

Tass Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Tass Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Ezen képviselő-testületi rendelet kihirdetésének napja:
Tass, 2024. február 14.

Bálintné dr. Mag Melinda
Bálintné dr. Mag Melinda
jegyző



Tass Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Tass Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Tass Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Tass Község Önkormányzatára, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat fenntartásában működő intézményre.

2. §

A képviselő-testület a Költségvetési címrendet 2024. évre a következők szerint határozza meg:

1. Tass Község Önkormányzata (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/1, és 2/3 sz. melléklet szerint alkotnak önálló címeket)
2. Tassi Polgármesteri Hivatal (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/2. sz. melléklet szerint alkotnak önálló címeket)
3. Márk Ilona Hétszínvirág Óvoda és Mini Bölcsőde (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/4. sz. melléklet szerint alkotnak önálló címeket)

3. §

- (1) Működési bevételek: 572 270 000 Ft
- (2) Felhalmozási bevételek: 0 Ft
- (3) Költségvetési bevételek összesen: 572 270 000 Ft**

4. §

- (1) Önkormányzat 457 826 000 Ft (a)működési: 281 588 000 Ft (b)felhalmozási: 176 238 000 Ft
- (2) Polgármesteri Hivatal 121 357 000 Ft (a)működési: 121 030 000 Ft (b)felhalmozási: 327 000 Ft
- (3) Óvoda 166 772 000 Ft (a)működési: 165 883 000 Ft (b)felhalmozási: 889 000 Ft
- (4) Költségvetési kiadások összesen: 745 955 000 Ft (a)működési: 568 501 000 Ft (b)felhalmozási: 177 454 000 Ft**

5. §

- (1) **A költségvetés hiánya: 173 685 000 Ft**
- (2) A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:
- a) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele: *működési célra*: 8 682 000 Ft *felhalmozási célra*: 165 003 000 Ft
 - b) Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele: *működési célra*: 0 Ft *felhalmozási célra*: 0 Ft

c) **Összesen: 173 685 000 Ft**

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének *külső finanszírozására* szolgáló bevételek:

a) Likvid hitel felvétele: Ft

b) EU-s pályázatok előfinanszírozására fejlesztési célú hitel Ft

c) **Összesen: Ft**

(4) **Összes finanszírozási bevétel:**

a) Működési célra: 8 682 000 Ft

b) Felhalmozási célra: 165 003 000 Ft

c) **Összesen: 173 685 000 Ft**

(5) **Finanszírozási kiadások:**

a) Hitelek törlesztése: Ft

b) **Összesen: Ft**

6. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi összes bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet mutatja be.

(2) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az intézmények bevételeit és kiadásait feladatonkénti részletezésben a 2. számú mellékletek és a 3. számú mellékletek részletezik.

(3) A 4. számú melléklet az önkormányzat, a hivatal és az intézményeinek engedélyezett létszámkeretét részletezi.

(4) Az önkormányzat beruházásait az 5. számú melléklet tartalmazza.

(5) A 6. számú melléklet önkormányzati szinten mutatja be a tervezett felújításokat.

(6) A pénzbeli juttatások részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.

(7) A 8. számú melléklet az önkormányzat céltartalékait és gazdálkodási tartalékát részletezi.

(8) A 9. számú melléklet egyéb, tájékoztató jellegű mérlegeket és kimutatásokat tartalmaz.

(9) A 10. számú melléklet az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

(10) A 11. számú melléklet az intézményi feladatokhoz juttatott állami hozzájárulásokat részletezi.

(11) A 12. melléklet az önkormányzat hitelképességét mutatja be.

(12) A 13. számú melléklet mérlegszerűen tartalmazza a felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat.

(13) A 14. számú melléklet a több éves kihatással járó döntéseket részletezi.

(14) A 15. számú melléklet a várható közvetett támogatásokat tartalmazza.

(15) A 16. számú melléklet az uniós forrásokból befolyó bevételeket foglalja össze.

(16) A 17. számú melléklet a fejlesztési célokhöz kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyleteket részletezi.

(17) A 18. számú melléklet a helyi adó bevételeket mutatja be.

(18) A 19. számú melléklet tájékoztató a civil és egyéb szervezetek támogatásáról

7. §

(1) A helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást saját hatáskörében tartja a képviselő-testület, azt nem ruházza át.

(2) A címek a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt kiadási előirányzataikat nem léphetik túl. A címek a kiemelt előirányzatok körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre, mellyel kapcsolatban bejelentési kötelezettség nem terheli az intézményvezetőjét. Az intézmények létszámot nem bővíthetnek.

(3) Az intézmény vezetője egy személyben felelős a költségvetés végrehajtásáért.

(4) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetésről szóló ezen rendeletét a központi előirányzatok és a címek saját hatáskörű előirányzat-módosítási kezdeményezése miatt negyedévenként, de legkésőbb a tárgy évet követő év február 28-ig, december 31-ei hatállyal módosíthatja.

8. §

(1) Az intézmény – indokolt esetben – a képviselő-testülettől kérheti a részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(2) Működési célú kiadási előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben, a jegyzővel történt előzetes egyeztetés után kérhető abban az esetben, ha intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz és a csökkentésre kerülő előirányzattal kapcsolatban a jogszabályi kötelezettségeinek eleget tett.

(3) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz.

(4) Az intézmények előirányzatainak változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző intézmény vezetőjénél jogosult kezdeményezni.

9. §

Amennyiben a község képviselő-testülete, bizottsága, hivatala, intézménye költségvetésének valamely kiemelt előirányzata időarányos teljesítés mértékéhez képest 10%-ot, vagy 2 millió Ft-ot meghaladó mértékű eltérést mutat, a szervezet vezetője az okok megjelölésével azt a Pénzügyi Bizottság felé köteles haladéktalanul, írásban jelenteni. Az illetékes bizottság az okok vizsgálatának eredményét, illetve az esetleges intézkedésekre tett javaslataikat a soron következő ülésen a képviselő-testület elé terjeszti. Amennyiben a vizsgálat eredményeként fegyelmi vétség alapos gyanúja merül fel, fegyelmi eljárást kell kezdeményezni

10. §

(1) A költségvetés céltartaléka a meghatározott feladatokra használható fel, a gazdálkodási tartalék a gazdálkodás biztonságát szolgálja.

(2) A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

(3) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a képviselő-testület a polgármester részére 2024. évben **1 000 000 Ft** összeghatárig **támogatási keret feletti rendelkezési jogot biztosít**, melyről köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.

(4) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában meghatározott felhatalmazás alapján a képviselő-testület a polgármester részére egyéb forrás felhasználási jogot nem biztosít.

(5) Finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskört nem ruház át a képviselő-testület.

11. §

(1) A képviselő-testület az év közben esetlegesen felmerülő költségvetési hiányt hitelből fedezi.

(2) Az önkormányzat intézményei hitelt nem vehetnek fel, adósságot keletkeztető ügyletet nem köthetnek.

(3) A költségvetésben év közben esetlegesen felmerülő hiány finanszírozására történő intézkedés megkezdése előtt a képviselő-testület külön határozatban dönt a finanszírozás módjáról.

12. §

(1) A 2024. évi gazdálkodás során az intézmények részére finanszírozási ütemtervet kell készíteni a jóváhagyott költségvetési támogatás összegének erejéig, figyelemmel a nettó munkabérfizetés és az ehhez kapcsolódó járulékok polgármesteri hivatal által történő egyösszegű befizetésére. A finanszírozási ütemtervet minden költségvetési rendelet módosítását követően aktualizálni kell.

(2) A vállalkozási tevékenység során keletkező eredményt évközben vagy a tárgy évet követő évben, a képviselő-testület döntése alapján alaptevékenységre kell felhasználni a költségvetési befizetési kötelezettség figyelembe vételével.

13. §

(1) A képviselő-testület létszámgazdálkodásra vonatkozó döntése: A 2024. évre vonatkozó engedélyezett létszám keretet a 4. sz. melléklet tartalmazza, melynek betartása valamennyi intézmény esetében kötelező.

(2) Amennyiben a költségvetési év során létszámcsökkentési döntést hoz a képviselő-testület, figyelemmel kell lenni a létszámcsökkentésekhez kapcsolódó támogatás igénylés feltételeire, melyet a tárgy évre vonatkozó rendelet határoz meg.

(3) A foglalkoztatotti jogviszony bármely címen történő megszüntetése során a felmentési idő alatti munkavégzés jogszabály szerinti legmagasabb mértéke alkalmazandó. A képviselő-testület egyedi döntés alapján ettől eltérhet.

(4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján illetménykiegészítést biztosít a polgármesteri hivatal köztisztviselői részére, melyet a képviselő-testület által elfogadott 13/2016. (IX.30) számú rendelet és a 19/2017. (XI.23) számú módosítás szerint szabályoz.

(5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. §-a alapján a polgármestert évi nettó 435 000 Ft cafetéria juttatás illeti meg.

(6) A képviselő-testület 2024. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 87 000 Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete nettó 435 000 Ft/év/fő

14. §

Az intézmények a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat. Az előzetes hozzájárulást önerő biztosítása esetén támogatási összeg nagyságától függetlenül, egyéb esetekben pedig 1 millió forint igényelt támogatási összegnél nagyobb összegű pályázatoknál kell az intézményeknek kérnie. A pályázatok esetében az intézményeknek hatásvizsgálatot kell végeznie, és be kell mutatnia a projekt fenntartásának esetleges költségeit is.

15. §

Az intézmények szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra igénybe vevők számára az intézmények kötelesek térítést előírni felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.


16. §

(1) Az önkormányzatnak – az Áht. alapján – lehetősége van évközben a feladatmutatók teljesítésének függvényében lemondani a mutatók állományának egy részéről, illetve pótigényt benyújtani a Magyar Államkincstárhoz. A feladatmutatókról történő lemondást az intézményvezető a változás észlelését követő első lemondási dátumkor köteles jelezni. Amennyiben évközi lemondásra kerül sor, annak összege az intézmény támogatásából visszavonásra kerül. Ettől eltérő egyedi döntést csak a képviselő-testület hozhat.

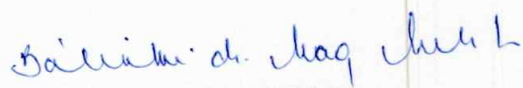
(2) Amennyiben a költségvetési évet követő normatíva elszámolás során az önkormányzatnak azért keletkezik visszafizetési vagy kamatfizetési kötelezettsége, mert az intézmény nem, vagy nem valós adatok alapján tett eleget jelentési kötelezettségének, úgy a visszafizetendő összeg az intézmény pénzmaradványából kerül visszavonásra.

17. §

Ez a rendelet 2024. február 15-én lép hatályba.


Nemeth Gábor
polgármester




Bálintné dr. Mag Melinda
jegyző

TASS KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2024

1		KIADÁSOK				Ezer Ft-ban
1	Kent. érz.	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
2	I.	555 693	0	0	0	0
3						
4		303 512				
5		37 406				
6		161 870				
7		34 132				
8	II.	18 343				
9		177 494				
10		8 982				
11		168 872				
12	A					
13	III.	733 137				
14		12 838				
15		12 838				
16		12 838				
17						
18		12 838				
19		0				
20		0				
21						
22		745 955				
23	I.	559 432				
24		397 195				
25		116 120				
26		45 937				
27	II.	0				
28						
29						
30						
31						
32	B	559 432				
33						
34		-3 769				
35	III.	177 494				
36		186 523				
37		186 523				
38		12 838				
39						
40		12 838				
41		0				
42						
43						
44		178 695				
45		165 003				
46		8 692				
47		745 955				

**ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2024.**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	Ezer Ft-ban									
																												Összesen	Fogorvos ellátás (K)	Védőorv. szolg. (K)	Könyvtári szolgáltatás (K)	Gyermekorvos (K)	Köztisztviselői kifizetés (K)	Érkezési iktatói (K)	Érkezési iktatói (K)	Városgazd. (K)	Érkezési iktatói (K)
Tassa Község Önkormányzata																																					
I.	1	Működési bevételek	0	116 320	3 245	1 019	5 386	29 341	1 881	91	1 576	1 035	527 748																								
	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről																																			
	3	Közhatalmi bevételek		116 320				29 341					397 195																								
	4	Működési bevételek			3 245	1 019	5 386						116 320																								
	5	Működési célú átvett pénzeszközök																																			
II.	2	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről																																			
	3	Felhalmozási bevételek																																			
	4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																																			
III.	7	Felhalmozási bevételek	0	116 320	3 245	1 019	5 386	29 341	1 881	91	1 576	1 035	527 748																								
	7	Finanszírozási bevételek	0	0	3 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8	Finanszírozási bevételek	0	0	3 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	3 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.1	Felhalmozási célú hitelek felvétele	0	0	3 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.1.1	Működési célú hitelek felvétele	0	0	3 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.1.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.1.4	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.2	Forgalmi célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.2.1	Bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.2.2	Bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.3	Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.3.1	Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.3.2	Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.4	Központi és irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.4.1	Irányító szervi felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.4.2	Irányító szervi működési célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	8.4.2	Tárgyi bevételek (I.+II.+III.)	0	116 320	9 245	1 019	5 386	29 341	1 881	91	1 576	1 035	546 586																								

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2024.

Cím		Előirányzat		Kiem. előir.		BEVÉTELEK	Önk. ált. ig. tev. (A)	Finanszírozási műv. (K)	Összesen	Ezer Ft-ban	
1	2	3	4	5	6						
2	1	Tassi Polgármesteri Hivatal									
3	I.					Működési bevételek	500	0	0	500	
4	1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
5	3					Közhatalmi bevételek					
6	4					Működési bevételek	500			500	
7	6					Működési célú átvett pénzeszközök					
8	II.					Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	
9	2					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
10	5					Felhalmozási bevételek					
11	7					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
12						Összesen (I+II)	500	0	0	500	
13	III.					Finanszírozási bevételek	0	120 857	0	120 857	
14	8					Finanszírozási bevételek	0	120 857	0	120 857	
15	8.1.					Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	
16	8.1.1.					Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	
17	8.1.2.					Működési célú hitel felvétel					
18	8.2.					Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	
19	8.2.1.					Forgatási célú					
20	8.2.2.					Befektetési célú					
21	8.3.					Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	
22						Felhalmozási célú					
23	8.3.2.					Működési célú					
24	8.4.					Központi és irányító szervek támogatás	0	120 857	0	120 857	
25	8.4.1.					Irányító szervek felhalmozási célú támogatás		327		327	
26	8.4.2.					Irányító szervek működési célú támogatás		120 530		120 530	
27						Tárgyevi bevételek (I.+II.+III.)	500	120 857	0	121 357	

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2024.

Cím		Előirányzat		Kiem. előir.		BEVÉTELEK		Finanszírozási műv. (K)		Összesen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Márk Iona Hétszínvirág Óvoda és Mini Bólyosbóde											
2	1										
3	I.					Működési bevételek	0	0	0	0	0
4	1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
5	3					Közhatalmi bevételek					
6	4					Működési bevételek					0
7	6					Működési célú átvett pénzeszközök					
8	II.					Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
9	2					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
10	5					Felhalmozási bevételek					
11	7					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
12						Működési bevételek összesen (I+II)	0	0	0	0	0
13	III.					Finanszírozási bevételek	166 772	0	0	0	166 772
14	8					Finanszírozási bevételek	166 772	0	0	0	166 772
15	8.1.					Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
16	8.1.1					Felhalmozási célú hitel felvétele					
17	8.1.2					Működési célú hitel felvétel					
18	8.2					Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
19	8.2.1					Forgatási célú					
20	8.2.2					Befektetési célú					
21	8.3					Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
22	8.3.1					Felhalmozási célú					
23	8.3.2					Működési célú					
24	8.4					Központi és irányító szervi támogatás	166 772	0	0	0	166 772
25	8.4.1					Irányító szervi felhalmozási célú támogatás	889				889
26	8.4.2					Irányító szervi működési célú támogatás	165 883				165 883
27						Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	166 772	0	0	0	166 772

Ezer Ft-ban

Az önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszámkerete

Intézmény	Létszám (fő) 2023.01.01-től	Létszám (fő)	Létszám (fő)	Létszám (fő)
1. Polgármesteri Hivatal	12,00			
- köztisztviselő	11,00			
- üzemeltetés	1,00			
2. Önkormányzat:	7,00			
- Könyvtár	1,33			
- Gyermekorvosi ellátás (üzemeltetés)	0,33			
- Védőnői szolgálat	0,34			
- Étkeztetés	1,00			
- Faluház-közösségszervezés	1,00			
- üzemeltetés	3,00			
3. Óvoda és Mini Bölcsőde	19,50			
3. a. - Óvoda	17,00			
- pedagógus és pedagógus vezető	8,00			
- pedagógus asszisztens	3,00			
- dajka	5,00			
- titkárság	1,00			
3. b. - Bölcsőde	2,50			
- kisgyermeknevelő	1,00			
- dajka	1,50			
ÖSSZESEN:	38,50			
4. Közfoglalkoztatás - önkormányzat	18,00			
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	56,50			

Beruházások bemutatása címenként

E Ft-ban

Megnevezés	2024. évi teljes összeg	2024. évi		2024. év utáni évek kötelezettség
		őnerő	támogatás	
Önkormányzat:				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés önkormányzati gazdálkodás	635	635		
Viziközmű beruházások- Ivóvíz gerincvezeték építés	3 556	3 556		
Szennyvíz rendszer beruházások	3 175	3 175		
összesen:	7 366	7 366	0	0
Polgármesteri Hivatal:				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés	327	327	0	0
összesen:	327	327	0	0
Intézmények:				
Óvoda				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés	889	889	0	0
összesen:	889	889	0	0
Intézmények:				
Bölcsőde				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés				
összesen:				
Önkormányzat összesen:	8 582	8 582	0	0

6. sz. melléklet a 1/2024. (II.14.) sz. önkormányzati rendelethez

Felújítások bemutatása címenként

E Ft-ban

Megnevezés	2024. évi teljes összeg	2024. évi		2024. év utáni évek kötelezettségei
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
Viziközmű vagyon felújítás	3 302	3 302		
Szennyvíz rendszer vagyon felújítása	4 445	4 445		
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00001-Belterület útfejlesztés Tasson	157 465		157 465	
MFP-UHJ/2023 Bem utca felújítás	3 660		3 660	
összesen:	168 872	7 747	161 125	0
Intézmények:				
			0	0
Önkormányzat összesen:	168 872	7 747	161 125	

7. sz. melléklet a 1/2024. (II. 14.) sz. önkormányzati rendelethez

Pénzbeli juttatások részletes bemutatása

E Ft-ban	
Megnevezés	Előirányzat
Köztemetés	300
Létfenntartási támogatás	800
Lakásfenntartási támogatás	3 250
Iskoláztatási támogatás	2 400
Idősek egyszeri támogatása	1 150
Fűtés támogatás	1 480
Temetési támogatás	1 200
Születési támogatás	1 700
Karácsonyi támogatás	20 500
Falukarácsony	1 200
Gyógyszertámogatás	152
Összesen:	34 132

Az önkormányzat tartaléka címenként

Ezer Ft-ban

Önkormányzat:		
1. Céltartalékok:		12 057
Bácsvíz	12 057	
2. Pályázati önerő		
2. Általános tartalékok:		5 918
a.) Gazdálkodási célú	1 000	
Önkormányzat összesen:		17 975
Polgármesteri Hivatal és intézmények:		0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		17 975

Egyéb tájékoztató jellegű mérlegek, kimutatások

1. Adósság és hitelállomány:

Az önkormányzat a 2024. évi gazdálkodás során hitelfelvétellel nem számol.

2. Kötelezettségek:

a.) kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 410 309 Ft
b.) egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10 444 Ft

3. Követelések:

a.) követelések áruszállításból és szolgáltatásból	386 977 Ft
b.) adósok	30 802 866 Ft

4. Többéves kihatással járó döntések:

Többéves kihatással járó döntések pénzügyi hatásait a költségvetési rendelet 5. és 6. és 14. számú mellékletei tartalmazzák.

5. Közvetett támogatások:

A közvetett támogatásokat a költségvetési rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

6. Uniós pénzeszközök:

Uniós pénzeszköz átvétele az eredeti előirányzatok között megtalálható, valamint a 16. számú mellékletben tételes felsorolásra került.

Előirányzat - felhasználási ütemterv 2024. évre önkormányzati szinten

BEVÉTELEK

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Hány/Többlet	Összesen
Várható éves bevétel	572 270	0	173 685	0	745 955
Január	59 457		173 685	173 999	407 141
Február	46 620			-2 186	44 434
Március	46 619			-3 346	43 273
Április	46 620			-157 151	-110 531
Május	46 619			314	46 933
Június	46 620			-2 536	44 084
Július	46 619			314	46 933
Augusztus	46 620			-3 240	43 380
Szeptember	46 619			314	46 933
Október	46 619			-7 110	39 509
November	46 619			314	46 933
December	46 619			314	46 933

KIADÁSOK

Megnevezés	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Várható éves kiadás	568 501	1 77 454	745 955
Január	59 143		59 143
Február	46 306	2 500	48 806
Március	46 305	3 660	49 965
Április	46 306	1 57 465	203 771
Május	46 305		46 305
Június	46 306	2 850	49 156
Július	46 305		46 305
Augusztus	46 305	3 555	49 860
Szeptember	46 305		46 305
Október	46 305	7 424	53 729
November	46 305		46 305
December	46 305		46 305

**Tass Község Önkormányzatát
megillető állami hozzájárulások 2024. évben**

11. sz. melléklet a 1/2024.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat						
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Áprilisi lemondás	Júliusi lemondás, pótló igény	Októberi lemondás
2./1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	fő	7,91	52 470 985			
2./1.1.1.2. Település üzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás			6 632 600			
2./1.1.1.3.1. Település üzemeltetés-közüvilágítás támogatása			14 204 000			
2./1.1.1.3.2. Település üzemeltetés-közüvilágítás támogatása			13 960 000			
2./1.1.1.4. Település üzemeltetés-köztermetés támogatása			100 000			
2./1.1.1.5. Település üzemeltetés-közütak támogatása			5 841 290			
2./1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 500 000			
2./1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			198 900			
2./1.1.4. Polgármesteri illetmény támogatása			3 610 011			
2./1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			34 132 000			
2./1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	fő	6,56	23 747 200			

2./1.4.1.2. Intézményi gyermekétképzés - üzemeltetési támogatás				28 713 942				
2./1.4.2. Szüneti étképzés támogatása	fő	5 829		3 322 530				
2./1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				6 537 202				
Összesen:				201 970 660				

Óvoda és minni bölcsőde								
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Áprilisi lemondás	Júliusi lemondás, pótlás	Októberi lemondás		
2./1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10,5	87 906 000					
2./1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	7,0	36 876 000					
2./1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	116	19 995 384					
2./1.2.3.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	5	3 585 000					
Összesen:			148 362 384					
2./1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bér-támogatása	fő	2,5	17 095 000					
2./1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	fő		426 000					

Összesen:				17 521 000			
Mindösszesen:				165 883 384			

Az önkormányzat hitelképessége

E Ft-ban

Megnevezés	Tervezett bevétel
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	115 930
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	390
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
Összesen:	116 320

Az önkormányzat saját bevételeinek 50%-a 2024. évben 58 160 e Ft.

13.sz. melléklet a 1/2024. (II.14.) sz. önkormányzati rendelethez

Tájékoztató

a felhalmozási célú bevételek és kiadások tárgyévi adatairól

Megnevezés	E Ft-ban Előirányzat
Bevételek	
- Támogatás értékű felhalmozási bevételek	
- Felhalmozási célú bevételek	
- Pénzmaradvány felhalmozási célú része	165 003
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Összesen:	165 003
Kiadások	
- 5. sz. melléklet szerinti beruházások	8 582
- 6. sz. melléklet szerinti felújítások	168 872
Összesen:	177 454

Kimutatás a közvetett támogatásokról

	<i>E Ft-ban</i>
Megnevezés	Támogatás összege
Helyi iparüzési adókedvezmény	63
Magánszemélyek kommunális adója k.	7 425
Gépjárműadó kedvezménye	
Szemétszállítási kedvezmény	
Étkeztetési kedvezmények (ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése)	5 365
Lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése lakosság részére méltányosságból	
Helyiség, eszköz hasznosításából származó bevételből származó kedvezmény, mentesség	1 890
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	
Összesen	

Szöveges indoklás a közvetett támogatásokhoz:

A hatályos helyi adókról szóló önkormányzati rendelet alapján vehető igénybe a magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye, mentessége.

A helyi iparüzési adóban 50 %-os adókedvezmény illeti meg egységesen azokat az adóalanyokat, akiknek az éves adóalapja nem haladja meg az 1,5 millió forintot.

Az étkezési térítési díj kedvezménye a Tass Község Önkormányzat Képviselő-testületének Az egyes szociális és gyermekvédelmi támogatások helyi szabályairól szóló rendelet alapján érvényesíthető.

**Az Európai Unió támogatásával
megvalósuló programok bevételei, kiadásai
2024. év**

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat	Érintett intézmény
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00001 Belterület útfelújítás Tasson	160 147	160 147	Tass Község Önkormányzata
Összesen:	160 147	160 147	

Fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése kapcsolódhat

Fejlesztési cél megnevezése	Megelőlegezendő összeg (E Ft)
Összesen:	0

Az önkormányzat nem tervezi fejlesztési célú hitel felvételét.

18. sz. melléklet a 1/2024. (II. 14.) sz. önkormányzati rendelethez

Helyi adó bevételek

Megnevezés	E Ft-ban Előirányzat
Önkormányzat:	
- idegenforgalmi adó	
- iparűzési adó	89 250
- kommunális adó	23 550
- talajterhelési díj	980
- földhasználati személyi jövedelemadó	
- jövedéki adó	
- bírság, pótlék	390
-idegenforgalmi adó	2 150
összesen:	116 320

19. sz. melléklet a 1/2024. (II.12.) sz. önkormányzati re

Tájékoztató

Civil szervezetek támogatása

ezer forintban

	2023. évi tény	2024. évi terv
Tass Községi Sportegyesület	500	
Tassi Polgárőr Egyesület	300	
Rákóczi Szövetség	150	
Összesen:	950	0

Működési célú pénzeszköz átadás

ezer Ft-ban

	2023. évi tény	2024. évi terv
Felső-Kiskunsági és Dunamelléki Többcélú Kistérségi Társulás	119	120
Bács-Kiskun Megyei Polgárvédelmi Szövetség tagdíj	12	12
Kunszentmiklósi Tűzoltóság	500	
Zarándok út konzorciumi tagdíj	60	60
TÖOSZ tagdíj	74	76
Bursa Hungarica ösztöndíj	100	300
Dr. Albert és Társa Bt.	750	
Papp Ivett támogatása	100	
Roma Nemzetiségi	75	
Városi Bernadett támogatása	60	
Kalát Agoston támogatása	40	
Kocsi család támogatása	200	
Aszódi Dániel támogatása	80	
Összesen:	2 170	568