban!						
			Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig						
Összesen:									
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek									
bevételei, kiadásai									
EU-s projekt neve, azonosítója.*	Kérékpárut hálózat kialakítása hegyalján TOP- 3.1.1-15-B01-2016-00028.								
Források									
Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Évenkénti ütemezés								
2023. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig			
	2023. évi			2023. után					
A	D	E	F	G	H	I=C+F			
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás									
EU-s forrás	644 607 200	15 000 000							644 607 200
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	644 607 200	15 000 000							644 607 200
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	25 462 286	634 114 914			434 203 491				459 665 777
Szolgáltatások igénybe vétele									
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	25 462 286	634 114 914			434 203 491				459 665 777
<i>* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor külön-külön, projektenként be kell mutatni!</i>									
EU-s projekt neve, azonosítója:	Önkormányzati Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ -1.1.1-21-B01-2022-00021.								
									<i>Forintban!</i>
Források	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások						Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig
		2023. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2023. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított		
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F	
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás			49 979 700		49 979 700				49 979 700

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Egyéb forrás								
Források összesen:		199 918 800	199 918 800	199 918 800				199 918 800
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések		199 918 800	199 918 800	7 499 999				7 499 999
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:		199 918 800	199 918 800	7 499 999				7 499 999

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

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Összes bevétel, kiadás			01
				#HIV!
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	397 706 560	429 277 329	430 085 899
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	328 885 523	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	68 821 037	72 544 844	73 353 414
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			

18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	24 998 900	24 998 900	34 755 845
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	132 050 000	132 550 000	132 505 545
24	Építményadó			
25	Ídegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	20 890 000	20 890 000	16 004 631
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	97 721 412	97 081 288	107 233 843
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke		5 873 220	13 834 653
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	2 900 000	1 030 622
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138		
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó		637 794	2 761 828
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	410 000	638 753
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 394 000	12 393 356
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 362 206	2 362 206

47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 181 011 220	1 175 819 687	1 186 735 713
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 961 124 779	1 554 132 995	1 554 132 995
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 961 124 779	1 554 132 995	1 554 132 995
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728

74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 961 124 779	4 367 329 723	4 367 329 723
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 142 135 999	5 543 149 410	5 554 065 436
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 178 881 076	967 495 623	659 721 147
2	Személyi juttatások	126 658 172	126 865 084	126 866 619
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 718 995	13 885 875	13 881 328
4	Dologi kiadások	109 066 511	438 130 760	447 182 462
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	876 985 298	329 312 904	12 489 866
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	646 300	646 300

14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	9 656 540	9 656 540
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024	
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914	
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	3 853 174 092	2 459 090 623	2 151 312 343
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			

38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Központi, irányító szervi támogatás	277 578 543	272 675 423	278 093 687
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 142 135 999	5 543 149 410	3 840 789 394
Éves tervezett létszám				

előirányzat (fő)				
Közfoglalko- ztatottak létszáma (fő)				

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	397 706 560	429 277 329	430 085 899
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	328 885 523	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	68 821 037	72 544 844	73 353 414
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	534 833 248	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	534 833 248	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás	249 989 500	249 989 500	34 755 845
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	124 044 000	124 544 000	124 712 059
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	11 000 000	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	98 000 000	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	2 160 000	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	12 884 000	12 884 000	8 211 145
30	Egyéb közhatalmi bevétel			760 372
31	Működési bevételek (32+...+42)	97 721 412	97 081 288	107 233 843
32	Készletértékesítés ellenértéke			870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke		5 873 220	13 834 653
34	Közvetített szolgáltatások értéke	2 900 000	2 900 000	1 030 622
35	Tulajdonosi bevételek	7 151 138		
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó		637 794	2 761 828
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	87 260 274	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	410 000	410 000	638 753
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	18 700 000	12 394 000	12 393 356
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	18 700 000	10 031 794	10 031 150

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 362 206	2 362 206
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 173 005	1 167 813	1 178 942
		220	687	227
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 961 124	1 554 132	1 554 132
		779	995	995
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 961 124	1 554 132	1 554 132
		779	995	995
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)		2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése		2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	2 961 124 779	4 367 329 723	4 367 329 723
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	4 134 129 999	5 535 143 410	5 546 271 950
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 170 875 076	959 489 623	651 927 661
2	Személyi juttatások	122 458 172	122 665 084	122 680 021
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 172 995	13 339 875	13 337 070
4	Dologi kiadások	109 066 511	438 130 760	447 182 462
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 452 100	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	873 725 298	326 052 904	9 427 236
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	1 486 805	1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			

Tarcal Község Önkormányzata					01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai					02
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 939 000	646 300	646 300	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
16	- Árkiegészítések, ártámogatások				
17	- Kamattámogatások				
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 396 540	6 593 910	
19	- Tartalékok	870 299 493	316 823 038		
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	59 231 438	94 674 024		
21	- Céltartalék	811 068 055	222 149 014		
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 674 293 016	1 491 595 000	1 491 591 196	
23	Beruházások	2 073 255 458	1 120 783 000	1 120 782 904	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	634 144 914	634 144 914		
25	Felújítások	600 487 558	370 500 000	370 496 989	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	550 000	312 000	311 303	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				

Tarcal Község Önkormányzata		01		
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02		
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	3 845 168 092	2 451 084 623	2 143 518 857
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 383 364	11 383 364	11 383 364
51	Központi, irányító szervi támogatás	277 578 543	272 675 423	278 093 687
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		2 800 000 000	1 400 000 000
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	288 961 907	3 084 058 787	1 689 477 051
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	4 134 129 999	5 535 143 410	3 832 995 908
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			02
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	8 006 000	8 006 000	7 793 486
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcfal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			

Tarcal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
2	Személyi juttatások	4 200 000	4 200 000	4 186 598
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	546 000	546 000	544 258
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	3 260 000	3 260 000	3 062 630
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 260 000	3 260 000	3 062 630
19	- Tartalékok			
20	0			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			

Tarcal Község Önkormányzata					01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai					02
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
34	- Lakástámogatás				
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	8 006 000	8 006 000	7 793 486	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
44	Kincstárjegyek beváltása				
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
46	Belföldi kötvények beváltása				
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)				
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
51	Központi, irányító szervi támogatás				
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
53	Pénzügyi lízing kiadásai				

Tarcal Község Önkormányzata				01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				02
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	8 006 000	8 006 000	7 793 486
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevétel			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)			
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)			
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			

	Tarcal Község Önkormányzata			01
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			02
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Összes bevétel, kiadás			01
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)		566 000	565 979
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		236 000	135 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke		120 000	90 280
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		210 000	340 699
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	2 962 464	2 962 464	2 962 464
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 962 464	2 962 464	2 962 464
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Összes bevétel, kiadás				01
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 962 464	3 528 464	3 528 443
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	81 627 885	82 566 430	76 743 451
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 010 962	1 010 962	1 010 962
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	80 616 923	81 555 468	75 732 489
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	84 590 349	86 094 894	80 271 894
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	84 590 349	86 094 894	79 208 823
2	Személyi juttatások	58 204 500	62 222 500	62 222 060
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 476 932	8 685 905	8 685 905
4	Dologi kiadások	17 908 917	14 879 179	7 993 548
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		307 310	307 310
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	84 590 349	86 094 894	79 208 823
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)		566 000	565 979
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		236 000	135 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke		120 000	90 280
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		210 000	340 699
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	2 962 464	2 962 464	2 962 464
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 962 464	2 962 464	2 962 464
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	2 962 464	3 528 464	3 528 443
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	64 709 816	65 648 361	60 963 060
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 010 962	1 010 962	1 010 962
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	63 698 854	64 637 399	59 952 098
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	67 672 280	69 176 825	64 491 503
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	67 672 280	69 176 825	63 428 432
2	Személyi juttatások	46 563 600	50 581 600	49 777 560
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 781 546	6 990 519	6 948 724
4	Dologi kiadások	14 327 134	11 297 396	6 394 838
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		307 310	307 310
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	67 672 280	69 176 825	63 428 432
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal			02
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal				02
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai				04
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
2	Személyi juttatások	11 640 900	11 640 900	12 444 500
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 695 386	1 695 386	1 737 181
4	Dologi kiadások	3 581 783	3 581 783	1 598 710
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	16 918 069	16 918 069	15 780 391
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Idősek Klubja			04
	Összes bevétel, kiadás			01
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	27 283 083	36 135 684	26 271 558
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		8 533 083	1 515 609
4	Közvetített szolgáltatások értéke		265 000	
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	24 423 750	23 881 332	21 299 680
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 859 333	3 455 446	3 455 446
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		823	823
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		5 000 000	4 191 430
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		5 000 000	4 191 430
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Idősek Klubja			04
	Összes bevétel, kiadás			01
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	27 283 083	41 135 684	30 462 988
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	12 710 598	21 710 598	33 521 710
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 002 763	1 002 763	1 002 763
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 707 835	20 707 835	32 518 947
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	39 993 681	62 846 282	63 984 698
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	39 993 681	62 846 282	61 695 160
2	Személyi juttatások	31 671 200	33 570 773	33 570 773
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 949 041	4 328 822	4 328 822
4	Dologi kiadások	4 373 440	24 946 687	23 795 565
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	39 993 681	62 846 282	61 695 160
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

19. melléklet a/2024. (.....) önkormányzati rendelethez

	Idősek Klubja			04
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	27 283 083	36 135 684	26 271 558
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke		8 533 083	1 515 609
4	Közvetített szolgáltatások értéke		265 000	
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	24 423 750	23 881 332	21 299 680
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 859 333	3 455 446	3 455 446
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		823	823
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			4 191 430
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			4 191 430
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Idősek Klubja				04
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai				02
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	27 283 083	36 135 684	30 462 988
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	12 710 598	26 710 598	33 521 710
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 002 763	1 002 763	1 002 763
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	11 707 835	25 707 835	32 518 947
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	39 993 681	62 846 282	63 984 698
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	39 993 681	62 846 282	61 695 160
2	Személyi juttatások	31 671 200	33 570 773	33 570 773
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 949 041	4 328 822	4 328 822
4	Dologi kiadások	4 373 440	24 946 687	23 795 565
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	39 993 681	62 846 282	61 695 160
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Idősek Klubja			04
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Idősek Klubja				04
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai				03
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Idősek Klubja			04
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

Idősek Klubja					04
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai					04
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)				
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)				
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele				
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele				
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)				
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)				
Kiadások					
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)				
2	Személyi juttatások				
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
4	Dologi kiadások				
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
6	Egyéb működési célú kiadások				
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)				
8	Beruházások				
9	Felújítások				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása				
12	Finanszírozási kiadások				
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)				
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)					
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)					

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Összes bevétel, kiadás			01
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	14 866 200	25 797 028	25 508 474
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	20 346 670	20 058 105
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak		58 000	57 972
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 160 530	5 392 358	5 392 358
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			39
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		3 894 837	3 894 837
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		3 894 837	3 894 837
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		16 000	15 748
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		16 000	15 748
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Összes bevétel, kiadás			01
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	14 866 200	29 707 865	29 419 059
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	185 838 215	170 996 550	170 426 681
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	584 430	584 430	584 430
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 253 785	170 412 120	169 842 251
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	200 704 415	200 704 415	199 845 740
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
2	Személyi juttatások	110 613 766	115 641 643	115 640 191
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 795 388	13 699 398	13 699 398
4	Dologi kiadások	75 295 261	71 363 374	70 347 706
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkezde			03
	Összes bevétel, kiadás			01
létszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	14 866 200	25 797 028	25 508 474
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke	11 705 670	20 346 670	20 058 105
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak		58 000	57 972
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 160 530	5 392 358	5 392 358
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			39
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		-1 105 163	3 894 837
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		-1 105 163	3 894 837
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)		16 000	15 748
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		16 000	15 748
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	14 866 200	24 707 865	29 419 059
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	185 838 215	175 996 550	170 426 681
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	584 430	584 430	584 430
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 253 785	175 412 120	169 842 251
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	200 704 415	200 704 415	199 845 740
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
2	Személyi juttatások	110 613 766	115 641 643	115 640 191
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 795 388	13 699 398	13 699 398
4	Dologi kiadások	75 295 261	71 363 374	70 347 706
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	200 704 415	200 704 415	199 687 295
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02
létszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkezdé			03
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előírányszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
				0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2023. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			

	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde , Konyha és Étkeзде			03
	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)			
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)			
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)			
8	Beruházások			
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)			
Tényleges állományi létszám előírányszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
						<i>Forintban!</i>
Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségveté- si maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyo- tt	Jóváhag- yott-ból működé- si	Jóváhagyot- t-ból felhalmozá- si
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal	1 063 071		1 063 071	1 063 071	
2.	Idősek Klubja	2 289 538		2 289 538	2 289 538	
3.	Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde, Konyha és Étkezdé	158 445		158 445	158 445	
4.	Tarcal Község Önkormányzata	1 713 276 042		1 713 276 042	58 442 304	1 654 833 738
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		1 716 787 096		1 716 787 096	61 953 358	1 654 833 738

A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként				
				<i>Forintban</i>
2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2023. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	82 872 666	85 864 186	85 864 186
	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 556 010	92 754 054	92 754 054
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	87 698 665	97 503 918	97 503 918
	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 284 710	32 853 938	32 853 938
	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 172 057	7 972 657	7 972 657
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	44 301 415	22 789 114	22 789 114
	Elszámolásból származó bevételek		16 994 618	16 994 618
	Összesen:	328 885 523	356 732 485	356 732 485

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2023. december 31-én								
S o r - s z á m	Adósságállomány eszközök szerint	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	F	G	H=(D+ ...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1	Adóhatósággal szembeni . tartozások							
2	Központi költségvetéssel . szemben fennálló tartozás							
3	Elkülönített állami . pénzalapokkal szembeni tartozás							
4	TB alapokkal szembeni . tartozás							
5	Tartozásállomány . önkormányzatok és intézmények felé							
6	Szállítói tartozás .	5 637 005	1 457 252				1 457 252	7 094 257
7	Egyéb adósság .							
Belföldi összesen:		5 637 005	1 457 252				1 457 252	7 094 257
II. Külföldi hitelezők								
1	Külföldi szállítók .							
2	Egyéb adósság .							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		5 637 005	1 457 252				1 457 252	7 094 257

KIMUTATÁS					
2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról					
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Eredeti előirányzat támogatás összege	Módosított előirányzat támogatás összege	Teljesítés
1.	Tokaji Többcélú Kistérségi Társulás	Háziorvosi ügyeleti díj	1 939 000	646 300	1 838 900
2.	Polgárőr Egyesület	működési támogatás	1 050 000	1 050 000	1 050 000
3.	Megyei Sakkszövetség	sakkversenyek szervezése	400 000	400 000	200 000
4.	Hegyaljai Bringások	kerékpáros verseny szervezés	250 000	250 000	
5.	Zempléni Fesztivál	működési támogatás	200 000	200 000	
6.	Tarcal Bor és Kultúra Egyesület	rendezvényi támogatás	500 000	500 000	500 000
7.	LEADER tagdíj	működési támogatás	110 000	110 000	
8.	Zöld Sportok Egyesülete	működési támogatás	100 000	100 000	
9.	Egyéb szervezetek támogatása	működési támogatás	650 000	759 940	427 340
10.	Borsodvíz Zrt	működési támogatás		6 286 600	6 286 600
11.	Központi Statisztikai Hivatal	működési támogatás		307 310	307 310
12.					
13.					
14.					
15.					
16.					
17.					
18.					
19.					
20.					
21.					
22.					
23.					
24.					
25.					
26.					

KIMUTATÁS				
2023. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			5 199 000	10 610 150 10 610 150

VAGYONKIMUTATÁS				
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről				
2023.év				
				0
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		3 850 414	
			868	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		2 870 568	
			768	
<i>1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	04.		1 860 175	
			039	
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	05.			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	06.		656 885	
			667	
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	07.		353 508	
			062	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		41 181	
			292	
<i>2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	09.			
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	10.			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	11.		32 564	
			592	
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	12.		8 616 700	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
<i>3.1. Forgalmképtelen tenyészállatok</i>	14.			
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok</i>	15.			
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	16.			
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		938 664	
			808	

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről			
2023.év			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		938 664 808
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		1 550 465
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		1 550 465
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		1 550 465
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről			
2023.év			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	3 851 965	333
I. Készletek	46.	3 887 900	
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	3 887 900	
I. Lckötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	466 915	
III. Forintszámlák	51.	1 757 766	354
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	1 758 233	269
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	118 916	462
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	6 137 137	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	125 053	599
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	-4 069	603
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-4 069	603
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	5 735 070	498

VAGYONKIMUTATÁS		
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról		
2023.év		
		0
FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 181 759 881
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	62 045 741
IV. Felhalmozott eredmény	04.	1 049 858 789
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-667 242 634
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	3 626 421 777
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	1 583 351
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	13 196 728
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	47 583 310
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	62 363 389
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	2 046 285 332
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	5 735 070 498

Tarcal Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben				
Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Zempléni ZHK Nonprofit Kft		1 530 105	
2.	LEADER Nonprofit Kft		12 500	
3.	Tokaj Egészségfejlesztő Központ		7 860	
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			1 550 465	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE		
Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén Ebből:	1 563 640 665
2.	Bankszámlák egyenlege	1 563 380 874
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	259 791
4.	Bevételek (+)	5 898 167 768
5.	Kiadások (-)	4 181 380 672
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 522 194 492
7.	Pénzkészlet 2023. december 31-én Ebből:	1 758 233 269
8.	Bankszámlák egyenlege	1 757 756 354
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	466 915

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	442 589 020	441 134 630	441 134 630
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 154 515	85 864 186	85 864 186
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 280 300	92 754 054	92 754 054
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	108 637 117	97 503 918	97 503 918
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	32 004 742	32 853 938	32 853 938
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 245 086	7 972 657	7 972 657
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	42 116 911	22 789 114	22 789 114
8	Elszámolásból származó bevételek	11 129 574	16 994 618	16 994 618
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	350 568 245	356 732 485	356 732 485
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	92 020 775	84 402 145	84 402 145
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	630 279 981	503 517 070	503 517 070
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	23 692 823		
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	606 587 158	503 517 070	503 517 070
22	21-ből EU-s támogatás		249 989 500	468 761 225
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	111 669 095	132 550 000	132 505 545
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	10 120 815	11 000 000	11 894 049
26	Iparüzési adó	85 688 319	98 500 000	102 231 973
27	Talajterhelési díj	1 961 300	2 160 000	1 614 520
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	13 047 680	20 890 000	16 004 631
30	Egyéb közhatalmi bevétel	850 981		760 372
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	145 407 591	159 580 000	159 579 854
32	Készletértékesítés ellenértéke	1 896 058		870 014
33	Szolgáltatások ellenértéke	29 456 145	27 504 803	35 543 367
34	Közvetített szolgáltatások értéke	1 105 335	3 020 000	1 120 902
35	Tulajdonosi bevételek		7 151 138	
36	Ellátási díjak	21 916 584	24 423 750	21 357 652
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 680 960	9 634 035	11 609 632
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	79 020 419	87 260 274	88 097 973
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	1 332 090	586 000	980 314
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	10 090 740	12 410 000	12 409 104
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	8 590 740	10 031 794	10 031 150
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 500 000	2 378 206	2 377 954
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	10 000		
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	10 000		
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		1 000 000	1 000 000
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 000 000	1 000 000
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 340 046 427	1 250 191 700	1 250 146 203
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	2 666 184 959	1 556 731 150	1 556 731 150
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 666 184 959	1 556 731 150	1 556 731 150
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	4 511 625 082	2 813 196 728	2 813 196 728
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 625 082	13 196 728	13 196 728
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése	4 500 000 000	2 800 000 000	2 800 000 000
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	7 177 810 041	4 369 927 878	4 369 927 878
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 517 856 468	5 620 119 578	5 620 074 081
KIADÁSOK				
Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	594 848 388	1 317 141 214	1 000 312 425
2	Személyi juttatások	308 987 478	338 300 000	338 299 643
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 033 261	40 600 000	40 595 453
4	Dologi kiadások	192 978 889	549 320 000	549 319 281
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 051 089	59 301 000	59 300 872
6	Egyéb működési célú kiadások	15 797 671	329 620 214	12 797 176

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 819 434	700 221	700 221
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		1 486 805	1 486 805
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 888 840	953 610	953 610
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 089 397	9 656 540	9 656 540
19	- Tartalékok		316 823 038	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		94 674 024	
21	- Céltartalék		222 149 014	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	455 280 186	1 491 595 000	1 491 591 196
23	Beruházások	332 529 634	1 120 783 000	1 120 782 904
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		634 144 914	
25	Felújítások	83 989 012	370 500 000	370 496 989
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	38 761 540	312 000	311 303
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 050 128 574	2 808 736 214	2 491 903 621
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 910 996 744	2 811 383 364	1 411 383 364
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 996 744	11 383 364	11 383 364
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	5 900 000 000	2 800 000 000	1 400 000 000

Tarcal Község Önkormányzata				
Tájékoztató a 2022. évi tény, a 2023. évi módosított és a 2023. teljesítés adatokról				
BEVÉTELEK				
Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
				0
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 910 996 744	2 811 383 364	1 411 383 364
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	6 961 125 318	5 620 119 578	3 903 286 985

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban									
									0
Sor- szá- m	Kötelezettség jogcíme	Kötelezet- tség- vállalás éve	Összes vállalt kötelez- ettség	2023. évi teljesíté- s	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezet- tség
					2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+... +I)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		176 978 000	2 500 000	174 478 000				355 264 458
8.	Iskola épület energetikai korszerűsítése	2023	176 978 000	2 500 000	174 478 000				174 478 000
	Külterületi út fejlesztés	2023	299 931 313	119 144 855	180 786 458				180 786 458
9.	Felújítási kiadások felújításonként		199 918 800	7 499 999	192 418 801				240 396 915
10.	Csapadékvíz hálózatfelújítása	2023	199 918 800	7 499 999	192 418 801				192 418 801
	Önkormányzati konyha fejlesztése	2023	49 979 700	2 001 586	47 978 114				47 978 114
11.	Egyéb (Pl.: garancia és								

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban								
kezeségvállalás, stb.)								
1.....								
2.....								
Összesen (1+4+7+9+11)		376 896 800	9 999 999	366 896 801				595 661 373

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezménye)			
Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	200 000	200 000
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	200 000	200 000

Határozati javaslat:

**Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete
...../2024. (.....) határozata
Tarcal Község Önkormányzata 2023. évi ellenőrzési jelentésének, éves
összefoglaló jelentésének megtárgyalásáról**

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi éves ellenőrzési jelentést, illetve az éves összefoglaló jelentést változtatás nélkül elfogadja, jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy az önkormányzat és intézményei jogszerű, szabályszerű működésének további biztosítása érdekében a szükséges intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2024. december 31.

Tarcal Község Önkormányzata
3915 Tarcal, Fő u. 61.

Iktatószám: Tar/868/2024.


ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023. év

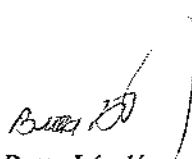
Készítette:


Tarcal, 2024. február 14.

Jóváhagyta:

Tarcal, 2024. február 14.


Györfi Dezső
belső ellenőrzési vezető


Butta László
Polgármester


Bajzáné Bekényi Zsuzsanna
Jegyző

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A jelentés jogszabályi háttérét a beszámolási időszakban hatályos a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a szolgáltatta.

A Bkr. 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének, a Hivatal Jegyzőjének.

A jelentés célja, hogy Tarcfalva Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének helyzetéről és működéséről – a 2023. évi tevékenységének elemzése, értékelése révén – tájékoztatást adjon. A jelentés azon információkat dolgozza fel, amelyek a jogszabályban előírt beszámolási kötelezettségek alapján az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A belső ellenőri tapasztalatok alapján az éves jelentésben önértékelés alapján értékeltük a kontrollrendszert.

A belső ellenőrzési vezető a 2023. évi ellenőrzési munkatervet a Bkr-nek megfelelően kockázatelemzés alapján állította össze. A kockázatelemzés kiterjedt az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre is.

A Belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel, az ellenőri munkát támogató technikai feltételek mindenkor rendelkezésre álltak.

A belső ellenőrzési jelentések a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt tartalmi és formai követelmények figyelembevételével készültek el. Az ellenőr megfelelő megállapításokat tett, következtetéseket tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A javaslatokat a vizsgált szerv vezetői elfogadták, egyeztető megbeszélésre nem került sor.

Mivel a Hivatal függetlenített belső ellenőrt nem foglalkoztat a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával oldotta meg.

Fontos feladatnak tartja a belső ellenőrzés az Önkormányzatnál a folyamatba épített ellenőrzés, a belső kontrollrendszer hatékonyságának fokozását, az ellenőrzések megállapításainak realizálását.

A belső ellenőrzés jelen összefoglaló jelentéssel egyrészt átfogó képet fogalmaz meg a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról, másrészt információt nyújt a vezetőség számára az ellenőrzések megállapításainak áttekintésével a költségvetési szervek működéséről.

Összességében elmondható, hogy az ellenőrzés által tett javaslatok végrehajtásával a belső kontrollrendszer szabályszerűsége és eredményessége javítható.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés a jogszabályi előírásoknak és a közzétett módszertani útmutató ajánlott előírásainak figyelembevételével készült.

TARTALOMJEGYZÉK

- I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
 - I.1. *Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)*
 - I.1.a) *A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
 - I.1.b) *Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*
 - I.2. *A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)*
 - I.2.a) *A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága*
 - I.2.b) *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)*
 - I.2.c) *Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)*
 - I.2.d) *A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*
 - I.2.e) *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*
 - I.2.f) *Az ellenőrzések nyilvántartása*
 - I.2.g) *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*
 - I.3. *A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)*
- II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)
 - II.1. *A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)*
 - II.2. *A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)*
- III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Mellékletek

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A Bkr. értelmezésében a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. Az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében a belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az Áht. 70 §. (2) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg.

A 2011. évi CLXXXIX. számú Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény (továbbiakban: Mötv.) a jegyző feladatává teszi a belső ellenőrzés működtetését és kimondja, hogy a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzést 2023. évben a Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője külső szakértővel kötött megállapodás alapján biztosította.

Az ellenőrzési tevékenység ellátása a jogszabályok, a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, a belső ellenőr által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott, hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv (a továbbiakban: BEK), stratégiai ellenőrzési terv és az éves ellenőrzési terv alapján történt.

I.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzések jóváhagyott éves belső ellenőrzési munkaterv alapján történtek. A munkatervek elkészítése, kockázatelemzése a vezetéstől előzetesen megkért javaslatok, igények figyelembevételével történt.

Az ellenőrzési tervben - a Bkr. 31. §-ban foglaltak alapján - a tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása megtörtént. A terv munkaidő mérlegében elkülönítetten szerepeltek az ellenőrzési napokon kívül a soron kívüli ellenőrzésekre, képzésekre és egyéb tevékenységekre fordítandó idő meghatározások.

A terv mellékleteiben meghatározásra került az ellenőrizendő szerv megnevezése, az ellenőrzések tárgya, célja, típusa, módszere, az ellenőrizendő időszak, a szükséges ellenőrzési kapacitás, az ellenőrzések tervezett ütemezése.

I.1.a) A tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az éves ellenőrzési terv 4 ellenőrzést tartalmazott, módosítás nem vált szükségessé. Valamennyi tervezett ellenőrzés megvalósult.

A 2023. évi ellenőrzések bemutatását a 3. és 5. sz. mellékletek tartalmazzák.

I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tapasztalt az ellenőrzés. (6. sz. melléklet)

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzések alapkövét a jogszabályi keretek, a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai, valamint az irat minták szolgáltatták.

Az ellenőrzések az Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által aláírt megbízólevelek birtokában kerültek elvégzésre.

Az ellenőrzés megkezdéséről az ellenőrzött szerv vagy szervezeti egység vezetőjének tájékoztatása írásban, továbbá telefonon vagy személyesen szóban is megtörtént a Bkr. 35. § (1), (4) és (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, legalább három nappal a vizsgálat megkezdése előtt.

Valamennyi ellenőrzés végrehajtásához ellenőrzési program készült, mely tartalmazta az ellenőrzés szempontrendszerét, a vizsgálati feladatokat, és azokat a tartalmi elemeket, melyet a Bkr. 33. §-a előír.

Az ellenőrzési jelentéstervezetekben a megállapítások jogszabályi, belső szabályozásra történő hivatkozással és ellenőrzési bizonyítékokkal kerültek alátámasztásra. A tervezetben objektív értékelések fogalmazódtak meg az ellenőrzött tevékenységet illetően. Az ellenőrzési jelentésekben pozitív és negatív megállapítások egyaránt szerepelnek az összkép kialakítása, teljessége érdekében.

A megállapításokat, javaslatokat, következtetéseket és ajánlásokat tartalmazó ellenőrzési jelentéstervezeteket az ellenőrzött szerv vezetői elektronikus úton kapták meg. A Bkr. 42. § (2) bekezdése az ellenőrzött szerv vezetője részére 8 napon belül észrevétel megtételére biztosít lehetőséget, melyre az ellenőrzési jelentés megismerési záradéka hívta fel a figyelmet.

I.2.a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzést a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látta el, mint külső szakértő cég, a Hivatal alkalmazásában álló személy nem vett részt a vizsgálatokban.

A szakértő cég alkalmazottai rendelkeznek a költségvetési szervek belső ellenőri feladatainak ellátásához szükséges iskolai végzettséggel és képzettséggel. A cég alkalmazottai közül 2 fő regisztrált belső ellenőr, akik közül 2 fő költségvetési minősítéssel rendelkező kamarai tag könyvvizsgáló. A cég a munkatársak továbbképzéséről saját hatáskörben gondoskodik. (Az adatokat az 1. sz. melléklet tartalmazza)

I.2.b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, önállóan látták el a Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglalt feladataikat, végezték tevékenységüket, operatív működéssel kapcsolatos tevékenységben nem vettek részt.

I.2.c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A Bkr. 20. § - ában megfogalmazott összeférhetetlenség nem állt fenn.

I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

Az ellenőr jogai nem sérültek, az ellenőrzöttek a Bkr. 25. § - a szerinti jogokat nem korlátozták. Az ellenőrzések végrehajtása során az ellenőrzött szervek együttműködése megfelelő volt, az iratanyagokhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés biztosított volt. Az ellenőrzött területeken dolgozók segítettek a belső ellenőrzés munkáját, a kért információkat írásban vagy szóban megadták.

I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem állt fenn, a tervezett ellenőrzések későbbi időpontra történő elhalasztását az ellenőrzöttek nem kérték. Az ellenőrzések során az előfordult, hogy az ellenőrzött szerv a megkért anyagokat, dokumentumokat részletekben, de az ellenőrzés időtartamán belül tudta csak biztosítani az ellenőrzés ideje alatti egyéb fontos határidős feladatai miatt.

Pozitívan értékelhető, hogy az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, a javaslatok alapján a hibákat nem egy esetben már az ellenőrzés során kijavították, a hiányosságot pótolták. Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetői a megtett javaslatokat a feladatellátásukhoz segítségként értékelték. A belső ellenőrzés és az ellenőrzött szervezeti egységek, intézmények között megfelelő a partneri viszony, nem tapasztalható elutasítás, elzárkózás.

I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzés gondoskodott a Bkr. 50. § szerinti belső ellenőrzések nyilvántartásról, mely a BEK 23. számú iratmintája alapján tartalmazza többek között az ellenőrzések azonosítóját, az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését, az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontját, a vizsgált időszakot, valamint az intézkedési terv készítésének szükségességét.

Az egyes ellenőrzésekhez kapcsolódóan külön Ellenőrzési mappák készültek kialakításra, melyben az ellenőrzéssel kapcsolatos minden dokumentum, megkapott ellenőrzési anyag elhelyezésre került.

A megbízólevél, az értesítő levél, az ellenőrzési program, az ellenőrzési jelentés, az ellenőrzést követő egyeztető levél, az esetleges intézkedési terv egy-egy példánya részét képezi az iratanyagoknak.

I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrök és az intézmények közötti hatékonyabb együttműködést szolgálná, ha a megküldött intézkedési tervről összegző véleményt készítené az intézmény és azt megküldené valamennyi érdekelt részére. Egymás munkájának kölcsönös megismerése és a visszacsatolás segítené a gazdálkodás szabályszerűségének, hatékonyságának további javítását.

A jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani a kontrollkörnyezet és a monitoring rendszer kialakítására és működtetésére.

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

A Bkr. 2. § r) pontja értelmében a tanácsadó tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a felelősséget magára vállalná a belső ellenőr (pl. belső szabályzat tartalmának véleményezése, megoldási lehetőségek elemzése).

Szóbeli tanácsadás, vélemény megfogalmazásának igénye az ellenőrzöttek részéről szinte mindegyik ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan előfordult. Ezek válaszadására vagy azonnal, vagy egy-egy jogszabályi hivatkozás pontosítása érdekében végzett kutatómunkát követően került sor szóban vagy elektronikus úton.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

A belső kontroll egy összetett folyamat, amelyet a szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg, valamint folyamatosan alkalmazkodik a szervezetet érintő változásokhoz.

Az Áht. rendelkezik arról, hogy az államháztartási kontrollok célja a pénzeszközökkel és a vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Mindez a belső kontrollrendszer keretében kell, hogy megvalósuljon, melynek működtetése a költségvetési szerv vezetőjének felelősségi körébe tartozik.

A belső kontrollrendszer része a belső ellenőrzés, mely 2023. évben is igyekezett az Önkormányzat és költségvetési szervei működésének eredményessége, szabályozottsága javításához hozzájárulni.

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

Az ellenőrzések során tapasztaltak alapján összességében elmondható, hogy az ellenőrzési jelentésekben foglalt javaslatok hozzájárultak az Önkormányzat belső kontrollrendszerének hatékonyabb működéséhez.

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének részletes szabályozását a Bkr. 3. pontja (3.-10. §) tartalmazza, mely szerint a belső kontroll rendszer 5 eleme a következő:

1. Kontrollkörnyezet
2. Integrált kockázatkezelési rendszer
3. Kontrolltevékenységek
4. Információs és kommunikációs rendszer
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A belső kontrollrendszer fenti elemei tartalmazzák mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

Az elvégzett ellenőrzések tapasztalatai alapján a kontrollrendszer működését a következők szerint értékeltük.

Kontrollkörnyezet

A Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, illetve az ezt kibővítő utasítások által létrehozott intézményi szervezeti struktúra, valamint az egyértelműen meghatározott felelősségi és hatásköri viszonyok alapvető elvárásnak számítanak a Hivatalnál. A humánerőforrás kezelés átláthatósága, a továbbképzési lehetőségek biztosítása és a dolgozók teljesítményértékelésének kialakítása megkezdődött, de ezen a területen még további intézkedéseket kell tenni. A belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályzatok, ügyrendek kialakítása minden esetben megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása megvalósult, néhány területen a feladatrendszeri vagy strukturális változások miatt folyamatban van.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelés hivatali szinten történő definiálása, kialakítása és szabályzatokban való rögzítése megtörtént, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módozatai. További feladatot jelent a jövőben a beazonosított kockázati tényezők szervezeti egységenkénti adatbázisban való rögzítése. A lehetőségekhez és sajátosságokhoz képest a kockázati tűréshatárok megállapítása megtörtént, illetve a tűréshatárokat meghaladó kockázatok kezelésére sor került.

Kontrolltevékenységek

Engedélyezési, jóváhagyási eljárások, feladat, hatás- és felelősségi körök, tevékenységek működnek, azonban ezek további fejlesztésére törekszik az Önkormányzat és a Hivatal. Hozzáférési, döntési és gazdálkodási (kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési) jogosultságok illetve kiadmányozási, helyettesítési jogkörök ellátására megfelelő személyek vannak, de nem minden esetben kerültek kijelölésre. A folyamatok sajátosságainak megfelelő kontrollok kialakítása és beépítése a rendszerbe folyamatban van, a kontrollpontok kijelölése döntő többségében megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer

Az információs csatornák jelentős része kiépítésre került, az Önkormányzat és a Hivatal törekedett mind a vertikális mind a horizontális áramlás elősegítésére. Az érintettek részére az információk eljuttatását a vezetői értekezletek időszakos vagy folyamatos megtartását biztosította. Ügyviteli, iktatási, tárolási és hozzáférési kontrollok biztosítottak, figyelembe véve a minősített információk kezelésére vonatkozó előírásokat is. Az iratkezelést információs technológia háttértámogatás segíti.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A folyamatos adatgyűjtés, értékelés és visszacsatolás rendszerének kialakítását jelentős részben megoldotta, de néhány területen még további fejlesztést tesz szükségessé.

A célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely magában foglalja az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést kialakította a Hivatal, illetve folyamatosan fejleszti.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért a Bkr. 45. §-a alapján az ellenőrzött költségvetési szerv, illetve szervezeti egység vezetője a felelős.

A 2023. évben végzett ellenőrzésekre vonatkozóan az intézkedési tervek elkészültek és Jegyző által jóváhagyásra kerültek.

Az intézkedési tervek tartalmazták a belső ellenőrzés által tett megállapításokat és javaslatokat, az ezek alapján előírt intézkedéseket, a végrehajtásért felelős személy nevét, beosztását valamint a végrehajtás határidejét.

A Bkr. 46. § (1) bekezdésének előírása szerint az ellenőrzött szerv vezetőjének az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról a tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban be kell számolnia a költségvetési szerv vezetőjének, és ezen beszámolót tájékoztatásul a belső ellenőrzés részére is meg kell küldenie.

A belső ellenőrzés a beszámoló alapján éves bontásban Bkr. 47. § (1) bekezdésében foglaltak szerint nyilvántartást vezet, amellyel az intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtását nyomon követi.

Z. számi melléklet

Ciklusok neve,	Szilárdított előírások												Központi előírások												Működési előírások												Technikai előírások												Ellátási előírások											
	Szilárdított előírások				Központi előírások				Működési előírások				Technikai előírások				Ellátási előírások				Szilárdított előírások				Központi előírások				Működési előírások				Technikai előírások				Ellátási előírások																							
	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.	ter.																
Továbbképzési intézmények	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0												
1. Szilárdított előírások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																
2. Központi előírások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																
3. Működési előírások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																
4. Technikai előírások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																
5. Ellátási előírások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																

Ellátási előírások összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
Technikai előírások összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
Működési előírások összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
Központi előírások összesen	0,00	0,00	0,00	0,00
Szilárdított előírások összesen	0,00	0,00	0,00	0,00

Intézkedések megvalósítása

4. számú melléklet

Önkormányzat neve:	Előző év(ek)től áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
Tarcal Község Önkormányzata	db			%
I. Önkormányzat (I+II)	0,0	3,0	3,0	100,0
I. Önkormányzat összesen		1,0	1,0	100,0
II. Irányított szervek összesen	0,0	2,0	2,0	100,0
1. Tarcali Községi Önkormányzati Hivatal				#ZERÓOSZTÓ
2. Kikelet Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde, Konyha és Fűkézde		1,0	1,0	100,0
3. Idősek Klubja		1,0	1,0	100,0
n.				#ZERÓOSZTÓ

A 2023. évi belső ellenőrzések bemutatása

5. sz. melléklet

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Az ellenőrzés státusza (végrehajtott, átúszódó, törölt, soron kívüli)
1	A Gazdálkodónál a pénzükezelesenek, a kiadási és bevéteii bizonylatok alátamasztottságának ellenőrzése	Végrehajtott
2	A Gazdálkodónál a vertikális folyamatok (kötelezettségvállálás, pénzügyi ellenjegyzés teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) rendjének szabályozottságának, nyilvántartásának, működésének ellenőrzése	Végrehajtott
3	Az Intézmény munkaügyi nyilvántartásának vizsgálata	Végrehajtott
4	Az Intézmény munkaügyi nyilvántartásának vizsgálata	Végrehajtott

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatása

7. sz. melléklet

Sor-szám	Vizsgálat címe	Megállapítás/következtetés	Javaslat
1	A Hivatnal a pénzkézelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok aláfamasztottságának ellenőrzése	Nem volt megállapítás	
2	Az Önkormányzatnál a vertikális folyamatok (kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) rendjének szabályozottságának, nyilvántartásának, működésének ellenőrzése	Az Önkormányzat a szervezetektől bekérte az átláthatóságukra vonatkozó nyilatkozatokat, azonban azokról nem vezetett nyilvántartást, mely ellentétes a gazdálkodási szabályzat XI./1. pontjának előírásaival.	Az Önkormányzat vezessen nyilvántartást a gazdálkodási átláthatóságukra vonatkozó nyilatkozatokat, azonban azokról nem vezetett nyilvántartást, mely ellentétes a gazdálkodási szabályzat XI./1. pontjának előírásaival!
3	Az Intézmény munkaügyi nyilvántartásának vizsgálata	Az alapító okirat felülvizsgálata javasolt az időközben bekövetkezett jogszabályi változások, a 2023. július 15-től hatályos pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. LII. törvény (továbbiakban: PÜÉ tv.) miatt. Az Intézmény jelenleg hatályos alapító okirata nem tartalmazza az óvodai dolgozók esetében az "alkalmazásában álló személyek jogviszonyának megjelölését", mely ellentétes az Áhsz. 5. § (1) h) pontjának előírásával.	Az Önkormányzat vizsgálja felül az Intézmény hatályos alapító okiratát és az időközben bekövetkezett jogszabályi változásokat vezesse át, Áhsz 5. § (1) bekezdésben foglaltak szerint a PÜÉ tv. hatályba lépétre rendelkezőinek figyelembe vételével!
4	Az Intézmény munkaügyi nyilvántartásának vizsgálata	Az Intézmény nem rendelkezik közalkalmazotti alapszabályokkal.	Az Intézmény a Kjt. 5. számú mellékletével meggyező adattartalommal készítse el a közalkalmazotti alapszabályzatot!

Belső ellenőrzésselhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2023.

Tarcal Község Önkormányzata

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Elnevezés / kérésforma / előirányzat azonosítója	Az ellenőrzést szervező szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés tárgya (célja)	Ellenőrzés kezdete	Ellenőrzés vége	Ellenőrzésben részt vevő vizsgálókat vezető ellenőrök	Vizsgált időszak	Intézkedési terv készítésének sorszámszáma	Intézkedési terv teljes megvalósulása	
1 2023/XII/1/1	Tarcal Község Önkormányzati Hivatal	Szabályszerűségi ellenőrzés	A Gazdálkodási bizottság feladatainak teljesítésének a kiadás és a bevétel bizonyítékainak ellenőrzésére	2023.11.20	2023.11.24	Györfői Dezső, Györfői György	2023.01.01-2023.06.30.		Nem volt megvalósítva	
2 2023/XII/1/2/1	Tarcal Község Önkormányzata	Rendszerezési ellenőrzés	A Szabályszerűségi bizottság feladatainak teljesítésének a kiadás és a bevétel bizonyítékainak ellenőrzésére	2023.11.20	2023.11.24	Györfői Dezső, Györfői György	2023.01.01-2023.06.30.	Igen	Az Önkormányzat a szervezeti felépítését tekintve az állományviszonyok vonatkozásában megfelel a jogszabályi szabályzat XI./1. pontjának előírásainak.	
3 2023/XII/2/3/1	Kékberői Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde, Komphalpa és Éhszerde	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az intézmény működésének nyilvántartásának vizsgálata	2023.11.20	2023.11.24	Györfői Dezső, Györfői György	2022. év	Igen	Az alapító okirat felülvizsgálata miatt az adatközlés bekorrekcióját jogszabályi változások a 2023. július 15-ével hatályos jogszabályok miatt elvégezték a PÜE tv. 2. mellékletében foglaltak szerint. Az intézmény felolvasott adatait alapján nem tartalmazza az éves beszámolókat, ezért az "alkalmazásban álló személyek foglalkoztatásának megjelöléséről" mely elnevezés az Alsz. 5. § (1) b) pontjának előírásaitól.	
4 2023/XII/3/4/1	Idősek Klubja	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az intézmény működésének nyilvántartásának vizsgálata	2023.11.20	2023.11.24	Györfői Dezső, Györfői György	2022. év	Igen	Az intézmény nem rendelkezik közalkalmazotti állományviszonyokkal.	

Határozati javaslat:

**Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete
...../2024. (.....) határozata
önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítéséről**

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy a tulajdonában álló 2497 és 2501 hrsz-ú, összesen 8729 m² nagyságú, rét, kert művelési ágú ingatlanait értékesíti **Harasztosi Krisztián** szám alatti lakos részére.

A Képviselőtestület az értékesítésre kerülő ingatlan vételárát **1.758.000,-ft, azaz Egymillió-hétszázötvennyolcezer forint összegben** határozza meg.

A vételárát egy összegben, a szerződés megkötésével egyidejűleg kell a vevőnek az eladó számlájára átutalni, vagy házipénztárába készpénzben befizetni.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az értékesítésre kerülő ingatlanra vonatkozó adás-vételi szerződés aláírására.

A Képviselő-testület felhívja a jegyzőt, hogy a vételár átutalását követően gondoskodjon annak elkülönítetten történő kezeléséről, s a befolyt bevétel – az önkormányzati vagyon csökkenésének elkerülése érdekében – kizárólag ingatlan vásárlásra illetve pályázati önrészre fordítható.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2024. július 31.

ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS

Tarcali Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak

ellátásáról

**A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.
§. (6) bekezdése alapján**

Tisztelt Képviselőtestület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése értelmében a helyi önkormányzatnak gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést kell készítenie, amelyet a képviselő-testület is megtárgyal, így jelen előterjesztés elkészítésével, megtárgyalásával törvényi kötelezettségünknek teszünk eleget.

Az értékelés tartalmazza mindazokat a követelményeket, melyeket a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. melléklete előír az önkormányzatok számára.

Az értékelés a fentiek alapján bemutatja

- a település demográfiai mutatóit, különös tekintettel a 0 - 18 éves korosztály adataira;
- az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítására vonatkozó adatokat;
- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat;
- a felügyeleti szervek, illetve a működést engedélyező szervek ellenőrzésének megállapításait;
- a jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározását;
- a civil szervezetekkel való együttműködés kereteit.

A család-és Gyermekjóléti Szolgálat ellátja a Tarcal és Tiszatardos község közigazgatási területén élő gyermekek és felnőttek azon körét, akik a szolgáltatást önként kívánják igénybe venni. A hatósági eljárás során együttműködésre kötelezettek (védelemben vett, családba fogadott, utógondozottak) a Tokaji Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálathoz tartoznak.

• Demográfiai adatok, különös tekintettel a 0-18 éves korosztályra

Tarcal állandó népessége 2023. január 1-én 2768 fő, Tiszatardoson ez a szám 241 fő.

Állandó lakosság kor szerinti megoszlása:

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása Tarcal:

0-2 éves:	100 fő
3-5 éves:	111 fő
6-13 éves:	211 fő
14-17 éves:	118 fő

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása Tiszatardos:

0-2 éves:	8 fő
3-5 éves:	3 fő
6-13 éves:	21 fő
14-17 éves:	15 fő

Születések száma

Tarcal:	26 fő
Tiszatardos:	2 fő

A 2023. évben a köznevelési intézményekbe beíratott gyermekek létszámadatai:

Tarcal

Bölcsőde:	24 fő
Óvoda:	67 fő
Általános iskola:	90 fő

Tiszatardos:

Bölcsőde	4 fő
Óvoda	4 fő
Általános iskola	10 fő

Tiszatardoson bölcsőde, óvoda és általános iskola nem működik. A gyerekek napközbeni ellátása Csobaj, Tiszaladány, Tokaj településeken történik.

- **Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetben ellátások biztosítása**

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultág annak a gyerekeknek állapítható meg, akinek a családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelme nem haladja meg a családban élőknel a szociális vetítési alap 165%-át, ami jelenleg

47.025.- Ft, valamint az alább felsoroltak esetében a 180%-át, ami **51.300,- Ft.**

- ha a gyermek egyedülálló szülőként, illetve más törvényes képviselő gondozza,
- ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy
- ha a nagykorúvá vált gyermek nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytat és 23. évét még nem töltötte be, vagy
- ha a nagykorúvá vált gyermek felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozatán tanul és a 25. évét még nem töltötte be.

A 2023-ban a statisztikai adatok alapján rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben Tarcalon 218 fő, Tiszatardoson 13 fő részesült.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek az óvodában és az iskolában ingyenes étkeztetésben részesülhetnek, a tankönyvért sem kell fizetniük, valamint évi két alkalommal pénzbeli támogatásban részesülnek.

A települési önkormányzat jegyzője annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennáll évente kétszer, augusztus és november hónapban 6 000 Ft alapösszegű támogatást, a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek számára alkalmanként 6 500 Ft emelt összegű támogatást állapít meg. 2023-ben 130 fő HH-s, 68 fő HHH-s, valamint 12 fő gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek volt. A kifizetésre fordított összeg 2023-ben 2.718.000 Ft.

Tiszatardoson HH-s 3 fő, HHH-s 7 fő, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 3 fő gyermek volt. A kifizetett összeg 83.000 Ft.

A kérelmezők jelentős része alacsony iskolai végzettséggel rendelkezik, álláskeresőként nyilvántartott, ill. foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesül mindkét településen.

Egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli ellátások:

Tanulmányi támogatás:

Tanulmányi támogatásban részesített tanulók és hallgatók száma: 48 fő.

Ebből 39 fő középfokú, 9 fő felsőfokú oktatásban vett részt.

A támogatás összege Tarcalon:

Középfokú iskolában tanulók esetében:	8.000.- Ft.
Felsőfokú tanulmányokat folytatók esetében:	10.000.- Ft.

2023. évben az erre a célra kifizetett összeg: 402.000 Ft.

Tiszatardoson 2023-ben nem került sor tanulmányi támogatás kifizetésére.

A felsőfokú oktatásban résztvevő hallgatók részére 2023-ben is meghirdette a

Bursa Hungarica ösztöndíj pályázatot az önkormányzat. Ebben a programban 11 fő „A” típusú, 2 fő „B” típusú támogatásról született döntés, havi 5.000 Ft. összegben, ami 650.000 Ft.

Tiszatardoson 2 fő részesült ebben a támogatási formában, 15.-000 Ft/hó, azaz 150.000 Ft összegben.

Rendkívüli települési támogatásban 112 gyermeket nevelő család részesült, készpénzben 5.000 és 57.000 Ft közötti összegben, valamint 26 fő természetbeni juttatásban (tűzifa, élelmiszer csomag), 12 elutasítás történt.

Tiszatardoson ebben a támogatási formában 8 fő részesült.

A gyermekétkeztetés módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok:

Tarcalon az önkormányzat által fenntartott, illetve működtetett bölcsődében és köznevelési intézményekben megoldott a gyermekek étkeztetése, az önkormányzat által fenntartott saját Konyha és Étkezdé által készített étellel. A tisztatardosi gyermekek az életkoruknak megfelelő intézményben, de más településen részesülnek étkeztetésben.

Kedvezményes étkeztetés

Az óvodás és általános iskoláskorú gyermekek kedvezményes, vagy ingyenes étkezéseinek szabályrendszerében nem következett be változás 2022. évben, az előző időszakhoz képest. A Gyvt. 21/B. § (1) bekezdése szerint:

- Az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani) az óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha
 - rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
 - ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,
 - ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,
 - ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkel csökkentett összegének 130%-át vagy
 - ae) nevelésbe vették
 - az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
 - ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy
 - bb) nevelésbe vették;
 - azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;
 - d) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
 - da) nevelésbe vették, vagy
 - db) utógondozói ellátásban részesül
- (2) Az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;
 - b) az 1-8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés
 - b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;

A kedvezmény csak egy jogcímen vehető igénybe.

Étkezői létszám Tarcsl:

	Ingyenes	100 %-ot fizet	Összes
Bölcsőde	23 fő	1 fő	24 fő
Óvoda	66 fő	1 fő	67 fő
Iskola - menza	1 fő	0 fő	6 fő
- napközi	63 fő	0 fő	63 fő

Étkezői létszám Tiszatardos:

	Ingyenes	100 %-ot fizet	Összes
Bölcsőde	8 fő	0 fő	8 fő
Óvoda	3 fő	3 fő	3 fő
Iskola - menza	0 fő	0 fő	0 fő
- napközi	21 fő	0 fő	21 fő

Gyermekek szünidei étkeztetése:

Az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról valamint a 328/2011. (XII.29.) Kormányrendelet írja elő és szabályozza a szünidei gyermekétkeztetést.

A 2016. évi újraszabályozással az ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésre jogosult gyermekek köre nem változik, de a települési önkormányzat kötelező feladatává vált az iskolai szünidő, valamint a bölcsőde és óvoda zárva tartása esetén a szünidei gyermekétkeztetés biztosítása, melyre a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek közül a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek jogosultak ingyenesen.

Étkezők létszáma 2023-ben:**Tarcsl:**

Tavaszi szünet	173 fő
Nyári szünet	223 fő
Őszi szünet	171 fő
Téli szünet	171 fő

Tiszatardos:

Tavaszi szünet	10 fő
Nyári szünet	10 fő
Őszi szünet	10 fő
Téli szünet	10 fő

- **Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások**

Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás:

Mindkét szolgáltatást a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat biztosítja. Az intézmény fenntartója Tarcal Község Önkormányzata.

A szolgálat ügyfélfogadási rendje Tarcalon:

Hétfő – szerda: 8-12-ig és 12.30-16-ig

Péntek: 8-12.30-ig

Kedden és csütörtökön nincs ügyfélfogadás.

A szolgálat ügyfélfogadási rendje Tiszatardoson:

Csütörtökön 10-12-ig, de szükség szerint előre egyeztetett időpontban munkaidőben bármikor.

A gyermekjóléti szolgálat biztosításának módja, személyi és tárgyi feltételek

Személyi feltételek:

Tarcalon továbbra is 1 fő családsegítő heti 38 órában, Tiszatardoson heti 2 órában látja el a családsegítést és gyermekjóléti szolgáltatás szakmai feladatait.

Tárgyi feltételek:

A gyermekjóléti szolgálat a Közös Önkormányzati Hivatal épületében működik, ahol egy irodahelyiség áll rendelkezésre, mely egyben interjúszobaként is funkcionál. A váróhelyiség a hivatal folyosóján biztosított. A szolgálat a munkavégzéshez szükséges legfontosabb irodatechnikai eszközökkel rendelkezik, mely a számítógépet, nyomtatót, internet-elérési lehetőséget foglalja magában, és rendelkezésre áll a területi munkavégzéshez szükséges szolgálati kerékpár.

Tiszatardoson a IKSZT helyiségében történik az ügyfélfogadás, ahol a szükséges feltételek biztosítottak.

A család-és gyermekjóléti szolgálat célja, feladatai:

A családsegítés az anyagi nehézségekkel küzdők számára a pénzübeli, természetbeni ellátásokhoz és a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás szervezésében nyújt segítséget. Szociális segítőmunkával a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítését, valamint közösségfejlesztő programok szervezését, egyéni és csoportos készségfejlesztést, valamint tanácsadást biztosít.

A gyermek testi, értelmi, érzelmi, erkölcsi fejlődésének, jólétének, családban nevelésének elősegítése érdekében feladata a jogokról tájékoztatás, tanácsadás, várandós anya segítése, szabadidős programok szervezése, ügyintézés.

A veszélyeztetettség megelőzése érdekében észlelő-, jelzőrendszer működtetése, nem állami szervek, magánszemélyek részvételének elősegítése

A kialakult veszélyeztetettség megszüntetése érdekében szociális segítő tevékenységgel a konfliktusok megoldásának elősegítése, egészségügyi és szociális ellátás, hatósági beavatkozás kezdeményezése, javaslatcsaládból történő kiemelésre.

A szolgálat ellátotti és forgalmi mutatói Tarcalon:

Év	Alapellátásban gondozottak száma	Egyéb	Éves
----	----------------------------------	-------	------

	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24	ellátottak	forgalom
2023	4	4	8	16	4	862	2432

Szolgálatunk az év folyamán - jelzések alapján - 79 gyermekkel, (nem halmozott adat) valamint 1595 felnőttel végzett valamilyen szakmai tevékenységet. (halmozott adat)

Szakmai tevékenységek számának alakulása a fontosabb tevékenységek szerint:

Szakmai tevékenység megnevezése	alkalom
Információnyújtás	342
Segítő beszélgetés	142
Tanácsadás	213
Hivatalos ügyekben közreműködés	536
Családlátogatás	226
Közvetítés más szolgáltatásba	12
Szakközi megbeszélés	1
Esetkonferencia, szakközi megbeszélés	6
Adományközvetítés	86
Szociális válsághelyzetben lévő kismama gondozása	6
Összesen:	1570

A szolgálat ellátotti és forgalmi mutatói Tiszatardoson:

Év	Gondozottak száma					Egyéb ellátottak	Éves forgalom
	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24		
2022	0	0	3	2	0	3	16

Szolgálatunk az év folyamán - jelzések alapján - 68 gyermekkel, (nem halmozott adat) valamint 1570 felnőttel végzett valamilyen szakmai tevékenységet. (halmozott adat)

A gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséhez kapcsolódó feladatok ellátása:

Az év során 8 ill. 2 esetmegbeszélés történt Tarcalon, ill. Tiszatardoson., a problémás esetek folyamatos kezelése érdekében.

A szolgálat felé 2023-ban 69 jelzés érkezett, ebből 58 iskolai mulasztás, 11 jelzés érkezett a védőnői szolgálattól, jellemzően szociális válsághelyzetben lévő várandós, ill. fiatalos várandós miatt éltek jelzéssel.

Egészségügyi szolgáltató	11
Közoktatási intézmény	58

A gyermekvédelem helyi szereplőinek együttműködése:

A szolgálat tevékenységét a Gyvt., valamint a hozzá kapcsolódó végrehajtási rendeletek szabályozzák. A törvény tartalmazza a gyermeki, szülői jogokat, kötelességeket, valamint rendelkezik a gyermekek védelmi rendszeréről, a pénzbeli és természetbeni ellátásokról az alap és szakellátáson át a hatósági intézkedésekig.

A gyermekjóléti szolgálat számára alapvető feladat a szolgáltatások szervezése, koordinálása, az észlelő-és jelzőrendszer működtetése a veszélyeztető élethelyzetek megelőzése érdekében

- a jelzőrendszeri szereplők együttműködésének koordinálása érdekében esetmegbeszélést szervez,
- éves szakmai tanácskozást szervez és tart, valamint éves jelzőrendszeri intézkedési tervet készít.

Az esetmegbeszélések a veszélyhelyzet idején is megszervezésre kerültek, a szabályok maximális betartásával.

Az éves tanácskozás helyett írásos beszámolók bekérése és összesítése történt.

A gyermekjóléti szolgálat kezdeményezi, szervezi és összehangolja

- az egészségügyi szolgáltatást nyújtók, különösen a védőnői szolgálat, a háziorvos, a
- személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók,
- köznevelési intézmények,
- rendőrség,
- pártfogó felügyelői szolgálat
- az egyesületek, az alapítványok és az egyházi jogi személyek,
- a gyermekjogi képviselő,
- jegyző,
- a járási hivatal,
- a magánszemélyek, valamint
- más érintett személyek és szervezetek részvételét az észlelő-és jelzőrendszerben.

A szolgálat szükség szerinti gyakorisággal tartja a kapcsolatot a jelzőrendszeri tagokkal.

Napi szintű személyes, illetve telefonos kapcsolatban áll az oktatási intézményekkel, a védőnőkkel, valamint a tokaji Családsegítő és Gyermekjóléti Központtal. Az együttműködés kiterjed a kölcsönös tájékoztatásra, információcserére, közös szakmai tevékenység végzésére, a veszélyeztetettséget észlelő-és jelzőrendszeri munka szervezésére, koordinálására.

Gyermekek napközbeni ellátása

Mindkét településen a gyermekek napközbeni ellátása a köznevelési intézményekben biztosított. Az általános iskolában tanulószobák működnek. A tiszatardosi gyermekek Tiszaladány, Csobaj, Tokaj településeken veszik ezeket igénybe.

Bölcsődei ellátás

A bölcsődei ellátás a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátás. Tarcalon a bölcsődében jelenleg 2 csoportban folyik a gondozó-nevelő munka, 12-12 főt befogadó csoportokban.

A csoportok összeállításának feltételeit a 15/1998. (IV.30.) NM rendelet szabályozza.

- **A felügyeleti szervek által végzett ellenőrzések alkalmával tett megállapítások bemutatása:**

2023-ban ellenőrzés nem történt.

4. A jövőre vonatkozó célok, javaslatok összegzése:

- A településen élő gyermekek szociális helyzetének, veszélyeztetettségének folyamatos figyelemmel kísérése.
- Az iskolai hiányzások visszaszorítása, együttműködve a pedagógusokkal, Családsegítő Központ eszményrendszerével, (családlátogatások, személyes találkozók, eszmébeszélések)
- A gyermekek helyzetének javítása érdekében a szakemberek részéről a kölcsönös tájékoztatáson alapuló, egymás munkáját kiegészítő, segítő kapcsolat kiépülésének erősítése.
- Pszichológus, fejlesztőpedagógus bevonása a jelentkező magatartási, beilleszkedési nehézségek kezelése érdekében
- Iskolával, rendőrséggel közösen drogprevenciós, bűnmegelőzési programok szervezése szükséges
- Lehetőség szerint motivációs előadások szervezése a pozitív jövőkép kialakítása érdekében

5. Bűnmegelőzés

Településünk nem rendelkezik bűnmegelőzési programmal. 2023-ben 3 esetben történt fiatalok által elkövetett vétség. Mindhárom esetben kortárscsoport negatív, rábeszélő hatása érvényesült, a fiatalabb, befolyásolhatóbb, gyerekek esetében. (telefonlopás, verekedés)

6. Civil szervezetekkel való együttműködés

Jó kapcsolat és együttműködés valósult meg a Katolikus Karitás helyi szervezetével, a Máltai Szeretetszolgálat, a Református és Római Katolikus Egyházzal és a Polgárőrséggel. Ezen kapcsolatok fenntartása, fejlesztése szerepel további terveink között. A Református egyházzal 25 éve közösen szervezett hátrányos helyzetű, ill. nagycsaládos gyermek táboroztatása történik.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem az átfogó értékelés megtárgyalását, és annak elfogadását.

Tarcal, 2024. május 21.

Butta László

polgármester

TÁJÉKOZTATÓ

a két ülés között végzett tevékenységről

2024. május 3.

Szegilong térsztaüzem átadása

május 4.

Búbajos hétvége megnyitója, Zsinagóga

május 9.

MVM Munkaterület átadása földkábel telepítéshez

május 10.

Népdalköri Találkozó a Borfaluban

május 14.

ZTSZ nappal kapcsolatos megbeszélés Májer József elnök úrral

május 16.

Szent-Kereszt, Középkori szoboregyüttes avató ünnepsége

május 17.

Apartmanház átadása

május 23.

ZTSZ ülés Olaszliszka

május 28.

Kistérségi Társulási ülés Tokaj

Tarcal, 2024. május 28.

Butta László
polgármester

Határozati javaslat

Tarcal Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2024. (.....) határozata
a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2018.(III.23.)
önkormányzati rendelet 3. függeléke módosításáról

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2018.(III.23.) rendelete 3. függelékét – a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII.7.) PM rendeletben foglaltakra figyelemmel – az alábbiak szerint módosítja új kormányzati funkció felvételével:

- 081 071 – „Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés” kormányzati funkció.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a rendelet függelékének aktualizálásáról, illetve jelen határozat Magyar Államkincstár részére történő megküldéséről gondoskodjon.

Felelős: jegyző

Határidő: 2024. május 31.

Határozati javaslat:

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete

.../2024. (.....) határozata

a „Tarcali iskola energetikai korszerűsítése” tárgyú EKR000609012024 számú tárgyú közbeszerzési eljárás eredményéről

Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a bírálóbizottság döntési javaslata és írásbeli szakvéleménye alapján a „**Tarcali iskola energetikai korszerűsítése**” tárgyú közbeszerzési eljárás során az alábbi eljárást lezáró döntést hozza:

1. Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bírálóbizottság javaslatát figyelembe véve megállapítja, hogy a „Tarcali iskola energetikai korszerűsítése” tárgyú EKR000609012024 számú tárgyú közbeszerzési eljárás eredménytelen a Kbt. 75. § 2) a) pontja alapján.
Az eljárás fedezetétől szolgáló TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00045 azonosító számú projekt indikátorainak megfelelés nem teljesül a kiegészítő tájékoztatás kérések során módosított műszaki tartalommal, ezáltal az energetikai számítások újraszámolása, új energetikai tanúsítvány elkészítése és a tervek összehangolása válik szükségessé a projektben vállaltak teljesülése érdekében. Ennek okán Ajánlatkérő eredménytelenné nyilváníthatja az eljárást, mert a szerződés megkötésére vagy teljesítésére képtelenné vált.
2. Tarcal Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a műszaki tartalom felülvizsgálatát, újratervezését elrendelje.

Értékelési Jegyzőkönyv
„Tarcali iskola energetikai korszerűsítése”

Készült: Tarcal Község Önkormányzata (3915 Tarcal, Fő út 61.)
2024.05.24. 9 óra 15 perckor

Tárgya: „Tarcali iskola energetikai korszerűsítése” tárgyú EKR000609012024 számú közbeszerzési eljárás beérkezett ajánlatainak értékelése

Jelen vannak: jelen jegyzőkönyv szerinti bíráló bizottsági tagok

Előzmények:

Tarcal Község Önkormányzata jelen közbeszerzés keretében az iskola épület energetikai fejlesztését valósítja meg. A közbeszerzés fedezetét európai uniós biztosítja: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00045 azonosító számú projekt vonatkozásában megállapítja a fedezetet, mely nettó 125 196 850 Ft. A közbeszerzés becsült összértéke nettó értékben 135 699 923 Ft tervezői költségvetés alapján. A becsült értékre való tekintettel az Önkormányzat a Kbt. 112.§ (1) bek. b) pont Nyílt közbeszerzési eljárást indított, melyre 26 érdeklődés érkezett.

Az ajánlatok áttekintése:

Az ajánlattételi felhívást az Ajánlatkérő a Kbt. előírásainak megfelelően közzétette.

Az ajánlattételi határidő alatt a közbeszerzési dokumentáció 4 alkalommal került módosításra.

Az ajánlattételi határidő alatt 8 kiegészítő tájékoztatás iránti kérelem érkezett melyeket Ajánlatkérő kiegészítő tájékoztatás nyújtás keretében határidőre megválaszolt határidőben.

Az ajánlatok benyújtásának határideje 2024.05.13. 8:00, bontás időpontja 2024.05.13. 10:00.

A közbeszerzési eljárásban a bírálóbizottság a bontási jegyzőkönyv alapján megállapította, hogy 12 ajánlattevő ajánlata érkezett be határidőre, az alábbiak szerint:

Ajánlattevő neve: SZÉP HÁZAK - 6. PILLÉR Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 4220 Hajdúböszörmény Káplár Miklós Utca 1

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 114 974 900

Többlet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): igen

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: A-W Projekt Hungary Kft

Székhelye: 1027 Budapest Bem József Utca 9.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 122 645 338

Többlet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): Igen

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36
M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: CEMBRA Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 2143 Kistarcsa Sport Utca 17

Ajánlattevő neve: VT Construct Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 2800 Tatabánya Kossuth-kertalja Utca 69.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 112 231 403

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva 24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): igen

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: BORSOD KONSTRUKCIÓ Építőipari, Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 3635 Dubicsány Kossuth Lajos Út 32.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 137 398 871

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): IGEN

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: Norvex Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 3580 Tiszaújváros Rózsa Utca 16.1.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 118 944 812

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): I (igen)

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: Révisz Kft

Székhelye: 3900 Szerencs Déli Ipartelep 2155

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 132 429 024

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): I

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: Szemeco Építőipari és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 3300 Eger Árpád Út 64.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 152 369 753

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): I

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: DE- EL BAU KFT.

Székhelye: 4564 Nyírmada Honvéd Utca 39.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 187 000 104

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): I

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: ORNAMENT 2000 Építőipari és Szolgáltató Kft

Székhelye: 3527 Miskolc Kandó Kálmán Tér 3/B

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 148 501 187

Többslet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva 24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): Igen

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: Castor-Grand Építőipari Kft.

Székhelye: 3530 Miskolc Meggyesalja Utca 2. 2/1.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 153 395 772

Többllet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): I

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: JD Bau 2014 Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 3555 Harsány Jókai Mór Utca 14

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 138 775 981

Többllet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): I

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

Ajánlattevő neve: Úton Keletre Nemzetközi Építőipari, Beruházó és Szállítmányozó Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 4400 Nyíregyháza Nyár Utca 1. 4. em. 12.

Ajánlati ár (tartalékkeret nélküli nettó Ft): 156 860 742

Többllet jótállás időtartama az eredményes műszaki átadás-átvételi eljárás befejezésétől számítva (24 hó kötelező jótállási időn felül, min 0 hó, max 36 hó): 36

Környezetvédelmi károk minimalizálására tett intézkedés: Vállalja, hogy a munkák során az áruszállításra használt teherautók legalább EURO 5 vagy magasabb környezetvédelmi besorolásúak legyenek (I/N): Igen

M.2.1. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

M.2.2. alkalmassági feltétel szerinti szakember TÖBBLETTAPASZTALAT (egész hónapokban, min 0 hó, max 36 hó): 36

A bontási eljárást követően az ajánlatokat tartalmi és formai szempontból a bírálóbizottsági tagok megvizsgálták, az alábbiak meglétét és megfelelőségét vizsgálva:

1. Felolvasólap - EKR elektronikus űrlapként

2. Nyilatkozatok, igazolások

- nyilatkozat az ajánlattételi felhívás feltételeire, a szerződés megkötésére és teljesítésére, valamint a kért ellenszolgáltatásra vonatkozóan (Kbt. 66.§ (2) bekezdés) -

EKR elektronikus űrlapként

- nyilatkozatok kizáró okoknak való megfelelésről - **EKR elektronikus űrlapként**

- a Kbt. 62. § (1) bekezdés k) pont kb) alpontjára vonatkozóan - **EKR elektronikus űrlapként**

- nyilatkozat kizáró okokról az alvállalkozók és a kapacitásait rendelkezésre bocsátó szervezetek vonatkozásában - **EKR elektronikus űrlapként**

- nyilatkozat folyamatban lévő változásbejegyzési eljárásról - **EKR** elektronikus űrlapként, és adott esetben a kapcsolódó iratok csatolása (csatolt iratok fájlformátuma szerint)
 - nyilatkozat az alkalmassági feltételeknek való megfelelésről - **EKR** elektronikus űrlapként
 - a Kbt. 66. § (6) bekezdés a-b) pontja alapján nyilatkozat az alvállalkozókról - **EKR** elektronikus űrlapként
 - a Kbt. 65. § (7) bekezdése alapján nyilatkozat az erőforrást nyújtókról - **EKR** elektronikus űrlapként
 - nyilatkozat üzleti titokról - **EKR** elektronikus űrlapként
 - nyilatkozat felelősségbiztosítás megkötéséről, illetőleg kiegészítéséről - **PDF** aláírt
 - nyilatkozat az ukrajnai helyzetet destabilizáló orosz intézkedések miatt hozott korlátozó intézkedésekről szóló 833/2014/EU tanácsi rendelet 5k. cikk (1) bekezdése szerinti tilalomról (**pdf aláírt**)
- 3. Szakmai ajánlat tartalmi eleme - árazott költségvetés - PDF aláírt és EXCEL verzió**
- 4. Szakemberek bemutatása önéletrajz - PDF aláírt**
- 5. Aláírási címpéldány vagy aláírási minta másolata, egyéni vállalkozó esetében teljes bizonyító erejű magánokirat – a dokumentumokon szereplő aláírás igazolására.**
- 6. Igazolás ajánlati biztosíték rendelkezésre bocsátásáról - PDF, illetőleg okirat fájlformátuma szerint**
- 7. Egyéb iratok (adott esetben)**
- közös ajánlattevők megállapodása közös ajánlattétel esetén, melyben a meghatalmazásnak ki kell terjednie arra, hogy a közös ajánlattevők képviselőjére jogosult gazdasági szereplő adott eljárás tekintetében az EKR-ben elektronikus úton teendő nyilatkozatok megtételekor az egyes közös ajánlattevők képviselőjében eljárhat (**pdf aláírt**)
 - a Kbt. 69.§ (11a) bekezdésében foglalt esetben a gazdasági szereplő nyilatkozata arról, hogy mely korábbi eljárásban benyújtott igazolást kéri figyelembe venni a bírálat során (**pdf aláírt**)
 - egyéb, az ajánlattevő által fontosnak ítélt, az eljárás szempontjából releváns iratok (**pdf aláírt**)
- 8. az eljárást megindító felhívás P.1. pontja alapján Gazdasági és pénzügyi alkalmasság igazolása (amennyiben releváns)**
- 9. az eljárást megindító felhívás M.1. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolása**
- 10. az eljárást megindító felhívás M.2. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolása**

A bontási eljárást követően a felelős akkreditált közbeszerző a szakmai ajánlatokat átvizsgálva megállapította, hogy a 2015. évi CLXIII tv. a közbeszerzésről (továbbiakban: Kbt.) 71.§ (1) bekezdés alapján az alábbi **hiánypótlási felhívás, felvilágosítás kérést küldte meg 2024.05.13-án:**

„Tisztelt Ajánlattevők!

A 2015. évi CLXIII tv. a közbeszerzésről (továbbiakban: Kbt.) 71.§ (1) bekezdés alapján az alábbiak tekintetében kérem a hiánypótlást, felvilágosítás kérését.

A-W Projekt Hungary Kft.

- Kérjük az M.1. pontja alapján az alkalmasság igazolást benyújtani.

BORSOD KONSTRUKCIO Kft.

- Kérjük az igazolást benyújtani szíveskedjen az ajánlati biztosíték határidőre való rendelkezésre bocsátásáról.

Castor-Grand Építőipari Kft.

- Kérjük az alábbi dokumentumok beküldését: az eljárást megindító felhívás M.2. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolást (szakemberek rendelkezésre állási nyilatkozata), M.2. alkalmassági szempontok szerinti szakemberek szakmai önéletrajzait a kiadott iratminták szerinti teljeskörű kitöltésével.

- Kérjük a benyújtott excel és pdf költségvetések ellentmondásának feloldását. A felolvasólapon szereplő ajánlati ár alátámasztása érdekében kérjük az excel és cégszerűen aláírt pdf költségvetések benyújtását.

CEMBRA Kft.

- Kérjük a benyújtott M.2.1 és M.2.2 alkalmassági szempontok szerinti szakemberek szakmai önéletrajzai esetében kérjük az alaptapasztalat kitöltését („Alaptapasztalat azon tapasztalat, amely a jogosultság megszerzéséhez szükséges, illetőleg a jogosultság megszerzéséhez volt szükséges”) a kiadott iratminták szerinti önéletrajz teljeskörű kitöltésével.

- Kérjük az eljárást megindító felhívás M.2. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolást (SZAKEMBER ISMERTETÉSE) cégszerű aláírással ellátni.

- Kérjük az alábbi dokumentumok beküldését: igazolást ajánlati biztosíték rendelkezésre bocsátásáról, nyilatkozatot felelősségbiztosítás megkötéséről, illetőleg kiegészítéséről, nyilatkozatot az ukrainai helyzetet destabilizáló orosz intézkedések miatt hozott korlátozó intézkedésekről szóló 833/2014/EU tanácsi rendelet 5k. cikk (1) bekezdése szerinti tilalomról, a felhívás P.1. és M.1. pontjai szerinti alkalmasság igazolásokat, az eljárást megindító felhívás M.2. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolást (SZAKEMBER RENDELKEZÉSRE ÁLLÁSI NYILATKOZATA), kapacitásnyújtó szervezetek előszerződéseit.

- Kérjük a költségvetéseket cégszerű aláírással ellátva benyújtani szíveskedjen, továbbá a összesítő dokumentumot excel és cégszerűen aláírt pdf formátumban is.

- Nyilatkozat folyamatban levő változásbejegyzési eljárásról EKR űrlapot kérjük minden gazdasági szereplő tekintetében kitölteni.

DE- EL BAU Kft.

- Kérjük az M.1. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolás esetében a felhívás szerinti előírást igazolni („legalább 2.000 négyzetméter nettó alapterületű”).

- Kérjük benyújtani szíveskedjenek: az eljárást megindító felhívás M.2. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolást (SZAKEMBER ISMERTETÉSE), M.2. alkalmassági szempontok szerinti szakemberek szakmai önéletrajzait, kapacitásnyújtó szervezetek előszerződéseit.

JD Bau 2014 Kft.

- A benyújtott pdf költségvetések esetében nincs aláírás a dokumentumokon, ezért kérjük cégszerű aláírással ellátva, szkennelt formában beküldeni.

- Kérjük a összesítő dokumentumot cégszerű aláírással ellátva benyújtani.

Norvex Kft.

- A benyújtott pdf költségvetések esetében képként került beillesztésre az aláírás, ezért kérjük cégszerű aláírással ellátva, szkennelt formában beküldeni a költségvetéseket.

Révisz Kft.

- Kérjük benyújtani szíveskedjenek: az M.1. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolást, az eljárást megindító felhívás M.2. pontja alapján Műszaki, illetve szakmai alkalmasság igazolást (SZAKEMBER RENDELKEZÉSRE ÁLLÁSI NYILATKOZAT), M.2. alkalmassági szempontok szerinti szakemberek szakmai önéletrajzait.

Szemeco Kft.

- Kérjük az igazolást benyújtani szíveskedjen az ajánlati biztosíték határidőre való rendelkezésre bocsátásáról.

SZÉP HÁZAK - 6. PILLÉR Kft.

- *Kérjük benyújtani szíveskedjenek: a felhívás P.1. és M.1. pontjai szerinti alkalmasság igazolásokat, a költségvetéseket cégszerű aláírással ellátva, szkennelt formában.*

Úton Keletre Kft.

- *Kérjük benyújtani szíveskedjenek a felhívás M.1. pontja szerinti alkalmasság igazolást.*

- *A benyújtott M.2.1 és M.2.2 alkalmassági szempontok szerinti szakemberek szakmai önéletrajzai esetében kérjük az alaptapasztalat kitöltését („Alaptapasztalat azon tapasztalat, amely a jogosultság megszerzéséhez szükséges, illetőleg a jogosultság megszerzéséhez volt szükséges”).”*

A hiánypótlási határidő 2024.05.16. 08:00 volt.

A hiánypótlási felhívás, felvilágosítás kérést teljesítette a **SZÉP HÁZAK - 6. PILLÉR Kft., Norvex Kft., A-W Projekt Hungary Kft., BORSOD KONSTRUKCIÓ Kft., ORNAMENT 2000 Kft., Úton Keletre Kft.** ajánlattevők határidőre.

A hiánypótlási felhívás, felvilágosítás kérést nem teljesítette a **CEMBRA Kft., Révisz Kft., JD Bau 2014 Kft., Szemeco Kft., Castor-Grand Építőipari Kft., DE- EL BAU Kft.** ajánlattevők.

A szakmai ajánlatokat a műszaki szakértelem átvizsgálva megállapította, hogy az eljárás fedezetűl szolgáló TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00045 azonosító számú projekt indikátorainak megfelelés nem teljesül a kiegészítő tájékoztatás kérések során módosított műszaki tartalommal, ezáltal az energetikai számítások újraszámolása, új energetikai tanúsítvány elkészítése és a tervek összehangolása válik szükségessé a projektben vállaltak teljesülése érdekében. Ezáltal Ajánlatkérő a szerződés megkötésére képtelenné vált, így a bíráló bizottság javaslatára a Kbt. 75. § 2) a) pontja alapján („Az ajánlatkérő eredménytelenné nyilváníthatja az eljárást, ha a) a szerződés megkötésére vagy teljesítésére képtelenné vált ...”) az eljárás eredménytelen.

Döntési javaslat

Az ajánlatok értékelése és szakmai bírálata alapján a bírálóbizottság az alábbi döntési javaslatot teszi:

1. A bírálóbizottság javasolja megállapítani, hogy a „**Tarcali iskola energetikai korszerűsítése**” tárgyú **EKR000609012024** számú tárgyú közbeszerzési eljárás **eredménytelen a Kbt. 75. § 2) a) pontja alapján.**
Az eljárás fedezetét szolgáló TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BO1-2022-00045 azonosító számú projekt indikátorainak megfelelés nem teljesül a kiegészítő tájékoztatás kérések során módosított műszaki tartalommal, ezáltal az energetikai számítások újraszámolása, új energetikai tanúsítvány elkészítése és a tervek összehangolása válik szükségessé a projektben vállaltak teljesülése érdekében. Ennek okán Ajánlatkérő eredménytelenné nyilváníthatja az eljárást, mert a szerződés megkötésére vagy teljesítésére képtelenné vált.

Jegyzőkönyv lezárva: 2024.05.24. napján 10 óra 00 perckor

Tarcal, 2024.05.24.

Bíráló bizottsági tagok:

György Gábor műszaki szakterület

Pásztorné Joó Renáta pénzügyi szakterület:

Bajzáthné Bekényi Zsuzsanna jogi szakterület:

Sélley Fanny felelős akkreditált közbeszerző (01450)