

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Tizzasüly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséhez**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt, mely alapján megterveztük a Tizzasüly Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A korábbi évekhez hasonlóan - a jogszabályi előírásoknak megfelelően – a 2024. évi költségvetés tervezési folyamatában az intézményvezetői megbeszélés megtörtént január végén. Az egyeztetésen elhangzottak a főbb mutatók, számok, melyek alapján elkészült a 2024. évi költségvetési rendelet tervezet.

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

***Bevételek***

A **2024. évi költségvetési bevételek** önkormányzati szinten tervezett eredeti előirányzata 695.519.000.-Ft, melyből 315.573.530.-Ft a 2023. évi várható maradvány igénybevétele. Az intézmények és társulások működtetésében 2024. évben sem várható változás. A rendelet-tervezet 1. melléklet 1. táblája részletesen mutatja 2024. évben várható állami támogatások jogcímeit és összegeit. A támogatást csak a költségvetési törvényben meghatározott feladatokra lehet felhasználni. 2023. költségvetési évhez képest közel 14 millió Ft-tal több támogatást kap az önkormányzat, mely 2,9 millió Ft összegű általános támogatás, 14,4 millió Ft összegű köznevelési feladatok támogatás emelkedéséből, valamint a gyermekétkeztetés támogatás 1,9 millió Ft összegű, illetve a szociális feladatok támogatása 1,7 millió Ft összegű csökkenéséből adódik.

A védőnői feladatokra bevételt-kiadást 2024. évben már nem tervezünk, azonban a rendelő azon részében, ahol a szolgálat működik, a közüzemi díjakat, illetve a takarítás költségét a kórházzal kötött megállapodás szerint számlázzuk tovább. A háziorvosi, valamint a fogorvosi szolgálatok működtetésére az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő 29.800.000 Ft támogatását tervezzük.

A TRV Zrt által fizetendő éves bérleti díj 4155 ezer Ft.

A bevételeket kormányzati funkció és kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben a rendelet-tervezet 1. melléklet 5. táblája mutatja.

A helyi adókat a tavalyi mértékkel tervezzük, továbbá kiemelkedő hangsúlyt kell fektetni a kintlévőségek behajtására.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

#### **A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:**

Önkormányzatok működési támogatásai:	141.239.709.-Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	33.600.000.-Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0.-Ft
Közhatalmi bevételek:	64.330.000.-Ft
Működési bevételek:	43.163.747.-Ft
Felhalmozási bevételek:	360.000.-Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	300.000.-Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0.-Ft
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről:	0.-Ft
Belföldi értékpapírok bevételei:	0.-Ft
Költségvetési maradvány igénybevétele:	315.573.530.-Ft
Finanszírozási bevételek:	96.952.014.-Ft

#### ***K i a d á s o k***

A 2024. évi költségvetési kiadásokon belül a működési kiadások összege 310.311.988.-Ft, a felhalmozási kiadások összege pedig 283.376.057.-Ft, a tartalékot nem tudunk tervezni.

A rendelet-tervezet 1. melléklet 6. táblája tartalmazza a 2024. év tervezett kiadásait kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatokként.

A helyi önkormányzat és intézménye létszámkerete a rendelet-tervezet szerint 19 fő. A 2024. évi központi bérintézkedések jelentősen megemelik a személyi juttatás tervezett összegét. A bérintézkedéseket már a költségvetési törvényben meghatározott támogatások tartalmazzák. A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük az előző évi teljesítéseket, az áremelkedéseket, illetve az idei évben megvalósítandó feladatokat.

A felhalmozási kiadások a rendelet-tervezet 1. melléklet 7. és 8. táblái szerint alakulnak.

Az Önkormányzat költségvetésében a Közös Hivatal tiszasülyi kirendeltségének működtetéséhez 2024. évben 10.730.606.-Ft önkormányzati hozzájárulást tervezünk. Továbbra is 5,5 fő a köztisztviselői létszám a tiszasülyi kirendeltségen.

Az Idősek klubja a Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása részeként működik, a fenntartásához 2024. évben 6.451.097.-Ft támogatást kell biztosítani az intézmény előző évi maradványán felül.

Az önkormányzat intézményeként működő óvoda és konyha fenntartásához az állami támogatáson, illetve saját bevételein felül több, mint 2 millió Ft-ot át kell adni a költségek fedezetére.

**A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:**

Személyi juttatások:	126.126.000.-Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	16.028.547.-Ft
Dologi kiadások:	132.234.072.-Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	9.519.000.-Ft
Egyéb működési célú kiadások:	26.404.369.-Ft
Beruházások:	271.669.618.-Ft
Felújítások:	11.706.439.-Ft
Egyéb felhalmozási kiadások:	0.-Ft
Finanszírozási kiadások:	101.830.955.-Ft

A költségvetés számszaki adatainak alátámasztásaként az alábbi **szöveges indoklással** egészíteném ki a rendelet-tervezet 1. melléklet 6. tábláját:

## *Helyi önkormányzat*

### **1) Önkormányzat igazgatási tevékenysége:**

*Béreköltség:* polgármester, alpolgármester bére, költségtérítése, cafetéria juttatás, valamint a képviselők tiszteletdíja, illetve a munkáltató járulék terhei. A szociális hozzájárulási adó 13 %.

*Dologi kiadások:* a hivatal épületfenntartási kiadásai, az önkormányzat működéséhez szükséges eszközök, nyomtatványok költsége, fénymásológép bérleti és másolás díj, telefondíj, bank- és postaköltség, honlapszerkesztés díja, főépítész díja, valamint különféle tagdíjak, belső ellenőrzés díja. Tervezzük a házasságkötő és a tárgyaló terem festését, tapétázását, illetve az első emeleten a mosdók felújítását.

**2) Intézmény finanszírozása:** Az óvoda és konyha működési támogatása.

**3) Köztemető fenntartása:** 1 fő közalkalmazottként történő foglalkoztatásából (aki a hivatal takarítói feladatait is ellátja) eredő béreköltség, továbbá dologi kiadások között a villamos energia, tisztítószer, illetve hulladékszállítás költségek.

**4) Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok** kormányzati funkción a szolgálati lakások minimális költségeként biztosítás, kéményseprés, állagmegőrzés. Itt került tervezésre az iskola víz, villany, gáz költsége, melyet bevételi oldalon is tervezünk, valamint a védőnői szolgálat megállapodás szerinti költségei és bevétele.

**5) Központi költségvetési befizetéseknél** tervezzük az önkormányzat által fizetendő szolidaritási hozzájárulást 2.472.933.-Ft összeggel.

**6) Közfoglalkoztatás:** 2023. évről áthúzódó bankszámla egyenleg erejéig terveztük a 2024. évi eredeti előirányzatként béreköltséget.

**7) Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése:** a bel- és külterületi utak, járdák karbantartását (kavics, beton, aszfalt) tervezzük költségként.

**8) Települési hulladék begyűjtése, elszállítása:** a hulladék elszállításáért a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt felé kell fizetni ürítési díjat kukánként 4.656.-Ft negyedévente.

**9) Településfejlesztési projektek:** a TOP PLUSZ könyvtár és hivatal energetikai projektre 23.911.296.-Ft-ot, valamint a TOP-PLUSZ Horgászturizmus projektre 247.458.322.-Ft-ot, azaz a kincstári számla egyenlegeit tervezzük.

**10) Vízellátással kapcsolatos feladatok:** a víziközmű számlán lévő bérleti díj a vízi közművek fejlesztésére fordítható.

**11) Közvilágítás költségeit** az állami támogatás a kiegészítése összegével tervezzük.

**12) Zöldterület gazdálkodás:** ilyen jogcímen kapott állami támogatásból a közterületek, parkok, játszótér karbantartása, a település virágosítása történik, összességében 1.270.000.-Ft erejéig.

**13) Város- és községgazdálkodás:** tervezzük 1 fő műszaki vezető, 1 fő közalkalmazott karbantartó, 1 fő munkaszerződéses gépjárművezető béreköltségét, a dolgozók 15 eFt/fő/hó cafetéria juttatását,

munkaruháját, munkavédelmi felügyelet díját (10 Ft/hó), szúnyogirtás költségét, gépjárművek fenntartási költségét, üzemanyag, szerviz stb., műfüves pálya karbantartását, továbbá gyepmesteri feladatok ellátására újból szerződünk. Települési vízkárelhárítási tervet, valamint a belvízelvezető csatorna vízjogi engedélyét kell elkészíttetnünk, mely költsége meghaladhatja a 2 millió Ft-ot is.

- 14) **Háziorvosi alapellátás:** 2 fő közalkalmazott bérköltsége, a háziorvos helyettesítéséből adódó szolgáltatási díj, telefon, internet költség, tisztítószer, munkaruha, gyógyszer, kötszer beszerzése. A működéshez közel 10 millió Forintot hozzá kell tenni a finanszírozáson felül.
- 15) **Fogorvosi alapellátás:** a helyettesítő fogorvos szolgáltatási díja a finanszírozott összeg erejéig.
- 16) **Könyvtári szolgáltatások:** közüzemi díjakat, valamint festést tervezünk.
- 17) **Közművelődés:** 1 fő művelődésszervező bérköltsége, közüzemi díjak, egyéb fenntartási költség (tisztítószer stb.), illetve a rendezvényekre összességében 7 millió Ft-ot tervezünk.
- 18) **Civil szervezetek működési támogatása:** Jászkiséri tűzoltóság 2024.évre vonatkozó támogatási igénye 1800 ezer Ft, illetve 2000 ezer Ft kerülne felosztásra a pályázatot benyújtó szervezetek között, valamint iskolai, óvodai kirándulásokra 500 ezer Ft-ot különítünk el. A Földtulajdonosok közössége részére a külterületi utak rendbetételéhez 2 millió Ft-tal járulnánk hozzá.
- 19) **Egyéb szabadidős szolgáltatás:** az önkormányzati tulajdonú horgászto működtetési költségei.
- 20) **Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások:** sajnos az idei szociális keret ismét kevesebb 1674 ezer Ft-tal, mint az előző évi. A szociális rendeletünkben szereplő támogatásokat, ellátásokat a keret erejéig, illetve a szociális tüzelőanyag önerejét és szállítási költségét is tervezzük.

### *Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha*

#### *B e v é t e l e k*

Az önkormányzattól kapott működési támogatás, a 2023. évi maradvány, valamint a szociális étkeztetés, a dolgozói, a külső étkeztetés szolgáltatási díjbevétele, továbbá az iskolai térítési díjbevétele.

#### *K i a d á s o k*

- 1) **Óvodai alapellátáson** 4 fő óvodapedagógus és 3 fő segítő bérköltsége, 1 fő fejlesztő megbízási díja, munkaruha bruttó 50.000 Ft/fő, illetve 1 óvodapedagógus 30 éves jubileumi jutalma, 15 eFt/fő/hó cafetéria juttatás, munkába járás költsége (30 Ft/km), az óvoda működéséhez szükséges irodaszerek, nyomtatványok, tanügyi nyomtatványok, eszközök, játékok beszerzése, tisztítószer, telefondíj költsége, közüzemi díjak, rágsálóírtás, postaköltség, bankköltség.

- 2) **Konyhaüzemen** 4 fő közalkalmazott foglalkoztatása történik. A bérköltség és a dologi kiadások kerültek tervezésre. Ezek a költségek év végével felosztásra kerülnek adagszámarányosan a megfelelő feladathelyre.
- 3) **Gyermekétkeztetés (óvodai, iskolai, intézményen kívüli szünidei étkeztetés):** a tervezett létszámhoz kalkulált nyersanyag költsége.
- 4) **Munkahelyi vendéglátás:** kb. 2300 adag alapján tervezve a nyersanyag költsége.
- 5) **Idősek étkeztetése:** kb. 12000 adag nyersanyagköltsége, mely szolgáltatásként kerül számlázásra rezsivel növelt költséggel.
- 6) **Külső étkeztetés:** kb. 2000 adag nyersanyag költsége.

**Összefoglalás:**

Tizzasüly Községi Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetésének – figyelmen kívül hagyva az intézmény finanszírozás során tervezett összeget – 52 %-a működési kiadás, 48 %-a pedig felhalmozási kiadás.

A 2024. költségvetési évben – a korábbi éveket követve - törekszünk a takarékos gazdálkodásra, hogy az önkormányzat és intézménye zökkenőmentesen működhessenek és településünk tovább fejlődhessen.

Tizzasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározottak szerint a Fejlesztési és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével kell a költségvetési rendeletet megalkotni.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálatot a HATÁSVIZSGÁLATI LAP tartalmazza.

**Tizzasüly, 2024. február 5.**

**Tisztelettel:**



**/:Nagy Richárd:/**

**polgármester**

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### *A költségvetési rendelet tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:*

A tervezet elfogadása esetén a költségvetés lehetővé teszi a folyamatban lévő beruházások befejezését és a további működtetését. A tervezet biztosítja az önkormányzat által fenntartott közszolgáltatások működtetéséhez szükséges forrásokat a gazdasági évben. A rendelet tervezet költségvetési egyensúllyal számol, mely csak következetes, takarékos gazdálkodással tartható fenn. Az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak teljesítéséhez a tervezet a szükséges forrásokat biztosítja.

### *Környezeti és egészségi következményei:*

A rendelet elfogadásának a környezetre és az egészségre negatív hatásai nincsenek.

### *Adminisztrációs terhek:*

A rendelet tervezet adminisztrációs többlet igénnyel nem számol, de csökkentéssel sem. A működéshez szükséges informatikai rendszer szinten tartását biztosítja a költségvetés.

### *A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*

A rendelet megalkotására a költségvetési törvény és az államháztartási törvény kötelezi a Képviselő-testületet, elfogadásának hiányában átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet kell alkotni, ez esetben a rendelet szerint végezheti az önkormányzat a feladatainak ellátását, mely megakadályozza a település gazdasági és társadalmi fejlődése érdekében szükséges fejlesztések elindítását. Amennyiben az önkormányzat nem alkotja meg határidőben a rendeletet, az állami támogatás folyósításának felfüggesztésére kerül sor és az adatszolgáltatási kötelezettség nem teljesítése pedig bírságot ró az önkormányzatokra.

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

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

**Tizsasüly, 2024. február 5.**

**Rab Emerencia**

**jegyző**

**Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (.....) önkormányzati rendelete**

**Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

**Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2023. (VI. 27.) önkormányzati rendelete 4. melléklet II/C/5. pontjában meghatározott véleményezési jogkörében eljáró Fejlesztési és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a 2024. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:**

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed:

- a) Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületére;
- b) Képviselő-testület bizottságaira;
- c) Tiszasüly Községi Önkormányzat költségvetési szerveire és munkavállalóira;
- d) a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

**2. Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése**

**2. §**

(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat, valamint intézményei együttes 2024. évi költségvetését:

- a) 282.993.456.-Ft költségvetési bevétellel
- b) 593.688.045Ft költségvetési kiadással
- c) -310.694.589 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]
- d) 27.678.532 Ft - c)-ből működési hiány
- e) 283.016.057 Ft felhalmozási hiány
- f) 96.952.014 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 101.830.955 Ft finanszírozási kiadással
- h) -4.878.941 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]

a bevételek és kiadások főösszegét 695.519.000 Ft-ban állapítja meg e rendelet 1. melléklet 1.-17. táblái szerint állapítja meg.

(2) A működési, felhalmozási és finanszírozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre engedélyezett létszámkeretét e rendelet 1. melléklet 6. táblája szerint fogadja el, mely nem tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát.

(4) A helyi önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. melléklet 2. tábla tartalmazza.



(5) Az önkormányzat és intézménye 2024. évi mérlegét kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 1. melléklet 14. táblája tartalmazza.

(6) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Az önkormányzat kiegészítő támogatást igényel működőképességét veszélyeztető helyzet esetén a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. számú mellékletének 2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen, figyelembe véve Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 118. § (2) bekezdését.

(7) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 1. melléklet 15. táblája tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az 1. melléklet 16. táblája részletezi.

(9) Az önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 1. melléklet 17. táblája tartalmazza.

### **3. Az önkormányzat bevételei**

#### **3. §**

A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeget forrásonkénti megbontásban e rendelet 1. melléklet 1-5. táblái tartalmazzák.

### **4. Az önkormányzat kiadásai**

#### **4. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi költségvetés kiadási – és ezen belül kiemelt – előirányzatait e rendelet 1. melléklet 6. tábla szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az EU-s támogatásból megvalósuló programok kiadásait és bevételeit elkülönítetten mutatja ki a költségvetésben, e rendelet 1. melléklet 13. tábla szerint.

#### **5. §**

A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként az e rendelet 1. melléklet 7. táblája szerint hagyja jóvá.

#### **6. §**

A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként az 1. melléklet 8. tábla szerint állapítja meg.

### **5. Tartalékok**

#### **7. §**

A Képviselő-testület általános és céltartalékot 2024. évben az 1. melléklet 6. tábla szerint nem képez.

## **6. Több éves kihatással járó feladatok**

### **8. §**

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kiadásait e rendelet 1. melléklet 11. táblája szerint fogadja el.

## **7. Közvetett támogatások**

### **9. §**

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel az 1. melléklet 9. tábla szerint hagyja jóvá.

## **8. A 2024. évi költségvetési végrehajtásának szabályai**

### **10. §**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A Képviselő-testület az államháztartási törvény 34. § alapján a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a költségvetési rendelet módosításáig, összesen bruttó 500.000.-Ft értékig a polgármesterre ruhazza át. Az átruházott hatáskörben hozott döntések többletkiadással nem járhatnak, az átcsoportosításról az érdekeltek a polgármester koordinálásával negyedévente kötelesek a Képviselő-testület előtt beszámolni, a költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg köteles javaslatot tenni.

(4) Hitelműveltekkel kapcsolatos hatásköröket kizárólag a Képviselő-testület gyakorolja, kivételt képez a munkabérhitel, mely felvétele esetén a polgármester a jog gyakorlója.

### **11. §**

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a testület dönt a polgármester előterjesztésében, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

### **12. §**

Az év várható bevételi és kiadásai előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási tervet az 1. melléklet 10. tábla szerint fogadja el a Képviselő-testület.

### **13. §**

A Tiszasüly Községi Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait az 1. melléklet 12. tábla szerint állapítja meg.

### **14. §**

(1) A Képviselő-testület 2024. évre az illetményalapot 51.400 Ft-ban állapítja meg a Közös Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában.

(2) A Képviselő-testület a köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatottak, valamint a polgármester éves cafetéria juttatását bruttó 400.000 Ft/fő/év összegben határozza meg.

#### **15. §**

- (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolni.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

#### **16. §**

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri éves előirányzatának 10 %-át, vagy a 25 millió Ft-ot és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

### **9. Záró rendelkezések**

#### **17. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2024. év január 01. napjától kell alkalmazni.
- (2) A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról 2025. május 31-ig kell beszámolni a Képviselő-testületnek.

**1. melléklet a .../2024. (...) önkormányzati rendelethez**

Sorszám		Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató	Összeg (Forintban)
<b>A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (költségvetési törvény 2. számú melléklete szerint)</b>					
1.	1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása			4 409 600
2.	1.1.1.3.1	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása			5 996 500
3.	1.1.1.3.2	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása			2 940 000
4.	1.1.1.4	Településüzemeltetés - köztemető támogatása			2 405 415
5.	1.1.1.5	Településüzemeltetés - közutak támogatása			3 138 695
6.	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 500 000
7.	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			140 250
8.	1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			3 374 542
9.	1.1.	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása (1+...+8):</b>			<b>30 905 002</b>
10.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás	fő	49	8 446 326
11.	1.2.2.1.	Óvoda pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4,8	40 185 600
12.	1.2.5.1.1.	Segítők átlagbéralapú támogatása	fő	2	10 536 000
13.		<b>Köznevelési feladatok támogatása összesen (10+...+12):</b>			<b>59 167 926</b>
14.	1.3.1	<b>A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása</b>			<b>11 139 000</b>
15.	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás	fő	4,91	17 774 200
16.	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás			16 259 027
17.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	adaq	3612	1 647 072
18.		<b>Gyermekétkeztetés összesen (15+...+17):</b>			<b>35 680 299</b>
19.	1.5.2.	<b>Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása</b>			<b>4 347 482</b>
20.		<b>Támogatások mindösszesen (9+13+14+18+19):</b>			<b>141 239 709</b>
<b>Tiszasüly Községi Önkormányzat sajátos bevételei</b>					
		<b>Megnevezés</b>			<b>Összeg Forintban</b>
21.		<b>Működési bevételek</b>			<b>43 163 747</b>
22.		Építményadó			950 000
23.		Magánszemélyek kommunális adója			4 000 000
24.		Iparüzési adó			57 000 000
25.		Egyéb közhatalmi bevételek			2 380 000
26.		<b>Közhatalmi bevételek (22+...+25)</b>			<b>64 330 000</b>
27.		Műk. célú pénzeszköz NEAK finanszírozás			29 800 000
28.		Működési célú átvett pénzeszközök - mezőgazdasági tevékenység -			3 800 000
29.		<b>Egyéb működési célú támogatások összesen (27+28):</b>			<b>33 600 000</b>
30.		<b>Ingtalan értékesítés</b>			<b>360 000</b>
31.		<b>Rendezvények támogatása</b>			<b>300 000</b>
32.		<b>Irányító szervi támogatás óvoda és konyha</b>			<b>96 952 014</b>
33.		<b>Előző évi maradvány igénybevétele</b>			<b>315 573 530</b>
34.		<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (20+21+26+29+...+33):</b>			<b>695 519 000</b>

## Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi pénzforgalmi mérlege

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>		
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	174 839 709
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
III.	Közhatalmi bevételek	64 330 000
IV.	Működési bevételek	43 163 747
V.	Felhalmozási bevételek	360 000
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	300 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>282 993 456</b>
VIII.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>315 573 530</b>
IX.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>96 952 014</b>
	<b><i>Bevételek mindösszesen:</i></b>	<b>695 519 000</b>
<b>KIADÁSOK</b>		
I.	Működési kiadások	310 311 988
II.	Felhalmozási kiadások	283 376 057
III.	Tartalékok	0
	Általános tartalék	0
	Céltartalék	0
	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>593 688 045</b>
IV.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>101 830 955</b>
	<b><i>Kiadások mindösszesen:</i></b>	<b>695 519 000</b>

**Tiszasüly Községi Önkormányzat**  
**2024. évi működési célú bevételei és kiadásai**

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>174 839 709</b>
	Önkormányzatok működési támogatásai	141 239 709
	Önkormányzatok kiegészítő támogatása	
	Egyéb műk.célú támogatás -MVH területalapú tám.-	3 800 000
	NEAK finanszírozás	29 800 000
<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>64 330 000</b>
	Építményadó	950 000
	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000
	Iparüzési adó	57 000 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 380 000
<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>43 163 747</b>
<b>4.</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>32 557 473</b>
<b>5.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>300 000</b>
	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>315 190 929</b>
<b>6.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>96 952 014</b>
	<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>412 142 943</b>
<b>KIADÁSOK</b>		
<b>1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>126 126 000</b>
<b>2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó</b>	<b>16 028 547</b>
<b>3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>132 234 072</b>
<b>4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>9 519 000</b>
<b>5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>26 404 369</b>
	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>310 311 988</b>
<b>6.</b>	<b>Általános tartalék</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Céltartalék</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>101 830 955</b>
	<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>412 142 943</b>

**Tiszasüly Községi Önkormányzat**  
**2024. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai**

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>		
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	
2.	Felhalmozási bevételek	360 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
4.	Maradvány igénybevétele	283 016 057
5.	Finanszírozási bevételek	0
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>283 376 057</b>
<b>KIADÁSOK</b>		
1.	Beruházások	271 669 618
2.	Felújítások	11 706 439
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
4.	Finanszírozási kiadások	0
<b>Kiadások összesen:</b>		<b>283 376 057</b>

Tiszasúly Községi Önkormányzat, valamint intézményei 2024. évi bevételei

adatok Ft-ban

Sorszám	Kormányzati funkció szám	Kormányzati funkció megnevezése	Működési célú támogatások áht-n belülről	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Finanszírozási bevételek	Összesen
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				100 000						100 000
2.	013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés				1 850 000						1 850 000
3.	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapsz.felá.				3 800 000	360 000					4 160 000
4.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a kp költségvetéssel	145 039 709									145 039 709
5.	018030	Maradvány igénybevétele								314 665 544		314 665 544
6.	063080	Vízellátással kapcsolatos feladatok				4 155 000						4 155 000
7.	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				3 217 747						3 217 747
8.	047120	Piaciár üzemeltetése				500 000						500 000
9.	072111	Háziorvosi alapellátás	23 200 000			1 650 000						24 850 000
10.	072311	Fogorvosi alapellátás	6 600 000									6 600 000
11.	082092	Közművelődés				438 000		300 000				738 000
12.	086090	Egyéb szabadidős tevékenység -horgászoló, fogathajtó-				2 200 000						2 200 000
13.	900020	Helyi adóbevételek			64 330 000							64 330 000
14.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	174 839 709	0	64 330 000	17 910 747	360 000	300 000	0	314 665 544	0	572 406 000
15.	096015	Gyermekétkeztetés				3 000						3 000
16.	096025	Munkahelyi vendéglátás				5 700 000						5 700 000
17.	013360	Külső étkeztetés				1 750 000						1 750 000
18.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek				17 800 000				907 986	96 952 014	115 552 000
<b>Tiszasúly Vactor Óvoda és Konyha bevételei össz.(14+...+18):</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 253 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>907 986</b>	<b>96 952 014</b>	<b>123 113 000</b>
<b>Bevételek mindösszesen:</b>			<b>174 839 709</b>	<b>0</b>	<b>64 330 000</b>	<b>43 163 747</b>	<b>360 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>315 573 530</b>	<b>96 952 014</b>	<b>695 519 000</b>



Tiszasüly Községi Önkormányzat, valamint Intézményei 2024. évi Kiadásai

Sorszám	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Fejlesztések	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Létszám
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok	43 112 072	16 700 000	2 000 000	24 412 072							1
2.	018010	Jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	4 878 941									4 878 941	
3.	018020	Önkormányzatok elszámolásai a kp költségvetéssel	2 472 933					2 472 933					
4.	018030	Központi kv-i bevezetések	114 583 450					17 631 436				96 952 014	
5.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	4 262 000	3 382 000	440 000	440 000							
6.	013350	Köztemető-fenntartás és -működtetés	4 235 000			4 235 000							
7.	041233	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 428 547	1 300 000	128 547								1
8.	045160	Hosszabb időtartamú közforgalmozgatás	2 000 000			2 000 000							
9.	051030	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	570 000			570 000							
10.	062020	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes benyújtása, szállítása	271 369 618						271 369 618	11 706 439			
11.	063080	Településfejlesztési projektek	11 706 439										
12.	064010	Vizezellátással kapcsolatos feladatok – víziközmű - köznyújtás	8 950 000			8 950 000							
13.	066010	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 270 000			1 270 000							
14.	066020	Város-, község-gazdálkodási egyéb szolgáltatások	22 847 000	14 452 000	1 800 000	6 295 000			300 000				3
15.	047120	Piac üzemeltetése	500 000			500 000							
16.	072111	Háziorvosi alapellátás	34 416 000	14 501 000	1 900 000	18 015 000							
17.	072311	Fogorvosi alapellátás	6 600 000			6 600 000							
18.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 190 000			1 190 000							
19.	082092	Közművelődés	14 520 000	4 110 000	540 000	9 870 000							
20.	084031	Civil szervezetek támogatása	6 300 000			6 300 000							
21.	086090	Egyéb szabadidős tevékenység -jörgászati, foglalkoztató	2 200 000			2 200 000							
22.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	500 000			500 000							
23.	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben – óvodai, iskolai-	1 355 000			1 355 000							
24.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	11 139 000			1 620 000	9 519 000						
25.		Helyi önkormányzat összesen (1+...+24):	572 406 000	54 445 000	6 808 547	90 022 072	9 519 000	26 404 369	271 669 618	11 706 439	0	101 830 955	8
26.	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	64 247 000	55 937 000	7 200 000	1 110 000							
27.	091120	Számos nevelési irányú gyermek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	170 000	150 000	20 000								
28.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	3 025 000			3 025 000							
29.	104037	Intézményen kívüli szünidei étkeztetés	1 750 000			1 750 000							
30.	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben – óvodai, iskolai-	39 934 000	15 594 000	2 000 000	22 340 000							
31.	096025	Munkahelyi vendéglátás	1 915 000			1 915 000							
32.	013360	Külső étkeztetés (egyes, szoc.étk.)	12 072 000			12 072 000							
33.		Tiszasülyi Vektor Óvoda és Konyha összesen (26+...+32):	123 113 000	71 681 000	9 220 000	42 212 000	0	0	0	0	0	0	11
34.		Kiadások mindösszesen (25+33):	695 519 000	126 126 000	16 028 547	132 234 072	9 519 000	26 404 369	271 669 618	11 706 439	0	101 830 955	19

**Tizadasüly Községi Önkormányzat  
2024. évi felújítási kiadásai célonként**

adatok Ft-ban

<b>Sorszám</b>	<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Aktiválás éve</b>
1.	Víziközmű rendszer felújítására	11 706 439	
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>11 706 439</b>	

**Tiszasüly Községi Önkormányzat**  
**2024. évi beruházási kiadásai feladatonként**

Sorszám	Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	adatok Ft-ban
			Aktviálás éve
1.	TOP-Plusz energetikai fejlesztés	23 911 296	2024
2.	TOP-Plusz horgászturizmus	247 458 322	2024
3.	Eszközök, gépek beszerzése műhely	300 000	2024
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>271 669 618</b>	

Tiszasüly Községi Önkormányzat

2024. évi közvetett támogatásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Támogatás kedvezményezettje	Kedvezmény		
		Jogcíme	Mértéke	Összege
1	Dolgozói kedvezményes étkeztetés	Térítési díj kedvezmény		900 000
2	Általános iskoláskorú tanulók	Térítési díj kedvezmény	50	1 200 000
3	Óvodáskorú gyermekek	Térítési díj kedvezmény	50	
4	Óvodáskorú gyermekek	Térítési díj kedvezmény	100	5 100 000
5	Általános iskoláskorú tanulók	Térítési díj kedvezmény	100	5 000 000
6	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése			
7	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség			
	kommunális adó	adókedvezmény	50	324 000
	kommunális adó	adókedvezmény	100	672 000
8	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény			
<b>Összesen:</b>				<b>13 196 000</b>

Tiszasüly Községi Önkormányzat  
2024. évi előirányzat felhasználási terv

Sor- szám	Megnevezés	adatok Ft-ban												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	<b>Bevételek</b>													
1.	Működési célú támogatások ÁHT-on belül	13 500 000	14 000 000	14 000 000	15 000 000	16 000 000	14 000 000	14 000 000	16 000 000	14 000 000	14 000 000	16 339 709	14 000 000	174 839 709
2.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belül													
3.	Közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	15 000 000	4 000 000	9 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	9 675 490	3 800 000	2 000 000	7 854 510	64 330 000
4.	Működési bevételek	3 200 000	5 000 000	3 300 000	4 400 000	4 100 000	4 000 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 163 747	43 163 747
5.	Felhalmozási bevételek	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	360 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													
7.	Maradvány igénybevétele													300 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					3 15 573 530								315 573 530
9.	Finanszírozási bevételek	10 000 000	10 000 000	10 000 000	8 800 000	8 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 500 000	7 652 014	96 952 014
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>28 730 000</b>	<b>31 030 000</b>	<b>42 330 000</b>	<b>32 230 000</b>	<b>352 703 530</b>	<b>28 030 000</b>	<b>27 530 000</b>	<b>29 230 000</b>	<b>33 905 490</b>	<b>28 030 000</b>	<b>29 069 709</b>	<b>32 700 271</b>	<b>695 519 000</b>
	<b>Kiadások</b>													
10.	Működési kiadások	26 000 000	26 000 000	27 000 000	26 000 000	24 000 000	24 000 000	24 000 000	28 000 000	25 000 000	26 311 988	27 000 000	27 000 000	310 311 988
11.	Felhalmozási kiadások		10 000 000	10 000 000	10 000 000	30 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	20 000 000	3 376 057		283 376 057
12.	Tartalékok													
13.	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>26 000 000</b>	<b>36 000 000</b>	<b>37 000 000</b>	<b>36 000 000</b>	<b>54 000 000</b>	<b>74 000 000</b>	<b>74 000 000</b>	<b>78 000 000</b>	<b>75 000 000</b>	<b>46 311 988</b>	<b>30 376 057</b>	<b>27 000 000</b>	<b>593 688 045</b>
	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>15 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>8 800 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 500 000</b>	<b>7 530 955</b>	<b>101 830 955</b>
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>41 000 000</b>	<b>46 000 000</b>	<b>47 000 000</b>	<b>44 800 000</b>	<b>62 000 000</b>	<b>81 000 000</b>	<b>81 000 000</b>	<b>85 000 000</b>	<b>82 000 000</b>	<b>53 311 988</b>	<b>37 876 057</b>	<b>34 530 955</b>	<b>695 519 000</b>

Tízaszűly Kűrsűgi 2nkormányzat tűbb 2ves kihataással jűrű feladatai 2s a felvett hitelek tűrlesztűse 2ves bontásban

Sor- szűm	Megnevezűs	Felvétel 2ve	Hiteltartozás 2024.01.01-2n ezer Ft	Tűrlesztűrűszlettek			Lejűrat 2ve
				2025	2026	2027	
	<b>Fellesztűsi hitelek 2sszesen:</b>		<b>0</b>				

**Tiszasüly Községi Önkormányzat költségvetési évet követő három év  
tervezett bevételei és kiadásai**

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
<b>BEVÉTELEK</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>183 800 000</b>	<b>185 800 000</b>	<b>187 800 000</b>
	Önkormányzatok működési támogatásai	148 000 000	150 000 000	152 000 000
	Egyéb műk.célú támogatás -MVH területalapú tá	3 800 000	3 800 000	3 800 000
	NEA finanszírozás	32 000 000	32 000 000	32 000 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>62 950 000</b>	<b>62 950 000</b>	<b>62 950 000</b>
	Építményadó	950 000	950 000	950 000
	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000	4 000 000	4 000 000
	Iparüzési adó	56 000 000	56 000 000	56 000 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000
<b>IV.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>40 000 000</b>	<b>40 000 000</b>	<b>40 000 000</b>
<b>V.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>	<b>360 000</b>
<b>VI.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>
<b>VII.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>286 750 000</b>	<b>288 750 000</b>	<b>290 750 000</b>
<b>VIII.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>130 250 000</b>	<b>128 250 000</b>	<b>126 250 000</b>
	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>417 000 000</b>	<b>417 000 000</b>	<b>417 000 000</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>317 000 000</b>	<b>317 000 000</b>	<b>317 000 000</b>
	Személyi juttatások	130 000 000	130 000 000	130 000 000
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozz	17 000 000	17 000 000	17 000 000
	Dologi kiadások	135 000 000	135 000 000	135 000 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	Egyéb működési célú kiadások	25 000 000	25 000 000	25 000 000
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Beruházások			
	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Tartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Általános tartalék	0	0	0
	Céltartalék	0	0	0
	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>317 000 000</b>	<b>317 000 000</b>	<b>317 000 000</b>
<b>IV.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>
	<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>417 000 000</b>	<b>417 000 000</b>	<b>417 000 000</b>
	<b>Költségvetési létszámkeret</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>

Tiszasüly Községi Önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló programjai  
2024. év

Megnevezés	Bevételek	Kiadások
TOP-Plusz horgászturizmus	247 458 322	247 458 322
TOP-Plusz energetikai projekt	23 911 296	23 911 296
<b>Összesen</b>	<b>271 369 618</b>	<b>271 369 618</b>



Tiszasüly Községi Önkormányzat és intézménye mérlege  
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevételi jogtím	ÖNKORMÁNYZAT			ÓVODA és KÖNYVHA			Államigazgatási feladatok 2024. évi előirányzat
		Kötelező feladat 2024. évi előirányzata	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államigazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	Kötelező feladat 2024. évi előirányzata	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államigazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+11+...+14)	171 039 709	3 800 000	0				
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 905 002						
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	59 167 926						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 139 000						
5	Önkormányzatok gyermekélevezetési feladatainak támogatása	35 680 299						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 347 482						
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások							
8	Elzáróközből származó bevételek							
9	Elvonások és befizetések bevételei							
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	141 239 709						
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérthető							
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
14	Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök igénybevétele	29 800 000	3 800 000					
15	14-ből EU-s támogatás							
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	0	0	0				
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérthető							
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások, kölcsönök igénybevétele							
22	21-ből EU-s támogatás							
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 900 000	62 430 000					
24	Építványadó		950 000					
25	Egyéb közhatalmi bevétel	1 900 000						
26	Iparzási adó		57 000 000					
27	Tulajdonosi díj		480 000					
28	Gépjárműadó							
29	Telekadó							
30	Kommunális adó		4 000 000					
31	Működési bevételek (32+...+42)	15 710 747	2 200 000			25 253 000		
32	Készletértékesítés ellenértéke							
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 900 000	2 200 000					
34	Közvetített szolgáltatások értéke	4 725 000						
35	Tulajdonosi bevételek	4 832 000						
36	Ellátási díjak							
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 153 747						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése							
39	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek							
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
41	Biztosító által fizetett kárérték							
42	Egyéb működési bevételek							
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	360 000	0					

44	Immateriális javak értékesítése					
45	Ingatlanok értékesítése	360 000				
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
47	Részeselek értékesítése					
48	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)	0	300 000			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		300 000			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)		0			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0				
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések 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	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>	<b>189 010 456</b>	<b>68 730 000</b>			
60	Hitel-, kölcsönfelvételei államháztartáson kívülről (61+...+63)					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásól		0			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)					
65	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása		0			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	314 665 544			907 986	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	314 665 544			907 986	
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		0			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)					
77	Forgalmi célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	Váltóbevételek					
82	Adóssá hoz nem kapcsolódó származékos üveletek bevételei					
83	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>	<b>314 665 544</b>	<b>0</b>			
84	<b>Költséghátérítési és finanszírozási bevételek összesen: (59+83)</b>	<b>503 676 000</b>	<b>68 730 000</b>	<b>0</b>	<b>907 986</b>	<b>25 253 000</b>
						<b>0</b>

**KIADÁSOK**

Sorszám	Kiadási jogcímek	adatok Forintban			adatok Forintban		
		Kötelező feladat 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államháztartás 2024. évi előirányzat	Kötelező feladat 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államháztartás 2024. évi előirányzat
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	168 190 988	19 008 000	0	81 172 200	41 940 800	0
2	Személyi juttatások	51 665 000	2 780 000		60 765 200	10 915 800	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 530 547	278 000		7 820 000	1 400 000	
4	Dologi kiadások	80 822 072	9 200 000		12 587 000	29 625 000	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 519 000					
6	Egyéb működési célú kiadások	19 654 369	6 750 000				
7	- a 6-ból:						
8	- Törvényi előírás alapján 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	19 654 369	6 750 000				
19	- Tartalékok						
20	- a 19-ből:						
21	- Államháztartás						
22	- Céltartalék						
23	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>	<b>283 376 057</b>					
24	Beruházások	271 669 618					
25	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
26	Felújítások	11 706 439					
27	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
28	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
29	27-ből:						
30	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
31	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
32	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
33	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
34	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
35	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
36	- Lakástámogatás						
37	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>	<b>451 567 045</b>	<b>19 008 000</b>				
38	<b>Hitelek, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülről (38+...+40)</b>						
39	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak						
40	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak						
41	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnak						
42	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+...+47)</b>						
43	Forgási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
45	Kincstárjegyek beváltása						
46	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
47	Belföldi kötvények beváltása						
48	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+...+52)</b>	<b>4 878 941</b>					

49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszalizetése	4 878 941							
51	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése								
52	Pénzügyi lízing kiadásai								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása								
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása								
56	Külföldi értékpapírok bevételei								
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolható származékosügyletek								
60	Váltókiadások								
61	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>	4 878 941							
62	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)</b>	456 445 986	19 008 000	0	81 172 200	41 940 800	0		

**Tizadasüly Községi Önkormányzat  
adósságot keletkeztető ügyletekből és  
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei**

adatok Forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen
		2025.	2026.	2027.	
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	0	0	0	0

**Tiszasüly Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése  
az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési  
kötelezettség megállapításához**

**adatok Forintban**

Sorszám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	61 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 000 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>63 000 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Tiszasüly Községi Önkormányzat**  
**2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztések**

*adatok Forintban*

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.		0
2.		0
3.		0
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*</b>	<b>0</b>

\* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot