

TISZASÜLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE



ELŐTERJESZTÉSEK
FEDŐLAPJA

Az előterjesztés címe, tárgya:	Előterjesztés a 2024. évi költségvetési rendelet módosítására
Az előterjesztő megnevezése:	Nagy Richárd polgármester
Az előterjesztés Képviselő-testület általi tárgyalásának időpontja:	2024. szeptember 24.
Mellékletek száma:	-
Mellékletek megnevezése:	-
Feladatot jelent:	Nagy Richárd polgármester
	Rab Emerencia jegyző
	Baginé Czékus Ilona pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság:	- P.F.D.
Egyéb véleményező szerv:	-
A törvényességi ellenőrzésre való leadás időpontja:	2024. szeptember
Törvényességi ellenőrzést végző neve, aláírása:	Rab Emerencia jegyző
Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalandó:	Nyílt
A zárt ülés elrendelésének indoka:	-
Az ügyirat iktatószáma:	
Előkészítésben résztvevők:	Baginé Czékus Ilona pénzügyi csoportvezető

Tiszasüly Község Polgármesteréről
Tiszasüly, Kiséri út 21.

Előterjesztés
2024. évi költségvetési rendelet módosításáról
(2024. január-június időszak)

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

A 2024. évi költségvetés végrehajtása során óhatatlanul előfordulnak olyan helyzetek, melyek indokolhatják, hogy a jóváhagyott költségvetési rendelet kiadási és bevételi előirányzatainál átcsoportosítást kell végrehajtani.

Tiszasüly község Képviselő-testülete a **2024. évi költségvetést** az 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendeletével állapította meg 695.519.000 forint fő összeggel.

A 2024. évi költségvetési rendelet módosításánál figyelembe vettük az állami költségvetésből származó előirányzatokat.

Tiszasüly Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletének módosítására **2024. I. félévében** beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor.

Az alábbi táblázatban az Esélyteremtési illetményrész támogatásból (4.112.315.-Ft), az előző évi állami elszámolásából (197.615.-Ft), illetve a saját bevételeknél szereplő 438.853.-Ft adódó többletbevételből megemelésre kerül az önkormányzat közüzemi díjak címen tervezett eredeti előirányzat, mivel a tervezett összeg nem lesz elegendő a költségek fedezetére (pl. a megemelkedett vízdíjak miatt stb.).

A többi bevétel felhasználása kötelezően előírt feladatra történik, ezért azok a megfelelő rovaton kerülnek elszámolásra.

Sajnos az óvodai gyermeklétszám csökkenése miatt az óvoda intézmény finanszírozása is csökken 1.145.560.-Ft összeggel.

Az alábbiakban részletesen bemutatjuk a 2024. évi gazdálkodás I. félévi költségvetési módosításait:

Bevételeket érintő módosítások:

Központi költségvetési kapcsolatokból érkező támogatások		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – májusi felmérés -	B112	-1 130 236
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – Esélyteremtési illetményrész	B112	4 112 315
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – májusi felmérés – szünidei étkeztetés	B1132	7 476

A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – májusi felmérés -, szünidei étkeztetés	B1132	-22 800
A költségvetési évet megelőző év elszámolása alapján az önkormányzatot megillető támogatás	B116	197 615
Összesen:		3 164 370
<i>Pályázati támogatások</i>		
Magyar Falu Program-Szolgálati - Eszközbeszerzés	B25	3 922 625
Nemzeti Foglalkoztatási Alap – közfoglalkoztatás támogatása -	B16	12 079 579
Óvodai kirándulás támogatás (óvodánál)	B16	150 000
Összesen:		16 152 204
<i>Saját bevételek</i>		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Előző évi maradvány módosítása	B813	-161 147
Bontott nyílászárók értékesítése	B402	600 000
		438 853
Összesen:		
Intézményfinanszírozás - bevétel óvodánál -	B816	-1 145 560
Mindösszesen:		18 609 867

Kiadásokat érintő módosítások:

<i>Személyi juttatások</i>		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Közfoglalkoztatottak munkabére	K1101	11 342 000
Összesen:		11 342 000
<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Közfoglalkoztatás munkabér járuléka	K2	737 579
Összesen:		737 579

Dologi kiadások		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Önkormányzat közüzemi díjak	K331, K351	4 748 783
Összesen:		4 748 783
Óvodánál dologi kiadás – kirándulásra -	K312	150 000
Óvodánál dologi kiadás	K312	-1 130 236
Óvodánál szünidei étkeztetés	K312,K351	-22 800
Óvodánál gyermekétkeztetés	K312,K351	7 476
Támogatások, elvonások		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Összesen:		0
Felújítások		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Összesen:		0
Beruházások		
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
MFP Eszközbeszerzés	K6	3 922 625
Összesen:		3 922 625
Megnevezés	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Tartalék	K513	0
Központi, irányító szervi támogatás	Rovat	I. sz. módosítás (Forint)
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha – szünidei étkezt. -	K915	-22 800
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha – köznevelési feladatok gyermeklétszám csökkenés miatt -	K915	-1 130 236
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha – gyermekétkezt. -	K915	7 476
Összesen		-1 145 560
Mindösszesen:		18 609 867

A fenti módosítások alapján a 2024. évi költségvetés bevételi-kiadási 1. számú módosított fő összege: 714.128.867.-Ft 2024. június 30. időpontban.

Fenti módosításokat az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezet és annak mellékletei tartalmazzák.

Tájékoztató adatok:**Bankszámla és pénztár egyenlegek az előterjesztés készítésének időpontjában:**

Pénztár egyenlegek:	629.370.-Ft
Bankszámla egyenlegek:	53.566.821.-Ft
ebből Közfoglalkoztatási programok alszámla	0.-Ft
Víziközmű számla	9.449.708.-Ft
Kincstári bankszámlák egyenlege:	244.084.442.-Ft

2024. I. félévben nem tervezett kiadások:

- Takarítógép művelődési ház	49.990.-Ft
- Rotációs kapa	60.000.-Ft
- Ingatlanvásárlás hrsz.: 487.	50.000.-Ft
- Ingatlanvásárlás hrsz.: 517.	200.000.-Ft
- Villamos biztonsági felülvizsgálat hivatal	346.500.-Ft
- Közvilágítási lámpa (Görbemajor)	133.295.-Ft
- Könyvtár állmennyezet készítése vállalkozóval	2.527.554.-Ft

2024. II. félévében várható nem tervezett bevételek:

- Rendkívüli önkormányzati támogatás (igényelt összeg)	12.027.362.-Ft
- Szociális célú tüzelőanyag vásárlás támogatás	2.987.040.-Ft
- Vodafone (bázis állomás) bérleti díj	2.376.986.-Ft

Tisztasüly, 2024. szeptember 17.


Nagy Richárd
polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A költségvetési rendelet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként, melyeket a jogszabályok előírnak, valamint a kötelező és a nem kötelezően ellátandó feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület az önkormányzati rendeletekben, határozatokban felvállalt.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A költségvetési rendelet módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján történt. A 2024. évi költségvetési rendeletmódosítás előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, amely során megvizsgáltuk az eredeti költségvetésben, a jelenlegi módosítási javaslatban szereplő tételeket és ennek végeredményeként a módosított költségvetés megvalósításának lehetőségét és hatását.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelethez

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet módosítása az önkormányzat gazdálkodásában és működésében bekövetkezett időközi változások miatt elrendelt központi intézkedések miatt feltétlenül szükségessé vált. A módosítás biztosítja az éves közfoglalkoztatási program megvalósítását és segíti az önkormányzat és szervei folyamatos és biztonságos működését.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításában foglalt pénzügyi,- számviteli stb. előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-ának (4) bekezdése szerint a képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntési időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, decemberi 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

A rendeletmódosítást kísérő előterjesztés tartalmazza a módosítások irányvonalait, az előterjesztéshez csatolt táblázatok pedig a módosításra okot adó tényezőket a költségvetésbe pótelőirányzatként beépülő összegeket, illetve az átcsoportosításban érintett tételeket.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § A helyi önkormányzat költségvetésének módosításáról szóló rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a költségvetés módosításáról rendeletet alkot. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetési rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése stb.). A rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel, illetőleg költségvetési hiány lehet.

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

A költségvetési rendelet módosításának alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek az önkormányzatnál, a hivatalban és a szervezeteknél rendelkezésre állnak.

Tiszasüly, 2024. szeptember 17.

.....

Rab Emerencia

jegyző

Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (IX. 23.) önkormányzati rendelete

Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

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 Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- a) 302.910.030 Ft költségvetési bevétellel
- b) 613.443.472 Ft költségvetési kiadással
- c) -310.533.442 Ft költségvetési egyenleggel [a)-b)]
- d) 27.517.385 Ft - c)-ből működési hiány
- e) 283.016.057 Ft felhalmozási hiány
- f) 95.806.454 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 100.685.395 Ft finanszírozási kiadással
- h) -4.878.941 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]

a bevételek és kiadások összességét 714.128.867 Ft-ban állapítja meg e rendelet 1. melléklet 1.-17. táblái szerint állapítja meg.”

2. §

A Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2024. szeptember 24-én lép hatályba.

1. melléklet a .../2024. (IX. 23.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet_mód.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei
1. számú módosítás

Sorszám		Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató	Összeg (Forintban)
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (költségvetési törvény 2. számú melléklete szerint)					
1.	1.1.1.2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása			4 409 600
2.	1.1.1.3.1	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása			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	Polgármester illetményének és költségterítésének kiegészítése			3 374 542
9.	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása (1+...+8):			30 905 002
10.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás	fő	47,3	8 153 290
11.	1.2.2.1.	Óvoda pedagógusok bértámogatása	fő	4,7	39 348 400
12.	1.2.5.1.1.	Segítők bértámogatása	fő	2	10 536 000
13.		Köznevelési feladatok támogatása összesen (10+...+12):			58 037 690
14.	1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			11 139 000
15.	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás	fő	4,91	17 774 200
16.	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás			16 266 503
17.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	adag	3562	1 624 272
18.		Gyermekétkeztetés összesen (15+...+17):			35 664 975
19.	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és kozművelődési feladatainak támogatása			4 347 482
20.		Támogatások mindösszesen (9+13+14+18+19):			140 094 149
Tiszasüly Községi Önkormányzat sajátos bevételei					
		Megnevezés			Összeg Forintban
21.		Működési bevételek			43 763 747
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.		Közhatalmi bevételek (22+...+25)			64 330 000
27.		Műk. célú pénzeszköz NEAK finanszírozás			29 800 000
28.		Közfoglalkoztatottak támogatása			12 079 579
29.		Működési célú átvett pénzeszközök - mezőgazdasági tevékenység -			3 800 000
30.		Egyéb működési célú támogatások összesen (27+...+29):			45 679 579
31.		Előző évi elszámolás többletbevétele			197 615
32.		Esélyteremtési illetményrész			4 112 315
33.		MFP - Eszközbeszerzés			3 922 625
34.		Ingatlan értékesítés			360 000
35.		Rendezvények támogatása			450 000
36.		Irányító szervi támogatás óvoda és konyha			95 806 454
37.		Előző évi maradvány igénybevétele			315 412 383
38.		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (20+21+26+30+...+37):			714 128 867

**Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi pénzforgalmi mérlege
1. számú módosítás**

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK			
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	174 839 709	190 083 658
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	3 922 625
III.	Közhatalmi bevételek	64 330 000	64 330 000
IV.	Működési bevételek	43 163 747	43 763 747
V.	Felhalmozási bevételek	360 000	360 000
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	300 000	450 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	Költségvetési bevételek összesen:	282 993 456	302 910 030
VIII.	Maradvány igénybevétele	315 573 530	315 412 383
IX.	Finanszírozási bevételek	96 952 014	95 806 454
	Bevételek mindösszesen:	695 519 000	714 128 867
KIADÁSOK			
I.	Működési kiadások	310 311 988	326 144 790
II.	Felhalmozási kiadások	283 376 057	287 298 682
III.	Tartalékok	0	0
	Általános tartalék	0	0
	Céltartalék	0	0
	Költségvetési kiadások összesen:	593 688 045	613 443 472
IV.	Finanszírozási kiadások	101 830 955	100 685 395
	Kiadások mindösszesen:	695 519 000	714 128 867

Tiszasüly Községi Önkormányzat
2024. évi működési célú bevételei és kiadásai
1. számú módosítás

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK			
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	174 839 709	190 083 658
	Önkormányzatok működési támogatásai	141 239 709	140 291 764
	Önkormányzatok esélyteremtési illetményrész tám.		4 112 315
	Egyéb műk.célú támogatás	3 800 000	15 879 579
	NEAK finanszírozás	29 800 000	29 800 000
2.	Közhatalmi bevételek	64 330 000	64 330 000
	Építményadó	950 000	950 000
	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000	4 000 000
	Iparűzési adó	57 000 000	57 000 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 380 000	2 380 000
3.	Működési bevételek	43 163 747	43 763 747
4.	Maradvány igénybevétele	32 557 473	32 396 326
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	300 000	450 000
	Működési bevételek összesen:	315 190 929	331 023 731
6.	Finanszírozási bevételek	96 952 014	95 806 454
	Bevételek mindösszesen:	412 142 943	426 830 185
KIADÁSOK			
1.	Személyi juttatások	126 126 000	137 468 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	16 028 547	16 766 126
3.	Dologi kiadások	132 234 072	135 987 295
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 519 000	9 519 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	26 404 369	26 404 369
	Működési kiadások összesen:	310 311 988	326 144 790
6.	Általános tartalék	0	0
7.	Céltartalék	0	0
8.	Finanszírozási kiadások	101 830 955	100 685 395
	Kiadások mindösszesen:	412 142 943	426 830 185

Tiszasüly Községi Önkormányzat
2024. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai
1. számú módosítás

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK			
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		3 922 625
2.	Felhalmozási bevételek	360 000	360 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
4.	Maradvány igénybevétele	283 016 057	283 016 057
5.	Finanszírozási bevételek	0	
Bevételek összesen:		283 376 057	287 298 682
KIADÁSOK			
1.	Beruházások	271 669 618	275 592 243
2.	Felújítások	11 706 439	11 706 439
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
4.	Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen:		283 376 057	287 298 682

Tiszasüly Községi Önkormányzat, valamint intézményei 2024. évi bevételei
1. számú módosítás

adatok Ft-ban

Sorszám	Kormányzati funkció szám	Kormányzati funkció megnevezése	Működési célú támogatások 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				700 000						700 000
2.	013320	Közütemető-fenntartás és -müködtetés				1 850 000						1 850 000
3.	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. felad.				3 800 000	360 000					4 160 000
4.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a kp költségvetéssel	148 204 079									148 204 079
5.	018030	Maradvány igénybevétele								314 504 397		314 504 397
6.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	12 079 579									12 079 579
7.	062020	Településképzésheti projekték		3 922 625								3 922 625
8.	063080	Vízellátással kapcsolatos feladatok				4 155 000						4 155 000
9.	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				3 217 747						3 217 747
10.	047120	Plactér üzemeltetése				500 000						500 000
11.	072111	Háziorvosi alapellátás	23 200 000			1 650 000						24 850 000
12.	072311	Fogorvosi alapellátás	6 600 000									6 600 000
13.	082092	Közművelődés				438 000		300 000				738 000
14.	086090	Egyéb szabadidős tevékenység -horgászto, fogathajtó-				2 200 000						2 200 000
15.	900020	Helyi adóbevételek			64 330 000							64 330 000
		Helyi önkormányzat bevételei összesen (1+...+15):	190 083 658	3 922 625	64 330 000	18 510 747	360 000	300 000	0	314 504 397	0	592 011 427
16.	091140	Övodai nevelés, ellátás müködtetési feladatai				3 000		150 000				153 000
17.	096015	Gyermekeképzetés				5 700 000						5 700 000
18.	096025	Munkahelyi vendéglátás				1 750 000						1 750 000
19.	013360	Külső étkeztetés				17 800 000						17 800 000
20.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								907 986	95 806 454	96 714 440
		Tiszasülyi Vactor Ovoda és Konyha bevételei össz.(16+...+20):	0	0	0	25 253 000	0	150 000	0	907 986	95 806 454	122 117 440
		Bevételek mindösszesen:	190 083 658	3 922 625	64 330 000	43 763 747	360 000	450 000	0	315 412 383	95 806 454	714 128 867

Tiszasüly Községi Önkormányzat, valamint Intézményei 2024. évi kiadásai
1. számú módosítás

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	Feújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Létszám
		Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok											
1.	011130	Iskolák és általános igazgatási tevékenysége	47 860 855	16 700 000	2 000 000	29 160 855						4 878 941	1
2.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központosított költségvetéssel	4 878 941										
3.	018020	Központi költségvetés	2 472 933					2 472 933					
4.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	113 437 890					17 631 436				95 806 454	1
5.	013320	Közművelődési, kulturális és művelődési tevékenységek	4 262 000	3 382 000	440 000								
6.	013350	Az önkormányzat vagyoni javainak gazdálkodással kapcsolatos feladatok	4 235 000			4 235 000							
7.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	13 508 126	12 642 000	866 126								
8.	045160	Közfutár, hídak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 000 000			2 000 000							
9.	051030	Nem veszélyes hulladék elhelyezése, szállítás	570 000			570 000							
10.	062020	Településfejlesztési projektek	275 292 243						275 292 243	11 706 439			
11.	063080	Vízellátással kapcsolatos feladatok – víziközmű -	11 706 439										
12.	064010	Közműellátás	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							2
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							1
20.	084031	Civil szervezetek támogatása	6 300 000					6 300 000					
21.	086090	Egyéb szabadidős tevékenységek – horgászat, foglalkoztatás	2 200 000			2 200 000							
22.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	500 000			500 000							
23.	096015	Gyermekek nevelés, ellátás működési feladatai	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.		Önkormányzat összesen (1+...+24):	592 011 427	65 787 000	7 546 126	94 770 855	9 519 000	26 404 369	275 592 243	11 706 439	0	100 685 395	8
26.	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	64 397 000	55 937 000	7 200 000	1 260 000							7
27.	091120	Szociális nevelési és nevelési feladatok, ellátásnak 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 elhelyezés	1 727 200			1 727 200							
30.	096015	Gyermekek nevelés, ellátás működési feladatai – óvodai iskolai-	38 811 240	15 594 000	2 000 000	21 217 240							4
31.	096025	Munkahelyi vendéglátás	1 915 000			1 915 000							
32.	013360	Külső elhelyezés (jegy, szoc.élt.)	12 072 000			12 072 000							
33.		Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha összesen (26+...+32):	122 117 440	71 681 000	9 220 000	41 216 440	0	26 404 369	275 592 243	11 706 439	0	100 685 395	19
34.		Kiadások mindösszesen (25+33):	714 128 867	137 468 000	16 766 126	135 987 295	9 519 000	26 404 369	275 592 243	11 706 439	0	100 685 395	19

1. melléklet
7.tábla

Tiszasüly Községi Önkormányzat
2024. évi felújítási kiadásai célonként

adatok Ft-ban

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

Tiszasüly Községi Önkormányzat

**2024. évi beruházási kiadásai feladatonként
1. számú módosítás**

adatok Ft-ban				
Sorszám	Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Aktíviálás éve
1.	TOP-Plusz energetikai fejlesztés	23 911 296	23 911 296	2024
2.	TOP-Plusz horgászturizmus	247 458 322	247 458 322	2024
3.	Eszközök, gépek beszerzése műhely	300 000	300 000	2024
4.	MFP- Eszközbeszerzés		3 922 625	2024
	Mindösszesen:	271 669 618	275 592 243	

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 bevételekből nyújtott kedvezmény			
Összesen:				13 196 000

Tiszasüly Községi Önkormányzat
2024. évi előirányzat felhasználási terv
1. számú módosítás

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Működési célú támogatások ÁHT-on belül	12 800 000	12 800 000	12 800 000	15 875 043	12 800 000	12 800 000	12 800 000	24 000 000	24 000 000	20 000 000	17 000 000	12 408 615	190 083 658
2.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belül						3 922 625							3 922 625
3.	Közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	18 000 000	4 000 000	8 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	9 275 000	2 800 000	2 000 000	7 255 000	64 330 000
4.	Működési bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 400 000	4 100 000	4 000 000	4 000 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	2 800 000	1 063 747	43 763 747
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													450 000
7.	Maradvány igénybevétele						150 000	200 000	100 000					315 412 383
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	7 400 000	8 400 000	8 400 000	8 400 000	8 400 000	7 400 000	5 800 000	6 100 000	6 500 000	8 500 000	9 000 000	11 506 454	95 806 454
	Bevételek összesen:	26 230 000	27 230 000	43 230 000	32 705 043	348 742 383	31 302 625	25 830 000	37 030 000	43 605 000	35 130 000	30 830 000	32 263 816	714 128 867
Kiadások														
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	28 000 000	28 000 000	28 000 000	37 144 790	326 144 790
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	23 922 625	3 376 057		287 298 682
12.	Tartalékok													
	Költségvetési kiadások összesen:	26 000 000	36 000 000	37 000 000	36 000 000	54 000 000	74 000 000	74 000 000	78 000 000	78 000 000	51 922 625	31 376 057	37 144 790	613 443 472
13.	Finanszírozási kiadások	15 000 000	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	6 385 395	100 685 395
	Kiadások összesen:	41 000 000	46 000 000	47 000 000	44 800 000	62 000 000	81 000 000	81 000 000	85 000 000	85 000 000	58 922 625	38 876 057	43 530 185	714 128 867

Tiszasüly Községi Önkormányzat több éves kihatással járó feladatai és a felvett hitelek törlesztése éves bontásban

Sor- szám	Megnevezés	Felvétel éve	Hiteltartozás 2024.01.01-én ezer Ft	Törlesztőrészletek			Lejárat éve
				2025	2026	2027	
	Fejlesztési hitelek összesen:		0				

**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
BEVÉTELEK				
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	183 800 000	185 800 000	187 800 000
	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
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0
III.	Közhatalmi bevételek	62 950 000	62 950 000	62 950 000
	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
IV.	Működési bevételek	40 000 000	40 000 000	40 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	360 000	360 000	360 000
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	300 000	300 000	300 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen:	286 750 000	288 750 000	290 750 000
VIII.	Finanszírozási bevételek	130 250 000	128 250 000	126 250 000
	Bevételek mindösszesen	417 000 000	417 000 000	417 000 000
KIADÁSOK				
I.	Működési kiadások	317 000 000	317 000 000	317 000 000
	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
II.	Felhalmozási kiadások	0	0	0
	Beruházások			
	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	0	0	0
III.	Tartalékok	0	0	0
	Általános tartalék	0	0	0
	Céltartalék	0	0	0
	Költségvetési kiadások összesen:	317 000 000	317 000 000	317 000 000
IV.	Finanszírozási kiadások	100 000 000	100 000 000	100 000 000
	Kiadások mindösszesen:	417 000 000	417 000 000	417 000 000
	Költségvetési létszámkeret	19	19	19

1. melléklet
13. tábla

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

Ft-ban

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

Tiszaszűly Községi Önkormányzat és intézménye mérlege
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban
1. számú módosítás

BEVÉTELEK

BEVÉTELEK							ÖNKORMÁNYZAT				ÓVODA és KONYHA			adatok Forrítbba
Sor- szám	Bevételi jogcím	Kötelező feladat 2024. évi előirányzata	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államgazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	Kötelező feladat 2024. évi előirányzata	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államgazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államgazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államgazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről (10+11+...+14)	174 204 079	15 879 579			0								
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 905 002												
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	62 150 005												
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 139 000												
5	Önkormányzatok gyermekéktnevelési feladatainak támogatása	35 664 975												
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 347 482												
7	Működési célú kvf támogatások és kiegészítő támogatások													
8	Elszámolásból származó bevételek	197 615												
9	Elvonások és befizetések bevételei													
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	144 404 079												
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	29 800 000	15 879 579											
15	14-ból EU-s támogatás													
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	0	3 922 625		0									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		3 922 625											
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													
22	21-ből EU-s támogatás													
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 900 000	62 430 000											
24	Építményadó		950 000											
25	Egyéb közhatalmi bevétel	1 900 000												
26	Iparűzési adó		57 000 000											
27	Talajterhelési díj		480 000											
28	Gépjárműadó													
29	Telekadó													
30	Kommunális adó		4 000 000											
31	Működési bevételek (32+...+42)	16 310 747	2 200 000		0					25 253 000				
32	Készletértékesítés ellenértéke													
33	Szolgáltatások ellenértéke	4 500 000	2 200 000							15 400 000				
34	Körvefített szolgáltatások értéke	4 725 000												
35	Tulajdonosi bevételek	4 832 000												
36	Ellátási díjak									4 500 000				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 153 747								5 350 000				
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	100 000	0							3 000				
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	360 000												

KIADÁSOK

Sorszám	Kiadási jogcímek	adatok Fortibus				adatok Fortibus			
		Kötelező feladat 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államgazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	Kötelező feladat 2024. évi előirányzat	Önként vállalt feladat 2024. évi előirányzat	Államgazgatási feladatok 2024. évi előirányzat	adatok Fortibus	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	172 939 771			0	80 176 640	41 940 800	0	
2	Személyi juttatások	51 665 000	14 122 000			60 765 200	10 915 800		
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 530 547	1 015 579			7 820 000	1 400 000		
4	Dologi kiadások	85 570 855	9 200 000			11 591 440	29 625 000		
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 519 000							
6	Egyéb működési célú kiadások	19 654 369	6 750 000						
7	- a-ból: - Előző évi elszámolástól származó befizetések								
8	- Törvény előírásán 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	19 654 369	6 750 000						
19	- Tartalékok								
20	- a 19-ből:								
21	- Általános tartalék								
22	- Céltartalék								
23	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	283 376 057	3 922 625						
24	Beruházások	271 669 618	3 922 625						
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 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása 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)	456 315 828	35 010 204						
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	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	4 878 941							

[illegible]

**Tiszasüly 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.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	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	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		63 000 000

*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.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	0

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