

TISZASÜLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE



ELŐTERJESZTÉSEK FEDŐLAPJA

Az előterjesztés címe, tárgya:	Tiszasüly Községi Önkormányzat 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítása
Az előterjesztő megnevezése:	Nagy Richárd polgármester
Az előterjesztés Képviselő-testület általi tárgyalásának időpontja:	2024. november 20.
Mellékletek száma:	-
Mellékletek megnevezése:	Tiszasüly Községi Önkormányzat 1/2024. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet
Feladatot jelent:	Nagy Richárd Polgármester Rab Emerencia jegyző Baginé Czékus Ilona pénzügyi csoportvezető Vakhal Andrea igazgatási ügyintéző
Véleményező bizottság:	-
Egyéb véleményező szerv:	-
A törvényességi ellenőrzésre való leadás időpontja:	2024. november
Törvényességi ellenőrzést végző neve, aláírása:	-
Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalandó:	Nyílt
A zárt ülés elrendelésének indoka:	-
Az ügyirat iktatószáma:	
Előkészítésben résztvevők:	Nagy Richárd polgármester

Tiszasüly Község Polgármesteréről
Tiszasüly, Kiséri út 21.

Előterjesztés
2024. évi költségvetési rendelet módosításáról
(2024. július-szeptember 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 kelljen 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 első alkalommal 2024. szeptember hónapban került sor, mely módosítást követően a költségvetés módosított fő összege: 714.128.867.-Ft lett.

Jelen módosítás során 2024. III. negyedévében, valamint az előterjesztés készítésének időpontjáig beérkezett támogatások, átcsoportosítások kerülnek bemutatásra. Az alábbi táblázat szerint az óvodapedagógusok Esélyteremtési illetményrész támogatása 2.883.034.-Ft, melyet havonta a bérszámfejtés alapján utal a Kincstár az önkormányzat részére. Ez többlettámogatás, mert a munkabérek tervezésekor ez már szerepelt az eredeti előirányzat összegében.

Az októberi felmérést követően az óvodaműködtetési támogatás összege 172.374.-Ft-tal nőtt az óvoda 2024. évi októberi közoktatási statisztika adatai alapján. A gyermekétkeztetési adatok az eltelt időszak tényadatai alapján kerültek meghatározásra, mivel az adagszám nőtt, így a támogatás 470.600.-Ft-tal több lett. A szünidei étkeztetésben azonban kevesebben részesülnek, ezért az adagszámok aktualizálását követően a támogatás 153.672.-Ft-tal csökkent.

Az önkormányzat további támogatásokban is részesült, melyekre az év folyamán pályázatot kellett benyújtania: szociális célú tüzelőanyag vásárlásának támogatása, önkormányzatok rendkívüli támogatása, valamint lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása. Ezen támogatásokat a pályázatokban meghatározott célokra kell felhasználni, így tüzelőanyag vásárlására, közüzemi díjtartozásokra, TRV Zrt. részére pénzeszköz átadása működési költségekre.

Jelen rendelet módosítás során az Óvoda intézmény finanszírozása 489 302.-Ft összeggel nő.

Az alábbiakban részletesen bemutatjuk a 2024. évi gazdálkodás III. negyedévi költségvetési módosításait:

Bevételeket érintő módosítások:

Központi költségvetési kapcsolatokból érkező támogatások		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – óvodaműködtetési támogatás – októberi felmérés -	B112	172 374
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – Esélyteremtési illetményrész	B112	2 883 034
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi felmérés – gyermekétkeztetés bértámogatás	B1131	470 600
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi felmérés -, szünidei étkeztetés	B1132	-153 672
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
- Szociális célú tüzelőanyag vásárlásának támogatása		2 987 040
- Önkormányzatok rendkívüli támogatása I.		3 048 155
- Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása		6 108 400
Összesen:		15 515 931
Pályázati támogatások		
Nemzeti Foglalkoztatási Alap – közfoglalkoztatás támogatása -	B16	8 296 431
Nemzeti Foglalkoztatási Alap – diákmunka támogatása	B16	1 400 700
Összesen:		9 697 131
Saját bevételek		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Bérleti díj hrsz.: 211. Vodafone Magyarország Zrt.	B402	2 376 986
Helyi iparüzési adó bevétele	B351	35 000 000
Összesen:		37 376 986
Intézményfinanszírozás - bevétel óvodánál -	B816	489 302
Mindösszesen:		63 079 350

Kiadásokat érintő módosítások:

<i>Személyi juttatások</i>		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Közfoglalkoztatottak munkabére	K1101	7 790 000
Diákmunka munkabér	K1101	1 315 000
Tv. szerinti illetmény, munkabér átcsoportosítása	K1101	-2 019 600
Polgármester jutalom	K1103	2 019 600
Tv. szerinti illetmény, munkabér átcsoportosítása	K1101	-7 916 966
Év végi jutalom	K1103	10 800 000
Összesen:		11 988 034
<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Közfoglalkoztatás munkabér járuléka	K2	506 431
Diákmunka járuléka	K2	85 700
Összesen:		592 131
<i>Dologi kiadások</i>		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Tüzelőanyag vásárlása	K312, K351	2 987 040
Közüzem díjak	K331,K351	3 048 155
Összesen:		6 035 195
Óvodánál dologi kiadás	K312,K351	172 374
Óvodánál szünidei étkeztetés	K312,K351	-153 672
Óvodánál gyermekétkeztetés	K312,K351	470 600
Óvodánál összesen:		489 302
<i>Támogatások, elvonások</i>		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
TRV Zrt részére működési pénzeszköz átadása	K512	6 108 400
Összesen:		6 108 400
<i>Felújítások</i>		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Összesen:		0

Beruházások		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Könyvtár álmennyezet készítése vállalkozóval	K6	3 143 949
Összesen:		3 143 949
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Tartalék	K513	34 233 037
Központi, irányító szervi támogatás		
Megnevezés	Rovat	II.sz. módosítás (Forint)
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha – szünidei étkezt. -	K915	-153 672
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha – köznevelési feladatok – óvodaműködtetés -	K915	172 374
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha – gyermekétkezt. -	K915	470 600
Összesen:		489 302
Mindösszesen:		63 079 350

A fenti módosítások alapján a 2024. évi költségvetés bevételi-kiadási II. számú módosított fő összege: 777.208.217.-Ft.

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

Tájékoztató adatok:

Bankszámla és pénztár egyenlegek az előterjesztés készítésének időpontjában:

Pénztár egyenlegek: 543.520.-Ft

Bankszámla egyenlegek: 63.886.093.-Ft

ebből Közfoglalkoztatási programok alszámla 361.906.-Ft

Víziközmű számla 9.449.708.-Ft

Kincstári bankszámlák egyenlege: 19.142.342.-Ft

2024. utolsó negyedében várható nem tervezett bevételek:

- Rendkívüli önkormányzati támogatás II. (igényelt összeg) 2.692.420.-Ft *Elbírálás alatt!*

- Esélyteremtési illetményrész 2024. 11-12.hónapokra 1.440.000.-Ft

Tiszasüly, 2024. november 14.

Nagy Richárd
polgármester



Tiszasüly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 11/2024. (XI. 20.) 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) 365.500.078 Ft költségvetési bevétellel
- b) 641.800.483 Ft költségvetési kiadással
- c) -276.300.405 Ft költségvetési egyenleggel [a)-b)]
- d) 9.859.601 Ft - c)-ből működési hiány
- e) 286.160.006 Ft felhalmozási hiány
- f) 96.295.756 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 101.174.697 Ft finanszírozási kiadással
- h) -4.878.941 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]
- i) 34.233.037 Ft tartalékkal

a bevételek és kiadások főösszegét 777.208.217 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. november 21-én lép hatályba.

Végső előterjesztői 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.

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.

Tiszaszűly Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei
2. 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	48,3	8 325 664
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):			58 210 064
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	5,04	18 244 800
16.	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás			16 266 503
17.	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	adag	3225	1 470 600
18.		Gyermekétkeztetés összesen (15+...+17):			35 981 903
19.	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása			4 347 482
20.		Támogatások mindösszesen (9+13+14+18+19):			140 583 451
		Tiszaszűly Községi Önkormányzat sajátos bevételei			
		Megnevezés			Összeg Forintban
21.		Működési bevételek			46 140 733
22.		Építményadó			950 000
23.		Magánszemélyek kommunális adója			4 000 000
24.		Iparüzési adó			92 000 000
25.		Egyéb közhatalmi bevételek			2 380 000
26.		Közhatalmi bevételek (22+...+25)			99 330 000
27.		Műk. célú pénzeszköz NEAK finanszírozás			29 800 000
28.		Közfoglalkoztatottak támogatása			21 776 710
29.		Működési célú átvett pénzeszközök - mezőgazdasági tevékenység -			3 800 000
30.		Egyéb működési célú támogatások összesen (27+...+29):			55 376 710
31.		Előző évi elszámolás többletbevétele			197 615
32.		Esélyteremtési illetményrész			6 995 349
33.		Szociális célú tüzelőanyag vásárlásának támogatása			2 987 040
34.		Önkormányzatok rendkívüli támogatása I.			3 048 155
35.		Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása			6 108 400
36.		MFP - Eszközbeszerzés			3 922 625
37.		Ingatlan értékesítés			360 000
38.		Rendezvények támogatása			450 000
39.		Irányító szervi támogatás óvoda és konyha			96 295 756
40.		Előző évi maradvány igénybevétele			315 412 383
41.		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (20+21+26+30+...+40):			777 208 217

Tiszasüly Községi Önkormányzat 2024. évi pénzforgalmi mérlege
2. számú módosítás

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK			
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	174 839 709	215 296 720
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	3 922 625
III.	Közhatalmi bevételek	64 330 000	99 330 000
IV.	Működési bevételek	43 163 747	46 140 733
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	365 500 078
VIII.	Maradvány igénybevétele	315 573 530	315 412 383
IX.	Finanszírozási bevételek	96 952 014	96 295 756
	Bevételek mindösszesen:	695 519 000	777 208 217
KIADÁSOK			
I.	Működési kiadások	310 311 988	351 357 852
II.	Felhalmozási kiadások	283 376 057	290 442 631
III.	Tartalékok	0	34 233 037
	Általános tartalék	0	34 233 037
	Céltartalék	0	0
	Költségvetési kiadások összesen:	593 688 045	676 033 520
IV.	Finanszírozási kiadások	101 830 955	101 174 697
	Kiadások mindösszesen:	695 519 000	777 208 217

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK			
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	174 839 709	215 296 720
	Önkormányzatok működési támogatásai	141 239 709	140 583 451
	Önkormányzatok esélyteremtési illetményrész tám.		6 995 349
	Egyéb műk.célú támogatás	3 800 000	25 576 710
	Működési célú kiegészítő támogatások		12 143 595
	Előző évi elszámolás többletbevétele		197 615
	NEAK finanszírozás	29 800 000	29 800 000
2.	Közhatalmi bevételek	64 330 000	99 330 000
	Építményadó	950 000	950 000
	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000	4 000 000
	Iparüzési adó	57 000 000	92 000 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	2 380 000	2 380 000
3.	Működési bevételek	43 163 747	46 140 733
4.	Maradvány igénybevétele	32 557 473	29 252 377
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	300 000	450 000
	Működési bevételek összesen:	315 190 929	390 469 830
6.	Finanszírozási bevételek	96 952 014	96 295 756
	Bevételek mindösszesen:	412 142 943	486 765 586
KIADÁSOK			
1.	Személyi juttatások	126 126 000	149 456 034
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	16 028 547	17 358 257
3.	Dologi kiadások	132 234 072	142 511 792
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 519 000	9 519 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	26 404 369	32 512 769
	Működési kiadások összesen:	310 311 988	351 357 852
6.	Általános tartalék	0	34 233 037
7.	Céltartalék	0	0
8.	Finanszírozási kiadások	101 830 955	101 174 697
	Kiadások mindösszesen:	412 142 943	486 765 586

Tiszasüly Községi Önkormányzat
2024. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai
2. 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	286 160 006
5.	Finanszírozási bevételek	0	
Bevételek összesen:		283 376 057	290 442 631
KIADÁSOK			
1.	Beruházások	271 669 618	278 736 192
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	290 442 631

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

Sorszám	Kormányzati funkció száma	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				3 076 986						3 076 986
2.	013320	Köztisztasági- és hulladékkezelési tevékenység				1 850 000						1 850 000
3.	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				3 800 000	360 000					4 160 000
4.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központosított költségvetéssel	163 720 010									163 720 010
5.	018030	Maradvány igénybevétele								314 504 397		314 504 397
6.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	21 776 710									21 776 710
7.	062020	Településfejlesztési projektek		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	Piaci- és üzemi tevékenység				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 - horgászat, fogathajtás				2 200 000						2 200 000
15.	900020	Helyi adóbevételek			99 330 000							99 330 000
Helyi önkormányzat bevételei összesen (1+...+15):			215 296 720	3 922 625	99 330 000	20 887 733	360 000	300 000	0	314 504 397	0	654 607 475
16.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai				3 000		150 000				153 000
17.	096015	Gyermekékeztetés				5 700 000						5 700 000
18.	096025	Munkahelyi vendéglátás				1 750 000						1 750 000
19.	013360	Külső ékeztetés				17 800 000						17 800 000
20.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								907 986	96 295 756	97 203 742
Tiszasülyi Vackor Óvoda és Konyha bevételei összesen (16+...+20):			0	0	0	25 253 000	0	150 000	0	907 986	96 295 756	122 608 742
Bevételek mindösszesen:			215 296 720	3 922 625	99 330 000	46 140 733	360 000	450 000	0	315 412 383	96 295 756	777 208 217

adatok Ft-ban

Tiszasully Községi Önkormányzat, valamint intézményei 2024. évi kiadásai
2. számú módosítás

Sorszám	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Létszám
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	84 976 926	19 583 034	2 000 000	63 393 892							1
2.	018010	Önkormányzatok elszámolása a kp költségvetéssel	4 878 941									4 878 941	
3.	018020	Központi kv-i befizetések	2 472 933					2 472 933					
4.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	113 927 192					17 631 436				96 295 756	
5.	013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés	4 262 000	3 382 000	440 000								1
6.	013350	Az önkormányzat vagyommai való igazdálkodással kapcsolatos feladatok	4 235 000			4 235 000							
7.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	21 804 557	20 432 000	1 372 557								
8.	045160	Közülak, hídak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 000 000										
9.	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása	570 000			2 000 000							
10.	062020	Településfejlesztési projektek	275 292 243			570 000			275 292 243				
11.	063080	Vízellátással kapcsolatos feladatok – víziközmű -	11 706 439							11 706 439			
12.	064010	Köztisztítás	8 950 000										
13.	066010	A zöldségtermesztéssel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 270 000			8 950 000							
14.	066020	Város- községigazdálkodási egyéb szolgáltatások	33 404 255	15 767 000	1 885 700	1 270 000							
15.	047120	Piac üzemeltetése	500 000			9 343 155		6 108 400	300 000				3
16.	072111	Háziorvosi ellátás	34 418 000	14 501 000	1 900 000	500 000							
17.	072311	Fogorvosi ellátás	6 600 000			18 015 000							2
18.	082044	Könyvtári szolgáltatások	4 333 949			6 600 000							
19.	082092	Közművelődés	14 520 000	4 110 000	540 000	1 190 000			3 143 949				
20.	084031	Civil szervezetek támogatása	6 300 000			9 870 000							1
21.	086090	Egyéb szabadidős tevékenység-horgászati, foglalkoztatási feladatok	2 200 000						6 300 000				
22.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	500 000			2 200 000							
23.	096015	Gyermekek nevelésének, ellátásának támogatása	1 355 000			500 000							
24.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	14 128 040			1 355 000							
25.		Helyi önkormányzat összesen (1+...+24):	654 601 475	77 775 034	8 138 257	4 607 040	9 519 000						8
26.		Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	64 569 374	55 937 000	7 200 000	135 039 087	9 519 000	32 512 769	278 736 192	11 706 439	0	101 174 697	7
27.	091120	Szállított nevelési, oktatási, gyermekjóléti, gyermekvédelmi, ellátásának szakmai feladatai	170 000	150 000	20 000	1 432 374							
28.	091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	3 025 000			3 025 000							
29.	104037	Intézményen kívüli szűkebb körű ellátás	1 573 528			1 573 528							
30.	096015	Gyermekek nevelésének, ellátásának támogatása	39 281 840	15 594 000	2 000 000	21 687 840							4
31.	096025	Munkahelyi vendéglátás	1 915 000			1 915 000							
32.	013360	Külső ellátás (jegyes, szociális)	12 072 000			12 072 000							
33.		Tiszasully Város Önkormányzat összesen (26+...+32):	122 606 742	71 681 000	9 220 000	41 705 742	0	0	0	0	0	0	11
34.		Kiadások mindösszesen (25+33):	777 208 217	149 456 034	17 358 257	176 744 829	9 519 000	32 512 769	278 736 192	11 706 439	0	101 174 697	19

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
2. számú módosítás

adatok Ft-ban				
Sor- szám	Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Aktviálás 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
5.	Könyvtár álmennyezet készítése vállalkozóval		3 143 949	2024
	Mindösszesen:	271 669 618	278 736 192	

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

Tiszaszűly Községi Önkormányzat
2024. évi előirányzat felhasználási terv
2. 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	30 000 000	27 000 000	17 621 677	215 296 720
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	44 275 000	2 800 000	2 000 000	7 255 000	99 330 000
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	3 800 000	2 440 733	46 140 733
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						150 000	200 000	100 000					450 000
7.	Maradvány igénybevétele					315 412 383								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	9 489 302	11 506 454	96 295 756
	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	78 605 000	45 130 000	42 319 302	38 853 864	777 208 217
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	38 000 000	38 000 000	38 000 000	32 357 852	351 357 852
11.	Felhalmozási kiadások		10 000 000	10 000 000	10 000 000	30 000 000	50 000 000	50 000 000	53 143 949	50 000 000	23 922 625	3 376 057		290 442 631
12.	Tartalékok											34 233 037		34 233 037
13.	Költségvetési kiadások összesen:	26 000 000	36 000 000	37 000 000	36 000 000	54 000 000	74 000 000	74 000 000	81 143 949	88 000 000	61 922 625	75 609 094	32 357 852	676 033 520
	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	6 874 697	101 174 697
	Kiadások összesen:	41 000 000	46 000 000	47 000 000	44 800 000	62 000 000	81 000 000	81 000 000	88 143 949	95 000 000	68 922 625	83 109 094	39 232 549	777 208 217

adatok Ft-ban

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	Törlesztőrészek			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

**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

Tiszasúly Községi Önkormányzat és intézménye mérlege
kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban
2. számú módosítás

		ÖNKORMÁNYZAT				ÓVODA és KÖNYVHA			
Sor- szám	Bevételi jogcím	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)	189 720 010	25 576 710	0					
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 905 002							
3	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása	65 205 413							
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 139 000							
5	Önkormányzatok gyermekközvetítési feladatainak támogatása	35 981 903							
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 347 482							
7	Működési célú kvi támogatások és költségvetési támogatások	12 143 595							
8	Elszámolásból származó bevételek	197 615							
9	Elvonások és befizetések bevételei								
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	159 920 010							
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	25 576 710						
15	14-ből 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	97 430 000						
24	Építványadó		950 000						
25	Egyéb közhatalmi bevétel	1 900 000							
26	Ipartűzési adó		92 000 000						
27	Tulajdonosi díj		480 000						
28	Gépjárműadó								
29	Teléskadó								
30	Kommunális adó		4 000 000						
31	Működési bevételek (32+...+42)	16 310 747	4 576 986	0	0	25 253 000			
32	Készletértékesítés ellenértéke								
33	Szolgáltatások ellenértéke	4 500 000	2 200 000			15 400 000			
34	Közvetített szolgáltatások értéke	4 725 000							
35	Tulajdonosi bevételek	4 832 000	2 376 986						
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							
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése	360 000							
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)	0	300 000					150 000	
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		300 000					150 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)		0						
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	0							
55	Pelhatalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Pelhatalm. 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)	208 290 757	131 806 321	0	0	0	0	25 403 000	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásról								
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásról		0						
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		0						
69	Maradvány igénybevétele (70+71)	314 504 397					907 986		
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	314 504 397					907 986		
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		0						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)								
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések								
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
75	Lekötött bevételek megszűntetése		0						
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	Változások								
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)	314 504 397	0	0	0	0	907 986	0	0
84	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen: (59+83)	522 795 154	131 806 321	0	0	0	907 986	25 403 000	0

KIADÁSOK

Sor szá m	Kiadási jogcímek	adatok Forrásban			adatok Forrásban		
		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 költségvetés kiadásai (2+...+6)	231 896 568	31 087 579	0	96 303 942	26 302 800	0
2	Személyi juttatások	63 653 034	14 122 000		60 765 200	10 915 800	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 122 678	1 015 579		7 820 000	1 400 000	
4	Dologi kiadások	91 606 050	9 200 000		27 718 742	13 987 000	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 519 000					
6	Egyéb működési célú kiadások	59 995 806	6 750 000				
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Torzvényi 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	25 762 769	6 750 000				
19	- Tartalékok	34 233 037					
20	- a 19-ből: - Alapítványi tartalék	34 233 037					
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+24+27)	11 706 439	278 736 192				
23	Beruházások		278 736 192				
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	11 706 439					
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)	243 603 007	309 823 771				
37	HÍTTET, költségtérítés kiadásai (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	Külföldi értékpapírok bevétele						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele						
46	Belföldi kötvények bevétele						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele						

[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
2. számú módosítás

adatok Forintban		
Sorszám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	96 000 000
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*		98 000 000

*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

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 fő összeget 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. november 14.

.....

Rab Emerencia

jegyző