

# **Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

## **Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Tápiószele Város Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. §**

A rendelet hatálya kiterjed:

- a) Tápiószele Város Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület);
- b) Képviselő-testület bizottságaira (a továbbiakban: Bizottság);
- c) Tápiószele Város Önkormányzata költségvetési szerveire (a továbbiakban: költségvetési szerv);
- d) a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogiszemélyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

### **2. §**

Az Önkormányzat költségvetési szervei (továbbiakban: költségvetési szervek):

- a) gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv: Tápiószelei Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal),
- b) gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv:
  - Tápiószelei Csicszerke Óvoda-Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda),
  - Tápiószelei Simonffy Kálmán Művelődési Ház és Városi Könyvtár (továbbiakban Művelődési Ház)

### **3. §**

A Tápiószele Város Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 657 072 ezer forintban állapítja meg.

### **4. §**

(1) Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) költségvetéséből kapott támogatás B11 798 169 eFt
- b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel B16 59 835 eFt  
amelyből ba) elkülönített állami pénzalapból B16/1 38 658 eFt  
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból B16/4 21 177 eFt
- c) felhalmozási célú támog. ÁH-on belül B2 0 eFt
- d) közhatalmi bevételek B3 301 500 eFt
- e) intézményi működési bevétel B4 54 063 eFt
- f) felhalmozási bevétel B5 0 eFt
- g) finanszírozási bevételek B8 443 505 eFt

(2) Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 1 655 752 eFt
- b) önként vállalt feladatok 350 eFt
- c) államigazgatási feladatok 970 eFt

## 5. §

(1) Az Önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak (eFt-ban):

- a) működési költségvetési kiadások: 1 230 071 eFt
- aa) személyi jellegű kiadások K11 596 946 eFt
- ab) munkadókat terh.jár. és szoc.ho K2 79 274 eFt
- ac) dologi jellegű kiadások K3 429 371 eFt
- ad) ellátottak juttatásai K4 42 300 eFt
- ae) egyéb működési célú kiadás K5 82 180 eFt
- b) civil szervezetek támogatása K5 12 000 eFt
- c) tartalék K513 105 444 eFt
- d) felhalmozási költségvetési kiadás K6 K7 K8 284 452 eFt
- e) finanszírozási kiadás K9 25 105 eFt

(2) Az Önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési kiadásai közül

- a) kötelező feladatok 1 089 318 eFt
- b) önként vállalt feladatok 390 507 eFt
- c) államigazgatási feladatok 177 247 eFt

## 6. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 85 fő, 2024. 01. 01-től 85 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 30 fő átlag, egyéb foglalkoztatási létszám 0 fő.

## 7. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint az ilyen projektekhez történő hozzájárulást az Önkormányzat nem tervezi.

## 8. §

Az Önkormányzat összevont költségvetésében a tartalék 105 444 eFt.

## 9. §

Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a mellékletben határozza meg.

## 10. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetési főösszegét 1 078 239 eFt-ban, az intézmények költségvetését 578 833 eFt-ban, összesen: 1 657 072 eFt állapítja meg.

## 11. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás B11 798 169 eFt
- b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel B16 59 835 eFt  
amelyből
  - ba) elkülönített állami pénzalapból, B16/1 38 658 eFt
  - bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból B16/4 21 177 eFt
  - c) felhalmozási célú támog. ÁH-on belül B2 0 eFt
  - d) közhatalmi bevétel B3 301 500 eFt
  - e) intézményi működési bevétel B4 53 113 eFt
  - f) felhalmozási bevétel B5 0 eFt
  - g) finanszírozási bevételek B8 441 222 eFt

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 1 653 839 eFt
- b) önként vállalt feladatok 0 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## 12. §

(1) Az Önkormányzat saját, 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a

- a) működési költségvetés 671 875 eFt
  - aa) személyi jellegű kiadások K1 148 755 eFt
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2 17 852 eFt
  - ac) dologi jellegű kiadások K3 380 788 eFt
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai K4 42 300 eFt
  - ae) egyéb működési célú kiadások K5 82 180 eFt
- b) civil szervezetek támogatása K5 12 000 eFt
- c) tartalék K513 105 444 eFt
- d) felhalmozási költségvetési kiadások K6 K7 K8 263 815 eFt
- e) finanszírozási kiadás K9 25 105 eFt

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásai közül

- a) kötelező feladatok 727 497 eFt
- b) önként vállalt feladatok 350 742 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## 13. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő, 2024. 01. 01-től 18 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 30 fő.

## 14. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési főösszegét 177 247 ezer forintban állapítja meg.

## 15. §

(1) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 176 277 eFt
- működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 138 242 eFt
- amelyhez helyi önkormányzattól kapott támogatás 38 035 eFt
- b) intézményi működési bevétel B4 600 eFt
- c) finanszírozási bevételek B8 370 eFt

(2) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 0 eFt
- b) önként vállalt feladatok 0 eFt
- c) államigazgatási feladatok 177 247 eFt

## **16. §**

(1) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a működési költségvetés 177 247 eFt, amelyből

- a) személyi jellegű kiadások K1 139 757 eFt
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: K2 19 211 eFt
- c) dologi jellegű kiadások: K3 17 009 eFt
- d) felhalmozási célú kiadás K6 1 270 eFt

(2) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 0 eFt
- b) önként vállalt feladatok 0 eFt
- c) államigazgatási feladatok 177 247 eFt

## **17. §**

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 19 fő, 2024. 01. 01-től 19 fő.

## **18. §**

Képviselő-testülete az Óvoda 2024. évi költségvetési főösszegét 346 353 ezer forintban állapítja meg.

## **19. §**

(1) Az Óvoda 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 345 165 eFt
- működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 341 965 eFt
- a helyi önkormányzattól kapott támogatás 3 200 eFt
- b) finanszírozási bevételek B8 1 188 eFt

(2) Az Óvoda 2024. évi költségvetési bevételei közül

- a) kötelező feladatok 341 965 eFt
- b) önként vállalt feladatok 4 388 eFt
- c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## **20. §**

(1) Az Óvoda 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a működési költségvetés 346 353 eFt, amelyből

- a) személyi jellegű kiadások K1 274 215 eFt

- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 37 448 eFt
  - c) dologi jellegű kiadások K3 19 895 eFt
  - d) felhalmozási célú kiadás K6 14 795 eFt
- (2) Az Óvoda összesített 2024. évi költségvetési kiadásai közül
- a) kötelező feladatok 341 965 eFt
  - b) önként vállalt feladatok 4 388 eFt
  - c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## **21. §**

A Képviselő-testület az Óvoda 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 41 fő, 2024.01.01-től 41 fő, ebből: óvodapedagógus 20 fő, óvodapedagógus munkáját segítő: 14 fő, kisgyermek nevelő 3 fő, kisgyermek gondozó 1 fő, egyéb foglalkoztatott 3 fő.

## **22. §**

A Képviselő-testület a Művelődési Ház 2024. évi költségvetési főösszegét 55 233 ezer forintban állapítja meg.

## **23. §**

- (1) A Művelődési Ház 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
- a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 54 158 eFt
  - működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 19 856 eFt
  - amelyhez helyi önkormányzattól kapott támogatás 34 302 eFt
  - b) intézményi működési bevétel 350 eFt
  - c) finanszírozási bevételek B8 725 eFt
- (2) A Művelődési Ház 2024. évi költségvetési bevételei közül
- a) kötelező feladatok 19 856 eFt
  - b) önként vállalt feladatok 35 377 eFt
  - c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## **24. §**

- (1) A Művelődési Ház 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz a működési költségvetés 55 233 e Ft, amelyből
- a) személyi jellegű kiadások K1 34 219 eFt
  - b) munkaadókat terhelő járulékok ésszociális hozzájárulási adó: K2 4 763 eFt
  - c) dologi jellegű kiadások: K3 11 679 eFt
  - d) felhalmozási célú kiadás K6 4 572 eFt
- (2) A Művelődési Ház 2024. évi költségvetési bevételei közül
- a) kötelező feladatok 19 856 eFt
  - b) önként vállalt feladatok 35 377 eFt
  - c) államigazgatási feladatok 0 eFt

## **25. §**

A Képviselő-testület a Művelődési Ház 2024. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7 fő, 2024. 01. 01-től 7 fő.

## **26. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - a (2) bekezdésben foglalt kivétellel - a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A költségvetési szerv vezetője a tervezett módosításról, átcsoportosításról 5 napon belül tájékoztatja a polgármestert. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításról, átcsoportosításról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(3) Ha az Önkormányzat év közben, a költségvetési rendelet készítésekor, nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés alapján – az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – az önkormányzatot érintő módon - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 14. §. (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Az Önkormányzat gazdálkodásával összefüggő feladatokat a Polgármesteri Hivatal látja el.

## **27. §**

A tartalék felhasználásról a Képviselő-testület dönt.

## **28. §**

(1) A polgármester az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit számlavezető pénzügyintézetnél lekötheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

## **29. §**

Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány finanszírozása Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, 4. melléklete szerint történik.

## **30. §**

(1) A költségvetési szerv felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért, az előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználásáért. A költségvetési szerv vezetőjét fegyelmi felelősség terheli a költségvetési szerv gazdálkodásáért. A rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt kiadási előirányzatok túllépése, vagy a rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.

(2) A költségvetés végrehajtását a költségvetési szerveknél a Polgármesteri Hivatal belső ellenőre ellenőrzi az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint.

## **31. §**

- (1) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési év során keletkező többlet- bevételeikről a Képviselő-testületet kötelesek tájékoztatni.
- (2) Az év közben realizálódó – nem céljellegű – intézményi többletbevétel felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli intézményi működési többletbevételt a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítást követően használhatja fel.
- (3) Az (1) bekezdés alapján végrehajtott előirányzat módosítással éven túli, tartós kötelezettségvállalás költségvetési fedezete nem biztosítható.

### **32. §**

- (1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatot nyújthatnak be a polgármester előzetes írásbeli tájékoztatása és jóváhagyása után. Pályázat csak olyan feladatra nyújtható be, amelyet a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A pályázat benyújtásának további feltétele, hogy a szükséges önrész rendelkezésre álljon. Az önrészt az intézmény kérésére a Képviselő-testület biztosítja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben vizsgálni kell a megvalósítandó cél jövőbeni kiadási vonzatát. A költségvetési szerv abban az esetben pályázhat a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása nélkül, ha a pályázat megvalósítása önkormányzati finanszírozási többletigényt nem igényel.

### **33. §**

A közvetlen pénzbeli támogatás felajánlás elfogadásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert.

### **34. §**

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények nettósított költségvetési támogatását a képviselő testület havi 1/12 szerinti ütemezésben biztosítja, kivéve a beruházások és felújítások finanszírozását.
- (2) A költségvetési szervek pénzellátásáról, a költségvetési rendeletnek megfelelően, a polgármester gondoskodik.

### **35. §**

- (1) Feladatmutató változást a költségvetési szerv csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével hajthat végre. Amennyiben a feladatmutató változás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében megállapított bevételi és kiadási főösszegeit érinti, a feladatmutató változás engedélyezése a Képviselő-testület hatásköre.
- (2) A feladatmutató csökkentésről a költségvetési szerv vezetője köteles haladéktalanul a Polgármestert tájékoztatni. A Polgármester a feladatmutatóra biztosított kiadási előirányzat zárolásáról azonnal intézkedik.
- (3) Ha a költségvetési szerv feladatainak ellátásához pályázati úton vagy felajánlásból pénzeszközhöz jut, az ez által felszabaduló költségvetési előirányzatának esetleges elvonásáról a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet egyidejű módosítás mellett.

### **36. §**

- (1) A képviselő-testület költségvetési rendeletét az Áht. 34. § (4) alapján az első negyedév kivételével negyedévenként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig bezáróan, december 31-i hatállyal módosítani köteles.

(2) Az önkormányzati irányítású költségvetési szervek előzetes egyeztetést követően a kiemelt költségvetési előirányzataik módosítását – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42 - 44 §-ában foglaltak betartásával – kezdeményezhetik.

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásról folyamatosan tájékoztatják a polgármestert, aki erről a képviselő-testületet negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző testületi ülésen 2024. december 31-i hatállyal tájékoztatja.

### **37. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg. Önkormányzati rendelet önkormányzati biztos megbízását az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, rövidebb időtartam, lejárati esetén is kötelezővé teheti.

(2) A lejárt esedékességű tartozásállomány fennállásáig a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés szabályain felül csak az önkormányzati biztos ellenjegyzésével vállalható kötelezettség, és rendelhető el utalványozás.

### **38. §**

(1) A költségvetési szervek társadalmi szervezetet, alapítványt nem támogathatnak.

(2) A költségvetési szerv saját nevében a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthet, továbbá törvényben meghatározott kivétellel értékpapírt nem bocsáthat ki, nem szerezhethet meg, pénzügyi lízinget vagy faktoringot magában foglaló szerződést nem köthet, és garanciát és kezességet nem vállalhat.

(3) Az önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek tartalmi és pénzügyi elszámolási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan, jogszabály szerint.

### **39. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait, egyéb támogatások előirányzatát zárolhatja, csökkentheti, törölheti.

(2) A zárolás nem vonatkozhat:a) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,b) ellátottak juttatásai előirányzataira.

(3) A zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt a Képviselő-testület.

### **40. §**

(1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a létszámkeretek meghatározása. A költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások és a költségvetési létszám-előirányzatával a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.

(2) A létszámgazdálkodásért és a személyi juttatások előirányzatainak jogszerű felhasználásáért a költségvetési szerv vezetője felel, és egyben gondoskodik az intézményi létszám és személyi juttatások előirányzat nyilvántartás, továbbá a kötelezettségvállalás nyilvántartás vezetéséről. A költségvetési szerveknél üres álláshely csak a fenntartó előzetes hozzájárulásával tölthető be.

(3) A költségvetési szervek a 2024. évben keletkezett bérmaradványuk évközi felhasználását a Képviselő-testülettel történő előzetes egyeztetést követően teljesíthetik.

#### **41. §**

(1) A költségvetési szervek maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá és dönt a szabad maradvány felosztásáról, maradvány csak a Képviselő-testület jóváhagyása után használhatják fel a költségvetési szervek. A maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely többlet kiadással járna.

(2) A maradványból a költségvetési szerveket nem illeti meg:a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa,c) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

(3) A költségvetési szerveket meg nem illető maradvány összege az Önkormányzatot illeti meg.

#### **42. §**

(1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület felelős.

(2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési szervek vezetői felelősek a vezetésük alatt álló intézmény költségvetésének végrehajtásáért.

(4) A költségvetési szervek gazdálkodásának törvényességét a belső ellenőr közreműködésével a jegyző ellenőrzi, a Képviselő-testület által meghatározott belső ellenőrzési ütemtervnek megfelelően. A belső ellenőrzési feladatokat ellátására társulás keretében kerül sor.

#### **43. §**

(1) A polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 30-ig írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testület elé.

#### **44. §**

(1) Polgármesteri keret előirányzata 2024. évben nem kerül megállapításra.

(2) A polgármester nettó 1 000 000,- forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.(3) A köztisztviselők bankszámla-hozzájárulása a 2024. évi költségvetési törvényben megállapított összeggel azonos.

#### **45. §**

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából a polgármester az Áht. rendelkezéseitől eltérő, a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

#### **46. §**

(1) A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) A költségvetési szervek házipénztárából készpénzben az alábbi esetben, illetőleg célra kerülhet sor kifizetésre:

- a) készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzésekre, legfeljebb szállítónként havi egy alkalommal, számlánként 10 000,- forint egyedi értékben,
- b) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások teljesítésére, legfeljebb szolgáltatóként havi egy alkalommal, számlánként 10 000,- forint egyedi értékben,
- c) eseti kiküldetési, fizetési előleg kiadásra,
- d) reprezentációs kiadásra,
- e) igazgatási szolgáltatási díjra, eljárási illetékre,
- f) eseti vagy rendszeres szociális pénzbeli juttatás készpénzben kifizetésére, ha
- fa) téves címre utalás történt,
- fb) elmaradt az utalás adminisztrációs okból,
- fc) rendkívüli települési támogatás kifizetése, amennyiben rendkívüli élethelyzet miatt indokolt,
- fd) a kifizetendő - csekély - összeg és utalási költsége azonos, vagy közel azonos összegű,
- g) jogszabály rendelkezése alapján.

#### **47. §**

(1) A rendelet kihirdetési napján lép hatályba, rendelkezéseit 2024. évi költségvetés végrehajtása során – 2024. január 1-jétől - kell alkalmazni.

(2) A rendelet mellékletei:

- 1. melléklet: Önkormányzat költségvetési bevételei
- 2. melléklet: Önkormányzat feladatalapú költségvetési támogatásai
- 3. melléklet: Önkormányzat és intézményei kiadásai, címei, kiemelt előirányzatai
- 4. melléklet: Önkormányzat és intézményei bevételei, címei, kiemelt előirányzatai
- 5. melléklet: Önkormányzat feladatai, fejlesztései
- 6. melléklet: Önkormányzat eseti szociális ellátásai
- 7. melléklet: Önkormányzat költségvetésének mérlege
- 8. melléklet: Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételei és kiadásai 2024., 2025., 2026. 2027. évi mérlege
- 9. melléklet: Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
- 10. melléklet: Önkormányzat 2024. évi bevételi és kiadási előirányzat teljesítési ütemterve
- 11. melléklet: Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
- 12. melléklet: Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak bemutatása
- 13. melléklet: Tápiószele Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetése kormányzati funkcióként és rovat szerint

#### **48. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

**Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei**

1. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024.évi költségvetéséről szóló /2024. (j) önkormányzati rendelethez			
<b>Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei</b>			
	<i>adatok e Ft-ban</i>		
<b>FORRÁS MEGNEVEZÉSE</b>	<b>2023. eredeti ei.</b>	<b>2024. eredeti ei.</b>	<b>%</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>1 057 900</b>	<b>1 213 567</b>	<b>115%</b>
1.) Központi támogatás:	655 974	798 169	121,68%
-feladatalapú támogatás	655 974	798 169	121,68%
2.) Év közben igényelt közp. tám.	0	0	
- működőképesség megőrz. Támogatás	0	0	
3.) Ell. pénztári finanszírozás	62 768	21 177	33,74%
4.) Helyi adóbevételek	252 300	301 500	119,50%
-építményadó	35 000	31 000	88,57%
-helyi iparüzési adó	200 000	250 000	125,00%
-bírságok, késedelmi pótlék, egyéb bev.	2 300	3 500	152,17%
-magánsz. komm. adója	15 000	17 000	113,33%
5.) Átengedett kp.-i adók: gépjárműadó	0	0	
6.) Működési jellegű saját bevétel:	48 112	54 063	112,37%
ebből: -intézmény saját bevétel	980	950	96,94%
-önkorm. saját bev.	47 132	53 113	112,69%
7.) Működési célú támogatás áh.-n belülről és pe. árvétel áh.-n kívülről	38 746	38 658	99,77%
ebből: -kp.kv-i sz.műk.c.támog. ÁH-belül	37 346	38 658	103,51%
- önkorm.m. c. tám. áh.á-n belülről			
- társulástól műk.c. támog.bev.			
- műk.c.átvett pénzeszköz			
<b>II.) Felhalmozási és tőke jellegű bev.:</b>	<b>19 820</b>	<b>0</b>	
1.) Ingatlan és tárgyi eszköz értékesítés	4 450	0	
2.) Egyéb felhalmozási célú támog.bev.ÁH-on belül	15 370	0	
<b>III.) Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV.) Előző évi működési pénzmaradvány</b>	<b>188 583</b>	<b>443 505</b>	<b>235,18%</b>
<b>V.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Bevételi forrás összesen:</b>	<b>1 266 303</b>	<b>1 657 072</b>	<b>130,86%</b>
<b>VI.) Felhalmozási hitelek</b>			<b>0,00%</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 266 303</b>	<b>1 657 072</b>	<b>130,86%</b>

2. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

**Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi feladatalapú költségvetési támogatásai a központi költségvetésről szóló 2023. évi LV. törvény szerint**

2. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2024. évi önkormányzati rendelethez						
<b>Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi feladatalapú költségvetési támogatásai a központi költségvetésről szóló 2023. évi LV. törvény szerint</b>						
adatok Ft-ban						
Sorszám	Jelölés	Feladatot ellátó költségvetési szerv neve	Összeg 2023.	Tényleges állami támogatás 2023.	Összeg 2024.	Tényleges állami támogatás 2024.
1.	Önkormányzati hivatali működési tám.	Tápiószelei Polgármesteri Hivatal	114 837 380	114 837 380	138 242 140	138 242 140
2.	Közvilágítás alapellátás	Önkormányzat	18 482 000	18 482 000	18 391 500	18 391 500
3.	Közvilágítás üzemeltetési támogatása	Önkormányzat	18 910 000	18 910 000	21 600 000	21 600 000
4.	Közfürdő fenntartás	Önkormányzat	100 000	100 000	100 000	100 000
5.	Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	Önkormányzat	40 624 000	40 624 000	33 790 000	33 790 000
6.	Zöldterület-gazdálkodás	Önkormányzat	13 800 800	13 800 800	13 845 000	13 845 000
7.	Közülszolgálat fenntartása	Önkormányzat	10 689 750	10 689 750	10 689 750	10 689 750
8.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	Önkormányzat	17 477 000	17 477 000	17 682 000	17 682 000
9.	Ingyenes és kedvezményes gyermek étkeztetés	Önkormányzat	88 300 195	88 300 195	102 430 931	102 430 931
10.	Ingyenes és kedvezményes iskolai étkeztetés támogatása	Önkormányzat	837 216	837 216	832 200	832 200
11.	Lakott kórházak kaposvárosi feladatok támogat.	Önkormányzat	140 250	140 250	201 000	201 000
12.	Művelődési központok fenntartása	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	9 326 430	9 326 430	15 015 000	15 015 000
13.	Óvodapedagógusok létszáma utáni támogatás	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	110 520 900	110 520 900	181 672 400	181 672 400
14.	Óvodai munkáját közv. segítők létszáma utáni támogatás	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	54 292 000	54 292 000	73 752 000	73 752 000
15.	Óvodaműködési támogatás	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	30 810 000	30 810 000	42 059 256	42 059 256
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	6 990 700	6 990 700	8 522 000	8 522 000
	Bölcsődei dajkák, középfolki végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	16 359 000	16 359 000	20 514 000	20 514 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	Tápiószelei Csicszerke Óvoda - Bölcsőde	3 347 907	3 347 907	430 600	430 600
16.	Kulturális feladatok támogatása	Önkormányzat	82 298 551	82 298 551	84 993 278	84 993 278
17.	Családsegítés és gyermekjóléti feladatok	Önkormányzat	6 154 728	6 154 728	8 636 030	8 636 030
	Szociális étkeztetés	Önkormányzat	442 880	442 880	509 160	509 160
18.	Személyi gondozás	Önkormányzat	3 241 910	3 241 910	4 217 500	4 217 500
<b>FELADATALAPÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>655 974 177</b>	<b>655 974 177</b>	<b>798 168 748</b>	<b>798 168 748</b>

3. melléklet az .../... ( ... ) önkormányzati rendelethez

Tápiószele Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének kiadásai, címei, kiemelt előirányzatai adatok e Ft-ban

3. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (.) önkormányzati rendelethez					
Tápiószele Város Önkormányzata és intézményei					
2024. évi költségvetésének kiadásai, címei, kiemelt előirányzatai					
Megnevezés	Önkormányzat	Tápiószele Szentély Községi Műv. Ház és Városi Könyvtár	Tápiószele Polgármesteri Hivatal	Tápiószele Csalékos Óvoda	adatok e Ft-ban:
					Önkormányzat és intézményi összesen:
Személyi	143 756	34 219	139 767	274 215	596 946
Munkaadói járulékok	17 012	4 753	89 211	37 440	79 224
Összes	240 768	11 679	177 045	89 885	429 377
Ellátottak pénzbeli juttatásai	42 300				42 300
Működési c. végl. p. átadás ÁH-n belül	1850				1 850
Önkormányzati szociális hozzájárulás	17 813				17 813
Működési c. végl. p. átadás ÁH-n kívül	72 627				72 627
Műk. c. visszatérítendő támogat. és kölcsön nyújt. ÁH-n belül					-
Műk. c. visszatérítendő támogat. és kölcsön nyújt. ÁH-n kívül					-
Működési célú hitelek kamattámogatásai					-
Céltart. + ÁH-tartalék működtetése	105 444				105 444
Felh. tárgyi eszköz. beszerzés	32 016	4 672	1 270	54 795	51 473
Ingatlanos beszerzés, létesítés	232 939				232 939
Felújítások	-	-			-
Finanszírozási kiadások	25 126				25 126
Felh. célú támogatás ÁH-n belül					-
Felh. célú támogatás ÁH-n kívül					-
Felh. c. visszatérítendő tám. és kölcsön nyújtása ÁH-n belül					-
Felh. c. visszatérítendő tám. és kölcsön nyújtása ÁH-n kívül					-
Fejlesztési célú hitelek kamattámogatásai					-
Felhalmozási célutalék					-
Működési célú hitelek törlesztése					-
Fejlesztési célú hitelek törlesztése					-
Intézményi finanszírozás - működési	558 196				558 196
Intézményi finanszírozás - felhalmozási	29 637				29 637
<b>Összes kiadás</b>	<b>1 078 239</b>	<b>55 233</b>	<b>177 247</b>	<b>346 353</b>	<b>1 657 072</b>
<b>ÖSSZES KIADÁS (finanszírozási célú kiadásokkal)</b>	<b>1 657 072</b>	<b>55 233</b>	<b>177 247</b>	<b>346 353</b>	<b>2 235 905</b>
Engedélyezett létszámkiegészítés	22	7	10	49	88
<b>Kiadás megnevezése</b>	<b>Előirányzatok</b>				
Összes működési kiadás	1 372 620				
Összes felhalmozási kiadás	284 452				
Összes önkormányzati kiadás	1 657 072				
Finanszírozási célú működési kiadások	-				
Finanszírozási célú felh. kiadások	-				
Működési kiadások fin. c. nélkül	1 372 620				
Felh. kiadások fin. c. nélkül	284 452				
<b>Összes kiadás finans. c. nélkül</b>	<b>1 657 072</b>				

4. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

Tápiószele Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének bevételei, címei, kiemelt előirányzatai

4. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2024. (...) önkormányzati rendelethez					
Tápiószele Város Önkormányzata és intézményei					
2024. évi költségvetésének bevételei, címei, kiemelt előirányzatai					
					adatok e Ft-ban
Megnevezés	Önkormányzat	Taplécskai Szentély Katolikus Műv. Eg. és Alkalmi Községi	Taplécskai Művelődési Helyek	Taplécskai Csereszke Óvoda	Önkormányzat és intézményei összesen
Intézmény nélkülös bevételek	63 113	318	481		64 912
Műk. i. célú támogatás ÁH-n belül	150 115				150 115
Műk. i. célú pa. ÁH-n kívül					-
TD támogatás	21 177				21 177
Közhatalmi bevételek	181 516				181 516
Központi támogatás működési célú	35 616				35 616
Működéséhez szükséges, tám. igény					-
Finanszírozási bevételek					-
Önkormányzati támogatás nélkülös célú					-
Felhalmozási célú egyéb bevétel					-
Kommanditio adóbevételek felhalmozási célú					-
Felhalmoz. i. célú támogat. ÁH-n belül					-
Felhalmoz. i. célú pa. ÁH-n kívül					-
Központi támogatás felhalmozási célú					-
Felhalmozási célú kölcsön, támogatás visszatérítendő					-
Önkormányzati támogatás felhalmozási célú					-
Hitel felvétel, felhalmozási					-
Hitel felvétel, működési					-
Marsdvány, működési	44 122	775	272	1 988	46 157
Marsdvány, felhalmozási					-
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 212 817</b>	<b>350</b>	<b>600</b>	<b>-</b>	<b>1 213 567</b>
<b>ÖSSZES BEVÉTELI FORRÁS (finanszírozási bevételekkel)</b>	<b>1 653 839</b>	<b>1 075</b>	<b>970</b>	<b>1 188</b>	<b>1 657 072</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZ. FORRÁSAI ÉS KIADÁSAI</b>	<b>Eredeti évi</b>				
Összes működ. bevétel forrás	1 567 812				
Összes felhalmoz. bevétel forrás	-				
<b>ÖSSZES FORRÁS</b>	<b>1 567 812</b>				
Működési pénzeszközök	442 626				
Felhalmozási pénzeszközök	-				
Működési ártófelvétel	-				
Felhalmozási ártófelvétel	-				
Működési forrás finanszírozási bevételek nélkül	1 212 927				
Felhalmozási forrás finanszírozási bevételek nélkül	-				
<b>ÖSSZES 2024. ÉVI FORRÁS FINANSZÍROZÁSI BEV. EK NÉLKÜL</b>	<b>1 212 927</b>				
Bevételek és kiadások különbözete	443 515				
<b>EDDŐ:</b>					
Működési bevételek és kiadások különbözete	169 813				
Felhalmozási bevételek és kiadások különbözete	284 412				
<b>ÖSSZES BEVÉTELI FORRÁS ÉS KIADÁS KÜLÖNBÖZETE</b>	<b>-</b>				
számból					
Összes működési forrás és működ. kiadások különbözete	284 412				
Összes felhalmozási forrás és felhalmoz. kiadások	284 412				

**Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi feladatai**

5. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló /2024. ( ) önkormányzati rendelethez

<b>Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi feladatai</b>	
	<i>adatok e Ft-ban</i>
<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Előirányzat</b>
<b>Beruházási feladatok bruttó értéke</b>	
Rákóczi úti járda	33516
Belterületi utak (pályázat)	143460
Külterületi utak (pályázat)	56003
Vízellátással kapcsolatos közmű beruházás	29701
Tucs fűnyíró beszerzése	381
Családsegítő szolgálat laptop	350
Családsegítő szolgálat 1 db kamera	50
Családsegítő szolgálat 1 db irattároló szekrény	100
Háziorvosi szolgálat informatikai eszköz beszerzése	254
Óvoda 10 db laptop	4 445
Óvoda udvari játékok	10 160
Bölcsőde informatikai eszköz beszerzése	190
Művelődési ház 1db tároló szekrény	100
Művelődési ház hangtechnikai eszközök	3 000
Művelődési ház szék vásárlás	1 472
PH anyakönyvvezetői iroda bútor	470
PH épület biztonságtechnikai eszköz	800
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>284452</b>
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>0</b>
<b>Önkormányzat felhalmozási kiadás:</b>	<b>284 452</b>
Tápiószele Város Önkormányzata	263 815
Tápiószelei Polgármesteri Hivatal	1 270
Tápiószelei Csicszerke Óvoda	14 795
Tápiószelei Simonffy Kálmán Műv.Ház és Városi Könyvtár	4 572

**Tápiószele Város Önkormányzata Eseti szociális ellátások 2024. év**

6. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló /2024. () önkormányzati rendelethez		
<b>Tápiószele Város Önkormányzata</b>		
<b>Eseti szociális ellátások 2024. év</b>		
<i>adatok e Ft-ban</i>		
<b>Ellátás típusa</b>	<b>Ellátottak száma</b>	<b>Szociális támogatás tervezett összege 2024. év</b>
Rendkívüli Települési Támogatás	120	600
Lakhatáshoz kapcsolódó Települési Támogatás	90	2 000
Egyéb, önk-i rend.megáll.pénzbeli juttatás	1450	26 100
Természetben nyújtott Rendkívüli Települési Támogatás	180	6 385
Középfokú oktatás.résztv.pénzb.juttatása	15	2 300
Temetési pénzbeli segély, köztemetés	20	1 600
Települési támogatás (Gyógyszer támogatás)	3	200
Rendkívüli gyermekvéd.támog.	8	80
Szépkorúak köszöntése	60	1 800
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 946</b>	<b>41 065</b>
Szociális étkeztetés	5	1 235
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 951</b>	<b>42 300</b>

7. melléklet az .../... ( ... .. ) önkormányzati rendelethez

## Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének mérlege

7. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. ( ) önkormányzati rendelethez			
<b>Tápiószele Város Önkormányzata</b>			
<b>2024. évi költségvetésének mérlege</b>			
<i>adatok e Ft-ban</i>			
<b>Működési mérleg</b>			
<b>B e v é t e l e k</b>		<b>K i a d á s o k</b>	
Feladatalapú támogatás	798 169	Személyi juttatás	596 946
Működőképesség megőrz.-hez ig. tám.	0	Munk. terhelő járulékok	79 274
Év közben igényelt támogatás	0	Szoc. juttatás	42 300
Eü. pénzügyi finanszírozás	21 177		
Helyi adóbevételek műk. célú	298 000	Működési p.esz. átadás	94 180
Bírság, pótlék bevételek	3 500	Dologi kiadások	429 371
Működési jellegű saját bev.	54 063	Általános és céltartalék	105 444
Működési célú támog.	38 658	Műk.c.visszatér.támog.és kölcsnyűjt.	0
Felhalmozási c.támog.ÁH-on belül	0	Előző évi megelelőlevezés	25 105
Finanszírozási bevételek	0		
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>1 213 567</b>	<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>1 372 620</b>
<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>443 505</b>	<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>0</b>
Működési maradvány igénybevétele	443 505	működési hitel tőketorlesztés	0
<b>Fejlesztési mérleg</b>			
Eszközértékesítés bevétele	0	Tárgyi eszköz beszerzés	51 473
		Ingatlan beszerzés, létesítés	232 979
		Felújítási feladatok	0
<b>Fejlesztési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>Fejlesztési kiadások</b>	<b>284 452</b>
<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>0</b>	<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>0</b>
Felhalmozási hiány hitel terv. hitel igénybev.	0	Felhalmozási c.támog. ÁH-n kívül	0
Felhalmozási pm. igénybevétele	0	Hosszú lejár fejl.hitelek törleszt.	0
<b>Összes bevétel</b>	<b>1 657 072</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>1 657 072</b>

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2025-2026-2027. évi alakulását külön bemutató mérleg**

8. melléklet Tápérszék Város Önkormányzata 2024 évi költségvetéséről szóló /2024. (...) önkormányzati rendelethez					
A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások					
2024-2025-2026-2027. évi alakulását külön bemutató mérleg					
adatok e Ft ban					
Megnevezés	Sor-szám	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
<b>I. Működési bevételek és kiadások</b>					
Intézményi működési bevételek	01	54 063	56 000	62 000	65 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	02	301 500	306 500	311 500	316 500
Önkormányzatok költségvetési támogatása	03	758 169	812 000	825 000	850 000
ebből: Működőképesség megőrzéséhez (p. tám.)					
Működési célú pénzeszközökkel államháztartáson kívülről	04				
Államháztartáson belüli támogatások, átvele	05	19 035	01 000	01 000	00 000
I. előhalmozási bevételek	06				
Rövid lejáratú hitel igénybevétele és visszatérítése	07				
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	08				
Finanszírozási bevételek	09				
Működési célú előző évi pénzeszköz igénybevétele	10	443 505	85 000	90 000	95 000
<b>Működési célú bevételek összesen (01+.....+08)</b>	<b>11</b>	<b>1 657 072</b>	<b>1 320 500</b>	<b>1 351 500</b>	<b>1 394 500</b>
Személyi juttatások	12	596 946	612 400	618 400	623 000
Munkaadókat terhelő járulékok	13	79 274	79 619	00 352	00 990
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (kivéve az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetése és kamatfizetése)	14	429 371	430 000	450 000	483 210
Működési célú pénzeszközbevitel és tám. ét. kiadás, egyéb tám.	15	94 100	06 131	90 400	90 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	16	42 300	42 300	42 300	42 300
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	17				
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	18				
Rövid lejáratú hitel kamata	19				
Előző évi megelőlegezés	20	26 105			
Rövid lejáratú értékpapírok bevétele, vásárlása	21				
Tartalékok	22	105 444	10 000	10 000	10 000
<b>Működési célú kiadások összesen (10+.....+19)</b>	<b>23</b>	<b>1 372 520</b>	<b>1 250 500</b>	<b>1 291 500</b>	<b>1 334 500</b>
<b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>					
Önkormányzatok felhalmozási és előle jellegű bevételei	24				
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és előle bevételei	25				
Fejlesztési célú támogatások	26				
Felhalmozási célú pénzeszközbevitel	27				
I. előhalmozási A. A. visszatérítése	28				
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfa befizetése	29				
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérítése, igénybevétele	30				
Hosszú lejáratú hitel	31				
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	32				
Felhalmozási célú előző évi pénzeszköz igénybevétele	33				
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. előhalmozási kiadások (át-vel együtt)	35	284 452	50 000	60 000	60 000
Felújítási kiadások (át-vel együtt)	36				
Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak utáni áfa befizetése	37				
Fejlesztési célú pénzeszközbevitel	38				
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	39				
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	40				
Hosszú lejáratú hitel kamata	41				
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása	42				
Tartalékok	43				
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen: (31+.....+39)</b>	<b>44</b>	<b>284 452</b>	<b>50 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
<b>Önkormányzat bevételei Ö S S Z E S E N:</b>	<b>45</b>	<b>1 657 072</b>	<b>1 320 500</b>	<b>1 351 500</b>	<b>1 394 500</b>
<b>Önkormányzat kiadásai Ö S S Z E S E N:</b>	<b>46</b>	<b>1 657 072</b>	<b>1 320 500</b>	<b>1 351 500</b>	<b>1 394 500</b>

## Tápiószele Város Önkormányzata által engedélyezett közvetett támogatások

9. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. ( ) önkormányzati rendelethez			
Tápiószele Város Önkormányzata által engedélyezett közvetett támogatások			
adatok ezer forintban			
Közvetett tám. megnevezése	Kedvezményezettek száma	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	2024. évi tervezett kedvezmény összege
1.1 helyi adónál 65 éven felüli magánszemélyek részére Ör. alapján biztosított kedvezmény összege	562	4496	4496
2. Helyi adónál 75 éven felüli házaspár részére Ör. alapján biztosított kedvezmény összege	25	200	200
3. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény		7230	7230
Bölcsődei, óvoda intézményi étkeztetési térítési díj kedvezmény	8	1617	1617

10. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi bevételi és kiadási előirányzat teljesítési ütemterve

10. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló .../2024. (I. sz.) önkormányzati rendelethez													
Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatteljesítési ütemterve													
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
Működési célú támogatások ÁH-ból	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	66 514	798169
Felhalmozási célú támogatások ÁH-ból													0
Külsőségi bevételek	5 000	5 200	75 000	2 000	22 000	2 300	6 000	4 000	980 000	4 000	3 000	13 000	301500
Működési bevételek	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	4 505	54063
Felhalmozási bevételek													0
Működési célú önköltségtérítések	4 008	4 008	4 008	4 007	4 008	4 008	4 008	4 007	4 008	4 008	4 008	4 007	59336
Felhalmozási és Iktatási célú bevételek													0
Finanszírozási bevételek	38 050	38 058	38 050	38 050	38 050	38 058	38 050	38 050	38 050	38 058	38 050	38 050	443506
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>197 864</b>	<b>198 183</b>	<b>197 984</b>	<b>194 965</b>	<b>194 964</b>	<b>196 264</b>	<b>196 984</b>	<b>196 984</b>	<b>196 985</b>	<b>196 983</b>	<b>196 984</b>	<b>196 987</b>	<b>1657972</b>
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
Személyi juttatások	40 748	40 748	40 745	40 745	40 748	40 745	40 745	40 748	40 745	40 745	40 748	40 748	590348
Munkaadókat terhelő járulékok	6 806	6 806	6 806	6 806	6 806	6 806	6 806	6 806	6 806	6 806	6 807	6 807	79274
Dologi kiadások	37 814	37 814	37 814	37 815	37 814	37 814	37 814	37 815	37 814	37 814	37 814	37 815	461371
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	10 750	10 050	1 350	1 350	42300
Egyéb működési célú kiadások	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	14 802	177624
Bevételek	0	30 000	1 000	9 484	3 000	980 000	2 500	45 000	4 500	4 000	15 000	3 968	284462
Felújítások													0
Finanszírozási kiadások	2 000	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	2 092	25106
<b>Összes kiadás:</b>	<b>112 211</b>	<b>148 210</b>	<b>113 209</b>	<b>121 694</b>	<b>116 210</b>	<b>272 209</b>	<b>114 709</b>	<b>157 211</b>	<b>134 109</b>	<b>124 909</b>	<b>127 211</b>	<b>116 180</b>	<b>1657972</b>

11. melléklet az .../... ( ... .. ) önkormányzati rendelethez

**Tápiószele Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek bemutatása**

11. melléklet Tápiószele Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló /2024. ( ) számú önkormányzati rendelethez								
Tápiószele Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek bemutatása								
adatok e Ft-ban								
Sorszám	Kötelezettség megnevezése	Futamidő/ kezesség érvény. ideje	Tárgyévi kötel. vállalás	Adósságot keletkeztető ügyletből származó t.évet követő évek kötelezettségei				Megjegyzés
			2024	2025	2026	2027		
1.	-	-	0	0	0	0	0	-
	<b>HITEL ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.	-		0	0	0	0	0	-
	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
adatok e Ft-ban								
Sorszám	Saját bevétel megnevezése	Tárgyévi bevétel ei.		Tárgyvet követő évek tervezett bevételei				
		2024	2025	2026	2027			
1.	Helyi és átlagodott kp.-i adókból sz. bevétel	298000	303000	308000	313000			
2.	Önkorm. vagyon hasznosításából és vagyon értékesítéséből szárm. bevétel	0	0	0	0			
3.	Bírság, próték, díjbevétel	3500	3500	3500	3500			
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>301500</b>	<b>306500</b>	<b>311500</b>	<b>316500</b>			



**Tápiószele Város Önkormányzatának 2024. évi Költségvetése kormányzati funkcióként és rovat szerint**

The image shows a detailed budget spreadsheet for the 2024 fiscal year of Tápiószele Város Önkormányzatának. The spreadsheet is organized into columns representing different budget categories and rows representing specific items. The header is color-coded, with yellow and green sections. A prominent red horizontal line is drawn across the middle of the spreadsheet, separating different parts of the budget. The data includes numerical values and text descriptions for various administrative and public service functions.

## Végső előterjesztői indokolás

Tápiószele Város Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el