

**Tamási Város Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelete
Tamási Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**

Tamási Város Önkormányzati Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § és 23-24. §-aiban kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) Az irányított költségvetési szervek gazdálkodási szabályai szerint gazdálkodó szervek közös megjelöléseként e rendelet az önkormányzati költségvetési szerv megnevezést használja.
- (3) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

Címrend

2. §

- (1) A Képviselő-testület a címrendet e rendelet 3-6. számú mellékletei szerint hagyja jóvá.
- (2) A költségvetés címrendjében a költségvetésben az önkormányzat, az önkormányzati hivatal és az önállóan működő önkormányzati költségvetési szervek önálló címnek minősülnek.
- (3) A működési költségvetésen belül jogcímcsoportok a kötelező és az önként vállalt önkormányzati feladatok.
- (4) Az alcímeken belüli előirányzat-csoportok a működés és a felhalmozás.
- (5) Az előirányzat csoportok kiemelt előirányzatokra tagozódnak.

II. Fejezet
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi költségvetése

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024.évi
- a) költségvetési bevételi előirányzatát 8.218.469 E Ft-ban,
aa) működési költségvetés bevételi előirányzatát 4.676.835 E Ft-ban

- ab)* felhalmozási költségvetés bevételi előirányzatát 3.541.634 E Ft-ban
b) költségvetési kiadási előirányzatát 10.899.671 E Ft-ban,
ba) működési költségvetés kiadási előirányzatát 5.241.197 E Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzatát 5.658.474 E Ft-ban
c) költségvetési hiányát a finanszírozási műveletek nélkül 2.681.202 E Ft-ban,
ca) működési költségvetési hiányát 564.362 E Ft-ban,
cb) felhalmozási költségvetési hiányát 2.116.840 E Ft-ban,
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi felhasználható tervezett maradványát 2.478.340 E Ft-ban,
da) d) pontból a működés finanszírozását szolgáló (tervezett) maradványát 610.685 E Ft-ban,
db) d) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló (tervezett) maradványát 1.867.655 E Ft-ban,
e) költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételét 307.093 E Ft-ban,
ea) e) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 0 E Ft-ban,
eb) e) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 307.093 E Ft-ban,
f) finanszírozási célú műveletek kiadását és a többlet felhasználására szolgáló pénzügyi műveletek kiadását 104.231 E Ft-ban,
fa) f) pontból a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 44.392 E Ft-ban,
fb) f) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 59.839 E Ft-ban,
g) költségvetésének bevételi főösszegét 11.003.902 E Ft-ban,
h) költségvetésének kiadási főösszegét 11.003.902 E Ft-ban
állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat, az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét (bevételeit és kiadásait), kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet, az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összesítve, a felhalmozási bevételeit és kiadásait összesítve a 2. sz. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 5. § (2) bekezdésében meghatározottak szerinti finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működésre, illetve felhalmozási célra tervezett igénybevétel szerinti tagolásban a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat, az önkormányzati hivatal, és a költségvetési szervek költségvetését e rendelet 3-6. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat, az önkormányzati hivatal és a költségvetési szervek bevételeit költségvetési szervenként, forrásonként, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 3-6.számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat, az önkormányzati hivatal és a költségvetési szervek kiadási előirányzatait költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként részletezve, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 3-6. számú mellékletek szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat beruházási kiadásait célonkénti bontásban a 8. számú melléklet, felújítási kiadásait célok szerinti bontásban a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi

- a) általános tartalékát 20.000 E Ft-tal,
- b) céltartalékát 408.215 E Ft-al hagyja jóvá, **melyből:**
 - ba) 500 E Ft-ot a Képviselő-testület a településtudásról, a környezet-és természetvédelemről szóló 14/2000. (VI.5.) számú önkormányzati rendelet 27. § (2) bekezdés a) pontja alapján az Önkormányzat Környezetvédelmi Alapja működéséhez különít el, amelynek felhasználásáról a Képviselő-testület dönt,
 - bb) 2.500 E Ft-ot a külföldi cserekapcsolatok ápolása kapcsán nyári tábor fedezetére,
 - bc) 1.000 E Ft-ot „Diákszínpad” működésére,
 - bd) 22.510 E Ft-ot a Víz- és Csatornák Üzemeltetési Terveben foglaltak fedezetére,
 - be) 21.593 E Ft-ot lejárt betét kamatának elkülönítésére (Külterületi lakott helyek ivóvíz-ellátásának javítása projekt önerejéhez),
 - bf) 40.010 E Ft-ot lejárt betét kamatának elkülönítésére (Munkásszállás kialakítása projekt önerejéhez)
 - bg) 90.000 E Ft-ot a Fűrdőben bekövetkező tűzkár miatti céltartalék elkülönítésére,
 - bh) 129 E Ft-ot a Gépbér-Színpad Kft.-től kapott jótállási biztosíték összegének elkülönítésére,
 - bi) 1.870 E Ft-ot a Zengő Kft.-től kapott biztosítékok összegének elkülönítésére,
 - bj) 198.103 E Ft-ot későbbi célmeghatározással adóbevétel elkülönítésére,
 - bk) 30.000 E Ft-ot pályázatok önrészeihez későbbi célmeghatározással különít el.

(2) A Képviselő-testület az összesen 1.000 E Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

10. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, együttesen a 2. számú melléklet tartalmazza.

11. §

A Képviselő-testület az önkormányzat éves tervezett létszámát költségvetési szervenként, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

Az önkormányzat 2024. január 1. napján fennálló hitelállományát fajtánként,összegezésében az éves törlesztési mérték vonatkozásában a 10. számú melléklet tartalmazza.

13. §

A Képviselő-testület a 2024. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási tervet a 16. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

Az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat tartalmazó kimutatást a 19. számú melléklet, a közvetett támogatásokat a 15. számú melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja.

15. §

Az önkormányzat részére a központi költségvetésből folyósítandó állami támogatások és állami hozzájárulások jogcímeit és összegeit a rendelet 17. számú melléklete tartalmazza.

16. §

Az önkormányzat egyes bevételeinek és kiadásainak célonkénti részletezését a 18. és 19. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módja

17. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel. 2024. évben az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak 150.000 E Ft értékhatárig aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér-hitel felvételére.

(3) A (2) bekezdésben foglaltak feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

18. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi többlet pénzügyi lekötés útján történő éven belüli hasznosításával kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról két képviselő-testületi ülés közötti, halaszthatatlan esetekben a polgármester döntést hozhat, összeghatárra tekintet nélkül. A polgármester a megtett intézkedéséről következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (1) bekezdésben meghatározott bevételi többlet államilag garantált értékpapír vásárlásával történő hasznosításáról a képviselő-testület esetenként dönt.

(4) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítás után –alapító okiratban meghatározott alapfeladatai ellátására használhatja fel.

III. Fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

Általános végrehajtási szabályok

19. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

20. §

Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

21. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

22. §

Az önkormányzat számlavezető pénzintézete az OTP Bank Nyrt.

23. §

(1) A költségvetési szervek finanszírozása az intézmény által szolgáltatott ütemterv figyelembe vételével, az igények likviditási szempontú vizsgálata alapján, részletekben történik. Az adott havi intézményi támogatás része a közvetlenül kiutalt összegek mellett a nettó finanszírozás keretében elszámolt kincstári különbözet és a folyószámlára, vagy lakásra kiutalt nettó illetmény is.

(2) Soron kívüli támogatás kiutalásáról – indokolt esetben, és ha a pénzügyi feltételek lehetővé teszik – az intézmény kérése alapján a pénzügyi irodavezető ellenjegyzésével a polgármester dönt.

24. §

(1) Az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek az e rendeletben elfogadott éves költségvetésük alapján az alapító okiratukban foglaltaknak megfelelően a vonatkozó jogszabályi előírások szerint gazdálkodnak.

(2) Az önkormányzati hivatal a rendelet 4. számú mellékletében, az önállóan működő intézmények a rendelet 5-6. számú mellékletében meghatározott kiadási előirányzatukat – a többletbevétel terhére végrehajtott saját hatáskörű előirányzat-módosítás kivételével – nem léphetik túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(3) A képviselő-testület a költségvetési szervek feladatellátásának finanszírozását a törvény szerinti minimumban határozza meg. Ennek végrehajtásáért a költségvetési szerv vezetője a felelős.

25. §

(1) Az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek – a gazdálkodási jogkör szerinti besorolástól függetlenül – a részükre jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatásokkal és létszámkerettel a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek az előirányzat feletti rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkeznek.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

26. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek – kivéve a (2) bekezdésben megjelölteket – saját forrásaik terhére, többlet költségvetési támogatás nélkül, beruházást, felújítást kizárólag felhalmozási célú bevételeik terhére, a polgármester előzetes írásbeli engedélye alapján végezhetnek.

(2) A 3-6. számú mellékekben megjelölt önálló, felújítási és fejlesztési célú kiadással rendelkező költségvetési szervek az ott meghatározott összeg erejéig, a 8. illetve a 9. számú mellékletben megjelölt feladatra végezhetik az (1) bekezdés szerinti tevékenységet. A költségvetési szerv e tevékenysége költségvetési többlettámogatási igényel nem járhat.

(3) A költségvetési szerv saját hatáskörben megvalósított beruházásának működtetéséhez önkormányzati támogatást nem igényelhet sem a megvalósítás évében, sem a következő év(ek)ben.

27. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek pályázatot csak a képviselő-testület előzetes hozzájárulásával nyújthatnak be.

(2) Saját erőt nem igénylő pályázat benyújtásához a polgármester előzetes hozzájárulása szükséges.

28. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek bankszámlájukat az OTP Bank Nyrt-nél kötelesek vezetni.

(2) A költségvetési szerv saját nevében a Stabilitási tv. 8. § és a 10. §. –okban foglaltak alapján adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthet, továbbá

- a) törvényben meghatározott kivétellel értékpapírt nem bocsáthat ki, nem szerezhet meg,
- b) pénzügyi lízinget vagy faktoringot magában foglaló szerződést nem köthet, és
- c) garanciát és kezességet nem vállalhat.

(3) Törvény eltérő hiányában a költségvetési szerv költségvetéséből támogatás, adomány és más ellenérték nélküli kötelezettség nem vállalható, valamint kifizetés nem teljesíthető.

(4) A (4) bekezdésben foglaltak nem vonatkoznak a költségvetési szerv költségvetéséből a foglalkoztatottak számára jogszabály alapján nyújtandó támogatásokra, az ellátottak pénzbeli juttatásaira, valamint a költségvetési szerv által foglalkoztatottak és ellátottak – oktatási, szociális vagy sportcélú – tevékenységét végző szervezetének juttatott támogatásokra.

29. §

(1) Az ellátottakról gondoskodó költségvetési szervek a támogatás alapját képező mutatószámokról, a 2023. évi LV. tv. 2. számú mellékletében támogatásonként megjelölt nyilvántartások folyamatos és naprakész vezetéséről kötelesek gondoskodni.

(2) A tanügyi okmányoknak mindazon adatokat tartalmazniuk kell, amelyek az elszámoláshoz szükségesek.

(3) A jegyző jogosult a tervezéshez, az elszámoláshoz szükséges adatszolgáltatást, illetve annak ellenőrzését elrendelni.

(4) Az elszámolást követően a jogtalan igénybevétel miatt visszafizetendő normatív támogatás kamattal növelt összege az intézménytől a pénzmaradvány elszámolás keretében elvonásra kerülhet.

30. §

(1) Az önkormányzat szervei és költségvetési szervei, a vezetőik által kötelesek a gazdálkodásuk során betartani a gazdálkodásra, valamint a tevékenységükre vonatkozó valamennyi jogszabály rendelkezését (különösképpen a költségvetési, az önkormányzati, az államháztartási törvényeket és az azok végrehajtására kiadottakat).

(2) Gazdálkodásuk során (döntéseik, kötelezettségvállalásuk, utalványozásuk, pénzügyi ellenjegyzésük, valamint az érvényesítés alkalmával) kötelesek folyamatosan figyelemmel kísérni az általuk vezetett szerv fizetőképességét és biztosítani annak megőrzését.

(3) Az önállóan működő intézmények vezetői kötelesek a működésük során keletkezett és az intézményhez beérkezett számlákat haladéktalanul, de legalább három munkanapon belül a pénzügyi-gazdasági feladataik ellátását végző szervhez továbbítani.

31. §

Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben és az önkormányzat vagyonrendeletében meghatározott esetekben és módon lehet.

Előirányzatok megváltoztatása

32. §

(1) A helyi önkormányzat, a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait – a pénzügyi, városfejlesztési és idegenforgalmi bizottság előzetes véleményezését követően – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra az alábbi esetekben:

- a) az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatási bevételek, átvett pénzeszközök, maradvány bevételei és kiadásai tekintetében,
- b) a költségvetés főösszegének változtatása nélkül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás tekintetében.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként, valamint egyéb módosítást igénylően – az első negyedév kivételével – szükség szerint, de legkésőbb a negyedév utolsó hónapjának munkaterv szerinti ülésén, utolsó alkalommal az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határideje előtti testületi ülésén december 31-ei hatállyal módosítja költségvetését.

(4) Amennyiben év közben az országgyűlés az önkormányzatot érintő módon az általános, ágazati, valamint egyéb költségvetési támogatás előirányzatát zárolja, azt csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) Az előirányzatok módosítása az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) figyelembevételével történhet.

33. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(3) A polgármester két képviselő-testületi ülés közötti időszakban felmerülő, nettó 3 millió forint összeghatárt el nem érő, azonnali intézkedést igénylő, balesetveszély elhárítását szolgáló felújítási, helyreállítási munkák megrendelése érdekében előirányzat-módosítást kezdeményezhet a költségvetésben szereplő általános és céltartalékok terhére, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(4) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

34. §

A polgármester pótköltségvetési rendeletervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

35. §

(1) A költségvetési szerv vezetője köteles a jogszabály által előírt, saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokat az adott időszak könyvelésében történő átvezetés céljából a Tamási Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájához haladéktalanul eljuttatni.

(2) A képviselő-testület az intézményi saját hatáskörű előirányzat-módosítások figyelembevételével dönt a költségvetési rendelet szükséges módosításáról.

(3) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások többlet-támogatási igényt sem a folyó költségvetési évben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

(4) Az Áht. által meghatározott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a költségvetési szervek saját hatáskörben nem hajthatnak végre.

(5) Az Áht. által meghatározott kiemelt előirányzatokon belül rovatok között a költségvetési szerv saját hatáskörben hajthat végre átcsoportosítást, a költségvetési főösszeg változatlansága mellett.

(6) Az előirányzat csoportokon belül végrehajtott átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatainak növelésére, kivéve, ha a képviselő-testület azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

Költségvetési szervek maradványa

36. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szerv maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéképtelenség miatt veszélybe kerül.

A támogatások odaítélésének, folyósításának és elszámolásának rendje

37. §

(1) A Képviselő-testület a 11/2009. (IV.27.), a 14/2008. (V.5.) és a 27/2015. (X.30.) számú önkormányzati rendeletében foglaltakat és az Európai Unió jogának való megfelelést figyelembe véve dönt a helyi önkormányzat költségvetéséből juttatandó támogatásokról.

(2) A polgármester két képviselő-testületi ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan támogatási igény esetén nemzeti önkormányzatok, civil szervezetek, sportegyesületek 1 millió forint összeghatárt el nem érő, visszatérítendő támogatásáról a testület utólagos tájékoztatása mellett döntést hozhat.

Önkormányzati biztos kirendelése

38. §

(1) Ha az önkormányzat költségvetési szerve 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, a képviselő-testület a költségvetési szervhez az Áht. 71. § (2)-(3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését a polgármester kezdeményezi.

(3) Amennyiben a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, az önkormányzati biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a pénzügyi, városfejlesztési és idegenforgalmi bizottság,
- b) a jegyző a polgármesteren keresztül,
- c) az önkormányzat megbízott könyvvizsgálója, valamint
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a szokásos módon teszi közzé.

IV. Fejezet

LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS

39. §

(1) Az önkormányzati hivatal által tervezett teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés előirányzat céljuttatás címén nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások összelőirányzatának 17,5 %-át.

(2) Az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére megállapított illetményalap 2024. évi mértéke 78.058 Ft.

40. §

A Képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafetéria-juttatás éves keret összegét az önkormányzati hivatal cím személyi jellegű kiadások kiemelt előirányzatán belül, nem rendszeres személyi juttatás részeként

azon belül 390.290 Ft/főben állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t és SZOCHO-t is magába foglalja.

V. Fejezet
PÉNZESZKÖZÖK FELHASZNÁLÁSA

41. §

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénz kímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére a 43. §-ban foglaltak szerint kerülhet sor.

42. §

(1) A költségvetési szerv készpénzt vehet fel a házipénztárába.

(2) A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a költségvetési szerv belső szabályzatában meghatározottak szerint.

(3) A költségvetési szerv által készpénzben történő kifizetéseinek jogcímei az alábbiak lehetnek:

- a) személyi juttatások: közfoglalkoztatottak nettó illetménye, megbízási díj, hóközi kifizetések, fizetési előleg, költségtérítés, önkormányzati díjak,
- b) elszámolásra kiadott összegek: kiküldetési költség, beszerzés, reprezentáció, üzemanyag vásárlás, postaköltség,
- c) készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés,
- d) reprezentációs kiadások,
- e) kiküldetési kiadások,
- f) kisösszegű szolgáltatási kiadások, rendezvényekkel kapcsolatos kiadások,
- g) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetése.

VI. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

43. §

Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

44. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Dám Önkormányzati Társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

VII. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS VEGYES RENDELKEZÉS

45. §

Az önkormányzati elismerő címekhez kapcsolódó pénzdíjak az önkormányzati elismerő címekről szóló 4/2020.(II.27.) számú önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kerülnek kifizetésre.

VIII. Fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

46. §

(1) E rendelet rendelkezéseit az önkormányzat valamennyi szerve és intézménye tekintetében – a (2) bekezdésre figyelemmel - a 2024. költségvetési évre kell alkalmazni.

(2) Az Áht. 25. §-ára való tekintettel a polgármester az önkormányzat költségvetését megillető bevételeket a hatályos jogszabályok szerint beszedte, továbbá az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadásokat, kötelezettségvállalásokat az igazgatási, a városüzemeltetési, a személyi jellegű, a szerződések alapján, a szociális ellátásokra vonatkozóan, a pályázatok szerinti ütemben arányosan teljesítette. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

47. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Porga Ferenc
polgármester



Gulyásné dr. Könye Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2024. február 29.



Gulyásné dr. Könye Katalin
jegyző

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat mindösszesen	2024. évi előirányzat mindösszesenből	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	5
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.+1.2.)	1 387 507	1 372 164	15 343
1.1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.1.+...+1.1.6.)	1 271 861	1 271 861	0
	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	258 992	258 992	
1.1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	257 180	257 180	
1.1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	611 076	611 076	
1.1.3.2.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	114 699	114 699	
1.1.4.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 914	29 914	
	A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
1.1.5.	Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai és kiegészítő támogatások	0		
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
1.2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.2.1.+...+1.2.6.)	115 646	100 303	15 343
1.2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
1.2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
1.2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
1.2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	115 646	100 303	15 343
1.2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	38 862	38 862	0
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	3 312 524	3 312 524	0
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 678	4 678	
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 307 846	3 307 846	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	2 792 593	2 792 593	
3.	Közhatalmi bevételek (3.1.+...+3.5.)	742 700	742 700	0
3.1.	Jövedelemadók (termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó)			
3.2.	Vagyon típusú és kommunális jellegű adók (épitményadó, telekadó, kommunális adó)	33 200	33 200	
3.3.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	700 000	700 000	
3.4.	Gépjárműadók	0		
3.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	5 000	5 000	
3.6.	Egyéb közhatalmi bevételek (környezetvédelmi bírság, szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közlekedési szabálysértések közig.bírság helyi önkormányzatot megillető része, vagyon, jövedelmi típusú és egyéb települési adó, kisédelmi és önellenőrzési pótlék, stb.)	4 500	4 500	
4.	Működési bevételek (4.1.+...+ 4.11.)	2 544 428	2 335 942	208 486
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	27 700	200	27 500
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	90 069	34 239	55 830
4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	50 196	12 738	37 458
4.4.	Tulajdonosi bevételek	40 188	34 073	6 115
4.5.	Ellátási díjak	38 831	37 130	1 701
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	95 087	77 218	17 869
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 173 926	2 138 078	35 848
4.8.	Kamatbevételek			
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	20	20	
4.11.	Egyéb működési bevételek	28 411	2 246	26 165
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.6.)	180 600	180 600	0
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése	180 600	180 600	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök, járművek értékesítése			
5.4.	Részeselek értékesítése			
5.6.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (6.1. + ... + 6.3.)	2 200	2 200	0
6.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől			
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	800	800	
6.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 400	1 400	
	6.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	48 510	47 860	650
7.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől			
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	4 563	3 913	650
7.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	43 947	43 947	
	7.3.-ből EU-s támogatás	0	0	
	Működési költségvetés bevételei:	4 676 835	4 453 006	223 829
	Felhalmozási költségvetés bevételei:	3 541 634	3 540 984	650
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	8 218 469	7 993 990	224 479
8.	Finanszírozási bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	2 785 433	2 785 433	0
8.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (I. + ... + IV.)	2 785 433	2 785 433	0
I.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (8.1.1.+...+8.1.3.)	307 093	307 093	0
8.1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	307 093	307 093	
	Ebből: Működési célú hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
	Ebből: Fejlesztési célú hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	307 093	307 093	
8.1.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
8.1.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
II.	Belföldi értékpapírok bevételei (8.1.4. +...+ 8.1.7.)			
8.1.4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.1.5.	Éven belüli értékpapírok kibocsátása			
8.1.6.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.1.7.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			

III.	Maradvány igénybevétele (8.1.8. + 8.1.9.)	2 478 340	2 478 340	
8.1.8.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 478 340	2 478 340	
	ebből: Működési célú	610 685	610 685	
	Fejlesztési célú	1 867 655	1 867 655	
8.1.9.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
IV.	Megelőlegezések, betétek bevételei (8.1.10. + ... + 8.1.13.)			0
8.1.10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
8.1.11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
8.1.12.	Lekötött bankbetétek megszüntetése			
8.1.13.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei			
	8.4.4. ből: Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			
	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			
8.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (8.2.1.+...8.2.4.)			
8.2.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.2.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.2.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
8.2.4.	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől			
8.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	11 003 902	10 779 423	224 479

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi előirányzat mindösszesen	2024. évi előirányzat mindösszesenből	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.17.)	5 241 197	4 870 670	370 527
1.1.	Személyi juttatások	837 634	757 750	79 884
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	116 814	108 368	8 446
1.3.	Dologi kiadások	3 068 462	2 903 792	164 670
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 600	5 600	
1.5.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	339	339	
1.6.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	188 526	188 526	
1.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	555 580	555 580	
1.11	Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	300	300	
1.13	Árkiegészítések, ártámogatások	4 900	4 900	
1.14	Kamattámogatások			
1.15	Működési célú támogatások az EU-nak			
1.16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	34 827	7 300	27 527
1.17	Tartalékok	428 215	338 215	90 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.11.)	5 658 474	5 585 285	73 189
2.1.	Beruházások	5 388 818	5 319 645	69 173
2.1.1	2.1.-ből Beruházáshoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA	1 662 906	1 658 582	4 324
2.1.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás (visszaigényelhető ÁFA nélkül)	4 127 867	4 127 867	0
2.2.	Felújítások	263 905	262 889	1 016
2.2.1	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	119 208	119 208	0
2.3.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.4.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	2 497	1 497	1 000
2.9.	Lakástámogatás			
2.10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	3 254	1 254	2 000
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	10 899 671	10 455 955	443 716
3.	Finanszírozási kiadások (3.1. + 3.2.)	104 231	104 231	
3.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (I. + ... + III.)			
I.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (3.1.1. + ... + 3.1.3.)	59 839	59 839	
3.1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	59 839	59 839	
3.1.2.	Újhitel célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
3.1.3.	Rövid lejáratú kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
II.	Belföldi értékpapírok kiadásai (3.1.4. + ... + 3.1.9.)			
3.1.4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
3.1.5.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
3.1.6.	Kincstárjegyek beváltása			
3.1.7.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
3.1.8.	Belföldi kötvények beváltása			
3.1.9.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
III.	Megelőlegezések, betétek kiadásai (3.1.10.+...+3.1.14.)	44 392	44 392	
3.1.10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
3.1.11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	44 392	44 392	
3.1.12.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
3.1.13.	Pénzügyi lízing kiadásai			
3.1.14.	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
3.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (3.2.1. + ... + 3.2.4.)			
3.2.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
3.2.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
3.2.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
3.2.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	11 003 902	10 560 186	443 716
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-2 681 202	-2 461 965	-219 237
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	2 681 202	2 681 202	

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások					Ezer forintban
	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 249 157	1 254 270	1 271 861	Személyi juttatások	727 005	791 172	837 634		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	246 336	305 711	115 646	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 497	107 107	116 814		
3.	2-ből EU-s támogatás	4 301	98 517	38 862	Dologi kiadások	857 195	3 421 480	3 068 462		
4.	Közhatalmi bevételek	709 356	898 729	742 700	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 997	5 600	5 600		
5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	6 659	1 639	1 400	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiad.	684	327	339		
6.	5-ből EU-s támogatás				Elvonások és befizetések					
7.	Működési bevételek	490 034	2 869 327	2 544 428	Egyéb működési célú kiadások ÁH-on belülré	603 330	602 125	555 580		
8.	Támogatási kölcsönök visszatérülése				Árkiegészítések, ártámogatások	2 971	4 260	4 900		
9.	Műk.garancia- és kezességvállalásból megtr.ÁH-on kívülről				Egyéb működési célú kiadások ÁH-on kívülré	52 965	37 689	34 827		
10.	Műk. célú visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	86	30 800	800	Kifizetés kezességvállalásokhoz kapcsolódóan					
11.	Műk. célú visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	700			Tartalékok		317 694	428 215		
12.	Elszámolásból származó bevételek	24 985	2 151		A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	108 072	174 543	188 526		
13.	Elvonások és befizetések				Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülré	700				
14.					Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülré	286	30 300	300		
	Költségvetési bevételek összesen	2 727 313	5 362 627	4 676 835	Költségvetési kiadások összesen	2 451 702	5 492 297	5 241 197		
	Hiány belső finanszírozásnak bevételei	2 206 588	482 512	610 685	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	300 740	482 054	610 685	Likviditási célú hitelek törlesztése					
2.	Előző évi pénzmaradvány átvétel									
3.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
4.	Betét visszavonásából származó bevétel	1 859 000			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	46 848	458		Kölcsön törlesztése					
	Hiány külső finanszírozásnak bevételei				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
1.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése	1 859 000				
2.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	39 777	45 064	44 392		
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	2 206 588	482 512	610 685	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	1 898 777	45 064	44 392		
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	4 933 901	5 845 139	5 287 520	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 350 479	5 537 361	5 285 589		
	Költségvetési hiány:			564 362	Költségvetési többlet:	275 611	-129 670			
	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:	583 422	307 778	1 931		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások					Ezer forintban	
	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat		
		3.	4.	5.		6.	7.	8.			9.	
1.	2.											
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 702 178	5 354 253	3 307 846	Beruházások és beruházáshoz kapcsolódó visszatérülő ÁFA	2 644 207	6 815 346	5 388 818				
2.	1.-ből EU-s támogatás	1 337 395	4 723 298	2 792 593	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás (visszaigényelhető ÁFA nélküli)	1 838 098	4 645 151	4 127 867				
3.					Felújítások	125 805	317 378	263 905				
4.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele	7 771	183 153	43 947	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	788	134 041	119 208				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	8 274	11 306					
6.	Tárgyi eszközök, ingatlanok, immateriális javak és részesedések értékesítése	24 558	20 000	180 600	Visszatérítendő támogatások (ÁH-on kívülre és belülről)	200	2 497	2 497				
7.	Felhalmozási célú központi támogatások				Felhalmozási célú támogatás EU-nak							
8.	Felhalmozási célú kölcsönök, támogatások visszatérülése (ÁH-on belülről és kívülről)	6 351	8 141	9 241	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	3 473	3 572	3 254				
9.												
10.												
	Költségvetési bevételek összesen:	1 740 858	5 565 547	3 541 634	Költségvetési kiadások összesen:	2 781 959	7 150 099	5 658 474				
	Hiány belső finanszírozás bevételei	1 914 310	938 176	1 867 655	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
		1 914 310	938 176	1 867 655	Hitelek törlesztése							
1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése							
2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	36 402	36 402	59 839				
3.	Betét visszavonásából származó bevétel				Kölcsön törlesztése							
4.	Értékpapír értékesítése				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása							
5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Betét elhelyezése							
	Hiány külső finanszírozásnak bevételei		375 000	307 093	Betét elhelyezése							
1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		375 000	307 093	Pénzügyi lízing kiadásai							
2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Tulajdonosi kölcsönök kiadásai							
3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele											
4.	Értékpapírok kibocsátása											
5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek											
6.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei											
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	1 914 310	1 313 176	2 174 748	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen	36 402	36 402	59 839				
	BEVÉTEL ÖSSZESEN	3 655 168	6 878 723	5 716 382	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 818 361	7 186 501	5 718 313				
	Költségvetési hiány:	1 041 101	1 584 552	2 116 840	Költségvetési többlet:							
	Tárgyévi hiány:			1 931	Tárgyévi többlet:	836 807	-307 778					

**TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE ELŐIRÁNYZATCSOPORTOK ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI
BONTÁSBAN**

Ezer forintban

Megnevezés és Száma	Önkormányzat Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.1.	Önkormányzat működési támogatása:	1 271 861
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	258 992
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	257 180
1.1.3.1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	611 076
1.1.3.2.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	114 699
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 914
1.1.5.	Helyi önkormányzatok működési c. költségvetési tám. és kieg.tám.	0
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
1.2.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről:	112 646
1.2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
1.2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
1.2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	112 646
1.2.6.	Ebből: EU-s támogatás	38 862
2.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:	3 312 524
2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 678
2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 307 846
2.6.	Ebből: EU-s támogatás	2 792 593
3.	Közhatalmi bevételek:	742 700
3.1.	Jövedelemadók	
3.2.	Vagyoni típusú és kommunális jellegű adók (épitményadó, telekadó, magánszemélyek kommunális adója)	33 200
3.3.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	700 000
3.4.	Gépjárműadók	0
3.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, talajterhelési díj)	5 000
3.6.	Egyéb közhatalmi bevételek (környezetvédelmi bírság, szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közlekedési szabálysértések közig.bírság helyi önkormányzatot megillető része, vagyoni, jövedelmi típusú és egyéb települési adó, késedelmi és önellenőrzési pótlék, stb.)	4 500
4.	Működési bevételek:	2 515 003
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	27 500
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	73 390
4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	46 013
4.4.	Tulajdonosi bevételek	40 188
4.5.	Ellátási díjak	34 231
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	92 219
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 173 251
4.8.	Kamatbevételek	
4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
4.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
4.11.	Egyéb működési bevételek	28 211
5.	Felhalmozási bevételek:	180 600
5.1.	Immateriális javak értékesítése	

5.2.	Ingtatlanok értékesítése	180 600
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök és járművek értékesítése	
5.4.	Részeseések értékesítése	
5.6.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök:	800
6.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-on kívülről	
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	800
6.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	Ebből: EU-s támogatás	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	48 510
7.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-on kívülről	
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	4 563
7.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	43 947
	Ebből: EU-s támogatás	0
Költségvetési bevételek összesen:		8 184 644
8.	Finanszírozási bevételek	2 778 511
I.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	307 093
8.1.	Belföldi finanszírozás bevételei:	2 778 511
8.1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	307 093
	Ebből: Működési célú hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
	Ebből: Fejlesztési célú hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	307 093
8.1.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
8.1.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
II.	Belföldi értékpapírok bevételei:	0
8.1.4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
8.1.5.	Éven belüli értékpapírok kibocsátása	0
8.1.6.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
8.1.7.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
III.	Maradvány igénybevétele:	2 471 418
8.1.8.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 471 418
	Ebből: működési célú	603 763
	Ebből: felhalmozási célú	1 867 655
8.1.9.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
IV.	Megelőlegezések, betétek bevételei	0
8.1.10.	ÁH-on belüli megelőlegezések	
8.1.11.	ÁH-on belüli megelőlegezések törlesztése	0
8.1.12.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
8.1.13.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
	Ebből: Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
	Ebből: Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
8.2.	Külföldi finanszírozás bevételei:	0
8.2.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
8.2.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
8.2.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
8.2.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
8.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
Finanszírozási bevételek:		2 778 511
Önkormányzat bevételei mindösszesen:		10 963 155
Kiadások		
1. Működési költségvetés kiadásai:		
1.1.	Személyi juttatások	216 427
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	27 717
1.3.	Dologi kiadások	2 966 778
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 600
1.5.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	339
1.6.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	188 526
1.7.	Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on belülről	
1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről	
1.9.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülről	

1.10.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	555 580
1.11.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on kívülre	
1.12.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	300
1.13.	Árkiegészítések, ártámogatások	4 900
1.14.	Kamattámogatások	
1.15.	Működési támogatások EU-nak	
1.16.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	34 827
1.17.	Tartalékok	428 215
	Működési költségvetés kiadásai összesen:	4 429 209
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:		
2.1	Beruházások	5 380 699
	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás (visszaigényelhető ÁFA nélkül)	4 127 867
2.2.	Felújítások	263 905
	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	119 208
2.3.	Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on belülré	
2.4.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülré	
2.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülré	
2.6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
2.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on kívülre	
2.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	2 497
2.9.	Lakástámogatás	
2.10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	3 254
	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	5 650 355
3. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás		779 360
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		44 392
5. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		59 839
6. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai		0
Költségvetési kiadások összesen:		10 079 564
Finanszírozási kiadások összesen:		883 591
Önkormányzat kiadásai mindösszesen:		10 963 155

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

ELŐIRÁNYZAT-CSOPORTOK ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN FELADATOKÉNT ÉS ÖSSZESEN (KÖTELEZŐ ÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK SZERINT CSOPORTOSÍTVA)

Kormányzati funkció Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése KÖTELEZŐ FELADATOK KIADÁSAI:	Ezer forintban		Kormányzati funkció Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEI:	Ezer forintban
	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat		
1.				
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatás (kivéve: képviselői képviselet), tisztelendő, kitüntetések díja, külkapcsolati referensek megb.-i díja)				
1. Működési költségvetés kiadásai:				
1.1. Személyi juttatások	51 208		1.2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 800
1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	8 190		Ebből: EU-s támogatás	
1.3. Dologi kiadások	25 583		4. Működési bevételek:	
1.9. Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre			4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.15. Egyéb működési célú támogatások AH-on kívülre			4.10. Biztosító által fizetett kártérítés	
1.16. Tartalékok	53 500		4.11. Egyéb működési bevételek	
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:			5. Felhalmozási bevételek:	
2.1. Beruházások	600		5.3. Egyéb tárgyi eszközök és járművek értékesítése	
Ebből: EU-s			7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
			7.3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Ebből: EU-s				
2. Kormányzati funkció kiadása összesen:	139 081		Kormányzati funkció bevételei összesen:	1 800
013320 Köztisztviselő-fenntartás és működtetés			013320 Köztisztviselő-fenntartás és működtetés	
1. Működési költségvetés kiadásai:				
1.3. Dologi kiadások	11 430			
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:				
2.1. Beruházások	4 000			
2.2. Felújítások	3 000			
Kormányzati funkció kiadása összesen:	18 430		Kormányzati funkció bevételei összesen:	
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	
1. Működési költségvetés kiadásai:			1.2. Működési célú támogatások AH-n belülről	
1.1. Személyi juttatások			1.2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei	
1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó			Ebből: EU-s támogatás	
1.3. Dologi kiadások	75 267		4. Működési bevételek:	
1.16. Tartalékok	1 870		4.2. Szolgáltatások ellenértéke	17 360
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:			4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	
2.1. Beruházások	22 423		4.4. Tulajdonosi bevételek	4 406
Ebből: EU-s			4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	54 640
			4.7. Általános forgalmi adó visszatérítése	863
			4.10. Biztosító által fizetett kártérítés	
			4.11. Egyéb működési bevételek	
			2. Felhalmozási célú támogatások AH-on belülről:	
			2.5. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
			Ebből: EU-s támogatás	
			5. Felhalmozási bevételek:	
			5.2. Ingatlanok értékesítése	180 600
			5.3. Egyéb tárgyi eszközök és járművek értékesítése	
			7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
			7.3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
			Kormányzati funkció bevételei összesen:	257 869
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	
1.3. Kiadások	43			
1.5. Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	339			
			1.1. Önkormányzat működési támogatása:	
			1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	258 992
			1.1.2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	257 180

2.2	Felújítások	1 000			
	Ebből: EU-s				
10.	Kormányzati funkció kiadása összesen:	6 588		Kormányzati funkció bevétele összesen:	0
	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása			045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	
1.	Működési költségvetés kiadásai:			4. Működési bevételek:	
1.3.	Dologi kiadások	9 321		4.4.	Tulajdonosi bevételek
2.1.	Beruházások			4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó
2.2.	Felújítások			4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése
	Ebből: EU-s				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai:				
2.10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	9 321		Kormányzati funkció bevétele összesen:	9 702
11.	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása			051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	
	4. Működési bevételek:			4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke
	4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése
1.	Működési költségvetés kiadásai:			1.2.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről
1.3.	Dologi kiadások	10 287		1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei
1.12.	Árkiegészítések, ártámogatások	1 400			
1.15.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai:			4. Működési bevételek:	
2.1.	Beruházások	200		4.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	11 887		4.4.	Tulajdonosi bevételek
12.	052020 Szennyvíz-gyűjtése, tisztítása, elhelyezése			4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó
	1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belülről			4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése
	1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 099		
	Ebből: EU-s támogatás		20 854		
1.	Működési költségvetés kiadásai:				
1.3.	Dologi kiadások	1 424 090			
1.12.	Árkiegészítések, ártámogatások	3 500		2.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:
	Ebből: EU-s támogatás			2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei
1.15.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	300			
1.16.	Tartalékok			Ebből: EU-s támogatás	2 738 868
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai:				
2.1.	Beruházások	4 674 023			
	Ebből: EU-s	4 126 978			
2.2.	Felújítások	13 981			
2.10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	6 115 894		Kormányzati funkció bevétele összesen:	4 679 173
13.	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás			063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	
1.	Működési költségvetés kiadásai:			1.2.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről
1.1.	Személyi juttatások	915			
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	119			
1.3.	Dologi kiadások	477 966		1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei
1.9.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre				
	Ebből: EU-s támogatás				
1.15.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre			6.	Működési célú átvett pénzeszközök
1.16.	Tartalékok	44 103		6.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök
				2.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:
				2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése
				2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei
					3 400

4. Működési bevételek:				
4.8.	Kamatbevételek			
1.2. Működési célú támogatások ÁH-on belülről:				
1.2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése			
2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:				
2.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			4 678
6. Működési célú átvett pénzeszközök:				
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről			500
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:				
7.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	1 497		3 913
8. Finanszírozási bevételek:				
8.1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			307 093
8.1.13.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	59 839		
		61 336		
Önkormányzat kötelező feladatainak bevételei összesen:				316 184
1.1. Önkormányzat működésének általános támogatása:				
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	141 152		258 992
1.1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 870		257 180
1.1.3.1	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 806 617		611 076
1.1.3.2	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása			114 699
1.1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 600		29 914
1.1.5	Helyi önkormányzatok működési c. költségvetési tám. és kieg.tám.	339		0
1.1.6	Elszámolásból származó bevételek	188 526		0
1.2. Működési célú támogatások ÁH-on belülről:				
1.2.1	Elvonások és befizetések bevételei	0		0
1.2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülıések	555 580		0
1.2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0		0
1.2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	300		0
1.2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 900		99 126
1.2.6	Ebből: EU-s támogatás			38 862
2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:				
2.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	7 300		0
2.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülıések	338 215		0
2.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 068 399		4 678
2.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	5 311 526		3 306 023
	Ebből: EU-s támogatás	262 889		2 792 593
	Ebből: EU-s	119 208		
3. Közhatalmi bevételek:				
3.1.	Jövedelemadók	0		0
3.2.	Vagyon típusú adók (épitményadó, telekadó)	0		35 200
3.3.	Értékészleti és forgalmi adók (iparüzési adó)			700 000
3.4.	Gépjárműadók	0		0
3.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, tulajterhelési díj)			5 000
3.6.	Egyéb közhatalmi bevételek (környezetvédelmi bírság, szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közlekedési szabálysértések közlg.bírság helyi önkormányzatot megillető része, vagyoni, jövedelmi típusú és egyéb települési adó,késedelmi és önellenzőrzési pótlék, stb.)	1 497		4 500

				8.2.3. Külföldi értékpapírok kibocsátása			
				8.2.4. Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
				8.3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
				Finanszírozási bevételek:			2 471 418
				Önkormányzat kötelező feladatainak bevételei összesen:	10 521 440		10 433 585
				ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEI:			
1.	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatás (képviseelői, kintintések, kapcsolati referens)	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatás (képviseelői, kintintések, kapcsolati referens)		011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatás (képviseelői, kintintések, kapcsolati referens)			
	1. Működési költségvetés kiadásai:			6. Működési célú átvett pénzeszközök:			
	1.1. Személyi juttatások			6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó						
	1.3. Dologi kiadások						
	1.15. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre						
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:						
	2.1. Beruházások						
	2.10. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre						
	Kormányzati funkció kiadása összesen:						
2.	018010 Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	0	018010 Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel			0
				1.1. Önkormányzat működési támogatása:			
				1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			0
				1.1.3.1. Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (Tanyagond.)			0
				1.1.3.2. Önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása			0
				1.1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			0
				1.1.5. Helyi önkormányzatok működési c. költségvetési tám. és kieg.tám. Önkormányzatok működési támogatása összesen:			0
				Kormányzati funkció bevételei összesen:			0
3.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	Támogatási célú finanszírozási műveletek		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			
	Finanszírozási kiadások:			8. Finanszírozási bevételek			
	1. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás		7 716	8.1.8. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
	Kormányzati funkció kiadása összesen:		7 716	Kormányzati funkció bevételei összesen:			
4.	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás			
	1. Működési költségvetés kiadásai:			1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belülről			4 265
	1.1. Személyi juttatások		18 839	1.2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei			
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		2 274	4. Működési bevételek:			
	1.3. Dologi kiadások		15 335	4.1. Készletértékesítés ellenértéke			
	1.9. Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó			
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:						
	2.1. Beruházások		5 254				
	2.2. Felújítások						
	Kormányzati funkció kiadása összesen:		41 702	Kormányzati funkció bevételei összesen:			4 265
5.	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	Közfoglalkoztatási mintaprogram		041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram			
	1. Működési költségvetés kiadásai:			1.2. Működési célú támogatások ÁH-n belülről			11 078
	1.1. Személyi juttatások		42 916	2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:			
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó			2.5. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
	1.3. Dologi kiadások			4.1. Készletértékesítés ellenértéke			
	1.15. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre						
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:						
	2.1. Beruházások		127				
	2.2. Felújítások						
	Kormányzati funkció kiadása összesen:		75 247	Kormányzati funkció bevételei összesen:			45 578

2.2. Felújítások					
2.6. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	1 000				
2.10. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre					
21. 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1 000				Kormányzati funkció bevétele összesen:
I. Működési költségvetés kiadásai:					107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
1.1. Személyi juttatások					
1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó					
1.3. Dologi kiadások					
Kormányzati funkció kiadása összesen:	0				Kormányzati funkció bevétele összesen:
Önkormányzat önként vállalt feladatainak kiadásai összesen:					Önkormányzat önként vállalt feladatainak bevételei összesen:
I. Működési költségvetés kiadásai:					I. Működési költségvetés bevételei:
1.1. Személyi juttatások	75 275	1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	
1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7 847	1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	
1.3. Dologi kiadások	160 161	1.1.3.1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	
		1.1.3.2.	Önkormányzatok gyermekéktézési feladatainak támogatása	0	
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	
1.5. Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		1.1.5.	Helyi önkormányzatok működési c. költségvetési tám. és kiegészítő tám.	0	
1.6. A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései		1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	
1.7. Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on belülre		1.2. Működési célú támogatások ÁH-on belülről:			
1.8. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre		1.2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	
1.9. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre		1.2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	0	
1.10. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre		1.2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	
1.11. Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on kívülre		1.2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	
1.12. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök igénybevétele	15 343	
1.13. Árkiegészítések, ártámogatások		1.2.6.	Ebből: EU-s támogatás		
1.14. Kamattámogatások		2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:			
1.15. Működési támogatások EU-nak	27 527	2.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
1.16. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	90 000	2.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
1.17. Tarifák	360 810	2.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
Működési költségvetés kiadásai összesen:	69 173	2.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
Beruházások	1 016	2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
2.1. Ebből: EU-s (visszaigényelhető ÁFA nélkül)	0	2.6.	Ebből: EU-s támogatás		
2.2. Felújítások		3. Közhatalmi bevételek:			
Ebből: EU-s		3.1.	Vagyon típusú adók (épltményadó, telekadó)		
2.3. Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on belülre		3.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		
2.4. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre		3.3.	Gépjárműadó		
2.5. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre		3.4.	Egyéb ánuhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, tulajterhelési díj)		
2.6. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		3.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (környezetvédelmi bírság, szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, közlekedési szabálysértések közg. bírság helyi önkormányzatot megillető része, vagyoni, jövedelmi típusú és egyéb települési adó, késedelmi és önellenzési pótlék, stb.)		
2.7. Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-on kívülre		4. Működési bevételek:			
		4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	27 500	
		4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	54 530	
		4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	37 458	
		4.4.	Tulajdonosi bevételek	6 115	
		4.5.	Ellátási díjak	1 701	
		4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 518	
		4.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	35 497	
		4.8.	Kamatbevételek		
		4.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
Költségvetési kiadások összesen:	73 189				
Finanszírozási kiadások	433 999				
1. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	7 716				
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					

		4.10. Biztosító által fizetett kártérítés	0
		4.11. Egyéb működési bevételek	26 165
		5. Felhalmozási bevételek:	
		5.1. Imateriális javak értékesítése	
		5.2. Ingatlanok értékesítése	
		5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
		5.4. Részesedések értékesítése	
		5.6. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
		6. Működési célú átvett pénzeszközök:	
		6.1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-on kívülről	
		6.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-on kívülről	650
		6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
		Ebből: EU-s támogatás	0
		7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	
		7.1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-on kívülről	
		7.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-on kívülről	650
		7.3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
		Ebből: EU-s támogatás	0
		Költségvetési bevételek összesen:	222 477
		8. Finanszírozási bevételek	
		I. Hitelek, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	
		8.1. Belföldi finanszírozás bevételei:	
		8.1.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
		Ebből: Működési célú hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
		8.1.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
		8.1.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
		II. Belföldi értékpapírok bevételei:	
		8.1.4. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
		8.1.5. Éven belüli értékpapírok kibocsátása	
		8.1.6. Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
		8.1.7. Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
		III. Maradvány igénybevételei:	
		8.1.8. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
		Ebből: működési célú	
		8.1.9. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
		IV. Megelőlegzések, betétek bevételei	
		8.1.10. AH-on belüli megelőlegezések	
		8.1.11. AH-on belüli megelőlegezések törlesztése	
		8.1.12. Lekötött bankbetétek megszüntetése	
		8.1.13. Tulajdonosi kölcsönök bevételei	
		Ebből: Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	
		Ebből: Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	
		8.2. Külföldi finanszírozás bevételei:	
		8.2.1. Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
		8.2.2. Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
		8.2.3. Külföldi értékpapírok kibocsátása	
		8.2.4. Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
		8.3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
		Finanszírozási bevételek:	0
		Önkormányzat önként vállalt feladatainak bevételei összesen:	222 477
		Önkormányzat bevételei mindösszesen:	
		I. Működési költségvetés kiadásai:	
		1.1. Személyi juttatások	258 992
		1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	257 180
		1.3. Dologi kiadások	611 076

TAMÁSI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE ELŐIRÁNYZATCSOPORTOK ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN

Ezer forintban

Megnevezés	Tamási Polgármesteri Hivatal	2024. évi előirányzat
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	
1	2	3
Bevételek		
I. Működési költségvetés bevételei		
1.2	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0
1.2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
3.	Közhatalmi bevételek:	0
3.6	Egyéb közhatalmi bevételek	0
4.	Működési bevételek:	1 200
4.1	Készletértékesítés ellenértéke	0
4.2	Szolgáltatások ellenértéke	500
4.3	Közvetített szolgáltatások értéke	500
4.4	Tulajdonosi bevételek	0
4.5	Ellátási díjak	0
4.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
4.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
4.8	Kamatbevételek	0
4.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
4.10	Biztosító által fizetett kártérítés	0
4.11	Egyéb működési bevételek	200
6.	Működési célú átvett pénzeszközök:	0
6.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0
6.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
8.	Finanszírozási bevételek:	309 209
8.1.8	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 550
	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	302 659
Intézmény bevételei mindösszesen:		310 409
Kiadások		
1. Működési költségvetés kiadásai:		
1.1	Személyi juttatások	244 449
1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	35 398
1.3	Dologi kiadások	28 386
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.9	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	0
1.11.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	0
1.16.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
	Működési költségvetés kiadásai összesen:	308 233
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:		
2.1	Beruházások	2 176
	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	2 176
Költségvetési kiadások összesen:		310 409
Intézmény kiadásai mindösszesen:		310 409

TAMÁSI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
ELŐIRÁNYZAT-CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN FELADATOKÉNT ÉS ÖSSZESEN

4/a. számú melléklet

Ezer forintban		Ezer forintban	
Kormányzati funkció	2024. évi előirányzat	Kormányzati funkció	2024. évi előirányzat
Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése	
KÖTELEZŐ FELADATOK KIADÁSAI:		KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEI:	
1. 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	
1. Működési költségvetés kiadásai		3. Közhatalmi bevételek	
1.1 Személyi juttatások	244 449	3.1 Egyéb közhatalmi bevételek	
1.2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	35 398	4. Működési bevételek	
1.3 Dologi kiadások	28 386	4.1 Készletértékesítés ellenértéke	
1.9 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		4.2 Szolgáltatások ellenértéke	500
1.11. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		4.3 Közvetített szolgáltatások értéke	500
1.16. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		4.4 Tulajdonosi bevételek	
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai		4.5 Ellátási díjak	
2.1 Beruházások	2 176	4.6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
		4.7 Általános forgalmi adó visszatérülése	
		4.8 Kamatbevételek	
		4.9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
		4.10 Biztosító által fizetett kártérítés	
		4.11 Egyéb működési bevételek	200
		6. Működési célú átvett pénzeszközök:	
		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	
		6.2. on kívülről	
Kormányzati funkció kiadása összesen:	310 409	Kormányzati funkció bevételei összesen:	1 200
3. 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	
1. Működési költségvetés kiadásai		1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	
1.9 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	1.2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei	
		8. Finanszírozási bevételek:	
		8.1.8. Költségvetési maradvány igénybevétele	6 550
		Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	302 659
Kormányzati funkció kiadása összesen:	0	Kormányzati funkció bevételei összesen:	309 209
Kötelező feladatok kiadásai összesen:		Kötelező feladatok bevételei összesen:	
		1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	
		1.2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei	
		3. Közhatalmi bevételek	
		3.1 Egyéb közhatalmi bevételek	
1. Működési költségvetés kiadásai		4. Működési bevételek	
1.1 Személyi juttatások	244 449	4.1 Készletértékesítés ellenértéke	
1.2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	35 398	4.2 Szolgáltatások ellenértéke	500
1.3 Dologi kiadások	28 386	4.3 Közvetített szolgáltatások értéke	500
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		4.4 Tulajdonosi bevételek	
1.9 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	4.5 Ellátási díjak	
1.11. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		4.6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.16. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	4.7 Általános forgalmi adó visszatérülése	
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai		4.8 Kamatbevételek	
2.1 Beruházások	2 176	4.9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
		4.10 Biztosító által fizetett kártérítés	
		4.11 Egyéb működési bevételek	200
		6. Működési célú átvett pénzeszközök:	
		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	
		6.2. on kívülről	
		6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
		8. Finanszírozási bevételek:	
		8.1.8. Költségvetési maradvány igénybevétele	6 550
		Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	302 659
Kötelező feladatok kiadásai összesen:	310 409	Kötelező feladatok bevételei összesen:	310 409
Tamási Polgármesteri Hivatal kiadásai mindösszesen:		Tamási Polgármesteri Hivatal bevételei mindösszesen:	
		1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	
		1.2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
I. Működési költségvetés kiadásai		3. Közhatalmi bevételek	
1.1 Személyi juttatások	244 449	3.1 Egyéb közhatalmi bevételek	
1.2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	35 398	4. Működési bevételek	
1.3 Dologi kiadások	28 386	4.1 Készletértékesítés ellenértéke	
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	4.2 Szolgáltatások ellenértéke	500
1.9 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	4.3 Közvetített szolgáltatások értéke	500
1.11. Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	4.4 Tulajdonosi bevételek	
1.16. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	4.5 Ellátási díjak	
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai		4.6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	
2.1 Beruházások	2 176	4.7 Általános forgalmi adó visszatérülése	
		4.8 Kamatbevételek	
		4.9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
		4.10 Biztosító által fizetett kártérítés	
		4.11 Egyéb működési bevételek	200
		6. Működési célú átvett pénzeszközök:	
		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	
		6.2. on kívülről	
		6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
		8. Finanszírozási bevételek:	
		8.1.8. Költségvetési maradvány igénybevétele	6 550
		Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	302 659
Tamási Polgármesteri Hivatal kiadásai mindösszesen:	310 409	Tamási Polgármesteri Hivatal bevételei mindösszesen:	310 409

**TAMÁSI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNNYŰ LÁSZLÓ VÁROSI KÖNYVTÁR 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ELŐIRÁNYZATCSOPORTOK ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN**

Ezer forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Tamási Művelődési Központ és Könyvü László Városi Könyvtár	2024. évi előirányzat
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	
1	2	3
Bevételek		
I. Működési költségvetés bevételei		
1. Működési célú támogatás ÁH-on belülről		3 000
1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	3 000
	Ebből: EU-s	0
2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:		0
2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
	Ebből: EU-s	0
4. Működési bevételek		19 942
4.1.	Készletértékesítés ellenértéke	200
4.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 179
4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 868
4.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	675
4.11.	Egyéb működési bevételek	20
6. Működési célú átvett pénzeszközök		0
6.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:		
7.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről	0
8. Finanszírozási bevételek		
8.1.	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	106 070
8.1.8	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	354
Önkormányzat bevételei mindösszesen:		129 366
Kiadások		
1. Működési költségvetés kiadásai:		
1.1	Személyi juttatások	68 556
1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	9 206
1.3	Dologi kiadások	48 796
1.9	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	0
Működési költségvetés kiadásai összesen:		126 558
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:		
2.1	Beruházások	2 808
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:		2 808
Költségvetési kiadások összesen:		129 366
Önkormányzat kiadásai mindösszesen:		129 366

**TAMÁSI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNNYŰ LÁSZLÓ KÖNYVTÁR 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
ELŐIRÁNYZAT-CSOPORTOK, KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN FELADATOKÉNT ÉS ÖSSZESEN**

		ezer Ft-ban				ezer Ft-ban	
Kormányzati funkció Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése		2024.évi előirányzat		Kormányzati funkció Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése		2024.évi előirányzat	
	KÖTELEZŐ FELADATOK KIADÁSAI:				KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEI:		
1.	082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása		
	1. Működési költségvetés kiadásai:				1.2. Működési célú támogatás ÁH-on belülről		
1.1.	Személyi juttatás	47 097		1.2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről		3 000
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	5 717		4. Működési bevételek:			
1.3.	Dologi kiadások	32 430		4.2.	Szolgáltatások ellenértéke		7 022
				4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		0
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai			4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		1 896
2.1.	Beruházások	737		4.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
	Kormányzati funkció kiadásai összesen:	85 981			Kormányzati funkció bevételei összesen:		11 918
2.	082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek				082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek		
				1.2.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről		
					Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről		0
				1.2.5.			
				2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:			
				2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		0
	1. Működési költségvetés kiadásai:			4. Működési bevételek:			
1.1.	Személyi juttatás	478		4.2.	Szolgáltatások ellenértéke		1 200
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	62		4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		324
1.3.	Dologi kiadások	400		4.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		324
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai						
2.1.	Beruházások						
	Kormányzati funkció kiadásai összesen:	940			Kormányzati funkció bevételei összesen:		1 848
1.	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása				082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása		
	1. Működési költségvetés kiadásai:						
1.3.	Dologi kiadások	578					
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai						
2.1.	Beruházások	1 995					
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	2 573					
2.	082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme				082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme		
	1. Működési költségvetés kiadásai:						
1.1.	Személyi juttatás	4 308					
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	560					
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	4 868					
3.	082044 Könyvtári szolgáltatások				082044 Könyvtári szolgáltatások		
	1. Működési költségvetés kiadásai:			1.2.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről		
1.1.	Személyi juttatás	12 064			Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről		0
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 267		1.2.5.			
1.3.	Dologi kiadások	10 879		4. Működési bevételek			
	2. Felhalmozási költségvetés kiadásai			4.1.	Készletértékesítés ellenértéke		200
2.1.	Beruházások	76		4.2.	Szolgáltatások ellenértéke		900
				4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		297
				4.11.	Egyéb működési bevételek		20
				6. Működési célú átvett pénzeszközök			
				6.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		0
				7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
				7.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	25 286			Kormányzati funkció bevételei összesen:		1 417
3.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		
	1. Működési költségvetés kiadásai:			8. Finanszírozási bevételek			
1.9.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			8.1.	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás		98 354
				8.1.8.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		354
	Kormányzati funkció kiadása összesen:	0			Kormányzati funkció bevételei összesen:		98 708
4.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		
				4. Működési bevételek:			
				4.2.	Szolgáltatások ellenértéke		5 757
	Kormányzati funkció kiadásai összesen:	0			Kormányzati funkció bevételei összesen:		5 757
	Intézmény kötelező feladatainak kiadásai összesen:				Intézmény kötelező feladatainak bevételei összesen:		
	1. Működési költségvetés kiadásai:			1.2.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről		
1.1.	Személyi juttatás	63 947			Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről		3 000
				1.2.5.			
				2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:			
				2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		0
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	8 606		4. Működési bevételek:			
1.3.	Dologi kiadások	44 287		4.1.	Készletértékesítés ellenértéke		200

1.9.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0			
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai			4.2. Szolgáltatások ellenértéke	14 879	
			4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	0	
2.1.	Beruházások	2 808	4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 517	
			4.7. Általános forgalmi adó visszatérülése	324	
			4.10. Biztosító által fizetett kártérítés	20	
			6. Működési célú átvett pénzeszközök		
			6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	
			7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
			7.3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	
			8. Finanszírozási bevételek		
			8.1. Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	98 354	
			8.1.8. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	354	
Intézmény kötelező kiadásai összesen:		119 648	Intézmény kötelező bevételei összesen:	119 648	
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK KIADÁSAI:			ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEI:		
1.	082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (galéria, mozi, színház)		082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (galéria, mozi, színház)		
1. Működési költségvetés kiadásai			4. Működési bevételek:		
1.1.	Személyi juttatások	404	4.2. Szolgáltatások ellenértéke	1 300	
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	53	4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	351	
1.3.	Dologi kiadások	2 007	4.7. Általános forgalmi adó visszatérülése	351	
Kormányzati funkció kiadása összesen:		2 465	Kormányzati funkció bevételei összesen: 2 002		
1.	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység		082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység		
1. Működési költségvetés kiadásai:					
1.1.	Személyi juttatás	4 205			
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	547			
1.3.	Dologi kiadások	2 502			
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai					
2.1.	Beruházások	0			
Kormányzati funkció kiadása összesen:		7 255			
2.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		
			8. Finanszírozási bevételek:		
			8.1. Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	7 716	
			Kormányzati funkció bevételei összesen: 7 716		
Intézmény önként vállalt feladatainak kiadásai összesen:			Intézmény önként vállalt feladatainak bevételei összesen:		
1. Működési költségvetés kiadásai:			4. Működési bevételek:		
1.1.	Személyi juttatás	4 609	4.2. Szolgáltatások ellenértéke	1 300	
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	600	4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	351	
1.3.	Dologi kiadások	4 509	4.7. Általános forgalmi adó visszatérülése	351	
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai			8. Finanszírozási bevételek		
2.1.	Beruházások	0	8.1. Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	7 716	
Intézmény önként vállalt kiadásai összesen:		9 719	Intézmény önként vállalt bevételei összesen:		
Intézmény kiadásai mindösszesen:			Intézmény bevételei mindösszesen:		
1. Működési költségvetés kiadásai			1.2. Működési célú támogatás ÁH-on belülről		
1.1.	Személyi juttatások	68 556	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről		
			3 000		
			2. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről:		
			2.5. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
			0		
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	9 206	4. Működési bevételek		
1.3.	Dologi kiadások	48 796	4.1. Készletértékesítés ellenértéke	200	
1.9.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0			
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai					
2.1.	Beruházások	2 808	4.2. Szolgáltatások ellenértéke	16 179	
			4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	0	
			4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 868	
			4.7. Általános forgalmi adó visszatérülése	675	
			4.11. Egyéb működési bevételek	20	
			6. Működési célú átvett pénzeszközök		
			6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	
			7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
			7.3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	
			8. Finanszírozási bevételek		
			8.1. Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	106 070	
			8.1.8. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	354	
Kiadások mindösszesen:		129 366	Bevételek mindösszesen:		129 366

**TAMÁSI ARANYERDŐ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE ELŐIRÁNYZATCSOPORTOK ÉS KIEMELT
ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN**

Ezer forintban

Költségvetési szerv megnevezése	Tamási Aranyerdő Óvoda és Bölcsőde	
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat
1	2	3
Bevételek		
I. Működési költségvetés bevételei		
1.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
1.2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
4.	Működési bevételek	8 283
4.1.	Szolgáltatások ellenértéke	0
4.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 683
4.5	Ellátási díjak	4 600
4.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
4.8.	Kamatbevétel ÁH-n kívülről	0
4.11.	Egyéb működési bevételek	0
6. Működési célú átvett pénzeszköz		
6.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 400
8. Finanszírozási bevételek		
8.1.	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	370 631
8.1.8.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18
Intézmény bevételei mindösszesen:		380 332
Kiadások		
1. Működési költségvetés kiadásai:		
1.1	Személyi juttatások	308 202
1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	44 493
1.3	Dologi kiadások	24 502
	Működési költségvetés kiadásai összesen:	377 197
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:		
2.1	Beruházások	3 135
2.2	Felújítások	0
	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	3 135
Költségvetési kiadások összesen:		380 332
Intézmény kiadásai mindösszesen:		380 332

TAMÁSI ARANYERDŐ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
ELŐIRÁNYZAT-CSOPORTOK ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK SZERINTI BONTÁSBAN FELADATOKÉNT ÉS ÖSSZESEN
KÖTELEZŐ ÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK SZERINT RÉSZLETEZVE

ezer Ft-ban

ezer Ft-ban

Kormányzati funkció Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi előirányzat	Kormányzati funkció Előirányzat-csoport;kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi előirányzat
KÖTELEZŐ FELADATOK KIADÁSAI:		KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEI:	
1. 091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	
1. Működési költségvetés kiadásai			
1.1 Személyi juttatások	181 479		
1.2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	27 176		
1.3 Dologi kiadások	1 271	4.11. Egyéb működési bevételek	
Kormányzati funkció kiadása összesen:	209 926	Kormányzati funkció bevételei összesen:	0
2. 091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	
I. Működési költségvetés kiadásai			
1.1 Személyi juttatások	30 041		
1.2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	4 840	4.11. Egyéb működési bevételek	
1.3 Dologi kiadások	32		
Kormányzati funkció kiadása összesen:	34 913	Kormányzati funkció bevételei összesen:	0
3. 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	
		1.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
I. Működési költségvetés kiadásai		1.2.5 Egyéb működési célú támogatások bevételei	
1.3 Dologi kiadások	17 429	4. Működési bevételek:	
		4.1. Szolgáltatások ellenértéke	
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai		4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	3 683
2.1 Beruházások	2 356	4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	
2.2 Felújítások		4.8. Kamatbevétel ÁH-n kívülről	
		4.11. Egyéb működési bevételek	
		6. Működési célú átvett pénzeszközök	1 400
Kormányzati funkció kiadása összesen:	19 785	6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
		Kormányzati funkció bevételei összesen:	5 083
4. 104031 Gyermekek bölcsődei ellátása		104031 Gyermekek bölcsődei ellátása	
1. Működési költségvetés kiadásai		4. Működési bevételek:	
1.1 Személyi juttatások	96 682	4.5 Ellátási díjak	4 600
1.2 Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	12 477		
1.3 Dologi kiadások	5 770		
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai			
2.1 Beruházások	779		
Kormányzati funkció kiadása összesen:	115 708	Kormányzati funkció bevételei összesen:	4 600
5. 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	
		8. Finanszírozási bevételek	
		8.1. Irányítószerinti (önkormányzati) támogatás	370 631
		8.1.8. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18
		Kormányzati funkció bevételei összesen:	370 649
Kötelező feladatok kiadásai összesen:		Kötelező feladatok bevételei összesen:	
		1.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
I. Működési költségvetés kiadásai		1.2.5 Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
1. Személyi juttatások	308 202	4. Működési bevételek:	
		4.1. Szolgáltatások ellenértéke	0
		4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	3 683
		4.5. Ellátási díjak	4 600
2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	44 493	4.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
3. Dologi kiadások	24 502	4.8. Kamatbevétel ÁH-n kívülről	0
		4.11. Egyéb működési bevételek	0
		6. Működési célú átvett pénzeszközök	1 400
		6.3. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai		8. Finanszírozási bevételek	
2.1 Beruházások	3 135	8.1. Irányítószerinti (önkormányzati) támogatás	370 631
2.2 Felújítások	0	8.1.8. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18
Intézmény kiadásai mindösszesen:	380 332	Intézmény bevételei mindösszesen:	380 332

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2024. ÉVI TERVEZETT LÉTSÁMA, TOVÁBBÁ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT A KÖZFoglalkoztatottak Létszáma

Sor-szám	Megnevezés	2024.01.01-ei nyitó létszámkeret	Előzőből pedagógus	2024. évi átlag létszám	2024. évi záró létszámkeret
I. Önkormányzathoz tartozó kormányzati funkciókon:					
1)	066020 Város- és községgazdálkodás, egyéb szolgáltatások	5	0	8	9
	Ebből: - geotermia fűtésrendszer üzemeltetése	1	0	1	1
	- gépkezelő (VP pályázat)	1	0	1	1
	- városüzemeltetési feladatellátás	1	0	1	1
	- projektmenedzsmenti, nyilvánossági feladatok ²	2	0	5,3	6
2)	072111 Háziorvosi alapellátás	1	0	1	1
4)	074032 Ifjúsági egészségügyi gondozás (iskola védőnői ellátás)	1	0	1	1
5)	011130 Önkormányzatok és önk-i hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	3	0	3	3
	ebből: - választott tisztségviselő	2	0	2	2
	- titkárnő	1	0	1	1
6)	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése (gondnokok sportpályán)	2	0	0,5	2
7)	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése (Sportok Házában dolgozók)	2	0	2,0	2
8)	086090 Egyéb szabadidős szolgáltatások	1,5	0	1,3	1,5
	Ebből: - Tourinform iroda működtetése (1 fő 8 órás és 1 fő 4 órás 3 hónapra)	0	0	0,3	0
	- Látogatóközpont működtetése (létesítmény vezető (1 fő 8 órás) és takarítónő (1 fő 4 órás))	1,5	0	1,0	1,5
9)	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (közfoglalkoztatás irányítói) ¹	2	0	2,7	3
10)	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram (közfoglalkoztatás irányítói)	3	0	3	3
12)	096015 Térítési díjak beszedését, nyilvántartását, számlázását végző munkavállaló	1	0	1	1
13)	072311 Fogászati szakasszisztens	1	0	1	1
	Önkormányzat összesen:	22,5	0	24,75	27,5
II. Költségvetési szerveknél:					
1)	Tamási Polgármesteri Hivatalhoz tartozó kormányzati funkciókon:				
	011130 Önkormányzatok és önk-i hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	39	0	33,7	39
	- köztisztviselő	33	0	29,2	33
	- közszolgálati ügykezelő	1	0	1	1
	- egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók (takarítónők (1 fő teljes és 1 fő részmunkaidős), 1 fő részmunkaidős sofőr, 1 fő részmunkaidős informatikus, 1 fő adminisztrátor)	5	0	3,5	5
	Tamási Polgármesteri Hivatal összesen:	39	0	33,7	39
2)	Tamási Művelődési Központ és Könyvtár László Könyvtár	14,5	0	13,5	14,5
3)	Tamási Aranyerdő Óvoda és Bölcsőde:				
	- Tamási Aranyerdő Óvoda	33	19	32	33
	- Városi Bölcsőde	17	0	17	17
	Tamási Aranyerdő Óvoda és Bölcsőde összesen:	50	19	49	50
	Önkormányzat és költségvetési szervek összesen:	126,0	19	121,0	131,0
III. Közfoglalkoztatottak létszáma önkormányzat költségvetésében:					
Sor-szám	Megnevezés	terv szerint foglalkoztatott összes létszám	2024. évi foglalkoztatás tervezett időtartama	2024. évi átlag létszámkeret	
1)	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás:				
	1) Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (2023.12.01.-2024.05.31.)	8	5 hó/napi 8 óra	3,3	
	Összesen:	8		3,3	
2)	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram:				
	1) Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás program (2023.03.01.-2024.02.29.)	7	2 hó/napi 8 óra	1,2	
	2) Szociális jellegű program (2023.03.01.-2024.02.29.)	34	2 hó/napi 8 óra	5,7	
	3) Mezőgazdasági program (2023.03.01.-2024.02.29.)	22	2 hó/napi 8 óra	3,7	
	Összesen:	63		10,5	
	Közfoglalkoztatottak összesen:	71		13,8	

Megjegyzések:

1 A gépkezelői-szoféri feladatok ellátására indokoltá vált: április 15-től az alkalmazotti létszám egy fővel történő emelése.

2 A TOP-PLUSZ-1.3.1-21-TL1-2022-00006. számú "Fenntartható városfejlesztési stratégiák Tamásiban" elnevezésű projekthez kapcsolódóan a kapott támogatás elszámolhatósága érdekében szükségessé válik a szakértői feladatokra négy fő

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI FELHALMOZÁSI, BERUHÁZÁSI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT, CÉLONKÉNT ÖNKORMÁNYZATI ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK TAGOLÁSÁBAN

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat (nettó)	2024. évi előirányzat ÁFA	2024. évi előirányzat fordított ÁFA(működési kiadás)	2024. évi beruházási bruttó előirányzat (5+6)	2024. évi visszalé-nyelhető ÁFA	várható pályázati támogatás 2024. évben	10. oszlopból európai uniós támogatás	Ezer forintban	
											2	3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
ÖNKORMÁNYZAT												
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. igazg.-i tev.-e												
1) Egyéb kiserétekű eszközbeszerzés	600	2024.	0	473	127	0	600	0	0	0		
Kormányzati funkció összesen:	600		0	473	127	0	600	0	0	0		
013320 Köztisztasági feladatok, személtalálkozás, hulladékkezelés és működtetés												
1) Hulladékot beszerzése	4 000	2024.	0	3 150	850	0	4 000	0	0	0		
Kormányzati funkció összesen:	4 000		0	3 150	850	0	4 000	0	0	0		
013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok												
1) Hivatalka klíma vásárlás	800	2024.	0	630	170	0	800	0	0	0		
2) Kampingben kültéri fedett rész (filagória) kialakítása	5 177	2021-2024.	1 116	3 198	863	0	4 061	863	0	0		
3) Használt telephelyi berendezés	4 000	2024.	0	3 150	850	0	4 000	0	0	0		
4) Tamási, belterület 419. hrsz. (Széchenyi u. 16.) ingatlan megvásárlása (Katólikus Negyed)	11 500	2022-2026.	4 600	2 900	0	0	2 900	0	0	0		
5) TOP-PLUSZ-3.3.2-21 - Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése felhívás (Idősek Napközis Otthona felújítása vázlattal)	762	2024.	0	600	162	0	762	0	0	0		
6) "Tamási Polgármesteri Hivatal korszerűsítése" - "Intelligens Hivatal" előkészítés/felelőadatok	106 791	2020-2024.	101 791	3 937	1 063	0	5 000	0	0	0		
7) Tamási Polgármesteri Hivatal épületében megfelelő villámvédelmi rendszer tervezése és kialakítása	5 500	2024.	0	4 331	1 169	0	5 500	0	0	0		
Kormányzati funkció összesen:	134 530		107 507	18 146	4 277	0	22 423	863	0	0		
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás												
1) Vágóhíd utcai telephelyen vízblokkok kialakítása	5 000	2024.	0	3 937	1 063	0	5 000	0	0	0		
2) Egyéb kiserétekű eszközbeszerzés	254	2024.	0	200	54	0	254	0	0	0		
Kormányzati funkció összesen:	5 254		0	4 137	1 117	0	5 254	0	0	0		
041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram												
1) Egyéb kiserétekű eszközbeszerzés	127	2024.	0	100	27	0	127	0	0	0		
Kormányzati funkció összesen:	127		0	100	27	0	127	0	0	0		
045120 Út, autópálya építése												
1) Munkásszálló miatt útszelvényesítés tervezése és kivitelezése	19 291	2023-2024.	1 511	14 000	3 780	0	17 780	0	0	0		
2) TOP-Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázati felhívás alapján tervezési keretösszeg	7 635	2023-2024.	0	6 012	1 623	0	7 635	0	0	0		
3) TOP-PLUSZ-1.2.3-21 - Élhető települések felhívás (Kossuth tér-Szabadság utcai, Zrínyi utca - Szabadság utcai, Móricz Zs. Ltp. Közterület rekonstrukciója)	16 635	2024.	0	13 099	3 536	0	16 635	0	0	0		
Kormányzati funkció összesen:	43 561		1 511	33 111	8 939	0	42 050	0	0	0		
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása												
1) Okoszebrák kialakítása	9 640	2022-2024.	5 897	2 947	796	0	3 743	0	0	0		
2) Kossuth téri és Szabadság utcai közlekedéstervezési feladatok (pályázatból)	23 432	2023-2024.	16 402	5 535	1 495	0	7 030	0	0	0		
3) Szabadság utcán új gyalogosátkelőhely tervezése és engedélyeztetése	4 000	2024.	0	3 150	850	0	4 000	0	0	0		
4) Zrínyi utcán Liget játszótérnél gyalogosátkelőhely tervezése és engedélyeztetése	3 000	2024.	0	2 362	638	0	3 000	0	0	0		
5) Közterületi ivóvízhálózat kiépítése: (Kossuth tér)		2023-2024.	0	5 535	1 495	0	7 030	0	0	0		
6) Egyéb kiserétekű eszközbeszerzés (táblák, stb.)	1 000	2024.	0	787	213	0	1 000	0	0	0		

Kormányzati funkció összesen:	41 072	20 316	5 487	0	25 803	0	0	0
051030 Nem veszélyes (települési) hulladékok (ömszített) begyűjtése, szállítása, átrakása								
1) Hulladékátoló edények beszerzése	200	158	42		200			
Kormányzati funkció összesen:	200	158	42		200			
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése								
1) Tamási, Rákóczi/Jócai átem.tartalek szivattyú (GFT)	3 556	2 800	756		3 556	756		
2) Tamási házi átemelő tartalek szivattyúk beszerz. (GFT)	7 112	5 600	1 512		7 112	1 512		
3) Tamási SCADA Integrálás jócai utcai, Termál utcai és Laktanyai átem. (GFT)	16 510	13 000	3 510		16 510	3 510		
4) Tamási, sv.telepe tartalek szivattyú beszerzés (GFT)	3 556	2 800	756		3 556	756		
5) Tamási Laktanya szivattyú cseré (2 db) (GFT)	3 556	2 800	756		3 556	756		
6) KEHOP-2.2-15-2022-00184 Tamási szennyvízgyomlómérési program	5 157 144	4 639 733	0	1 389 000	4 639 733	1 389 000	3 238 923	2 738 868
Kormányzati funkció összesen:	5 191 434	4 666 733	7 290	1 389 000	4 674 023	1 396 290	3 238 923	2 738 868
063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás								
1) Tamási, Kossuth tér vízvez.terv (GFT)	2 540	2 000	540		2 540	540		
2) Tamási, Rákóczi u. II. vízű vezeték rekonstrukció tervezés (GFT)	1 905	1 500	405		1 905	405		
3) Tamási külterületi lakott helyek ivóvízellátásának tervezése és kiépítése (Ujvárhely, Kosba, Tuskós, Adorjánútelep, Adorjánpuszta, Öreghegye)	472 063	115 969	37 317	27 267	153 286	67 835		
4) Tamási, Deák F. u. 41-51. vízvezeték összekötés NA 80 KPE 120 fm tervezés és kivitelezés (GFT)	10 160	8 000	2 160		10 160	2 160		
5) Tamási, Rákóczi u. II. vízű vezeték rekonstrukció tervezés (GFT)	1 905	1 500	405		1 905	405		
Kormányzati funkció összesen:	488 573	128 969	40 827	27 267	169 796	71 345	0	0
064010 Közüllátás								
1) Közüllátás kiegészítése új lámpatestekkel (Nyírfásor)	22 140	17 433	4 707		22 140			
2) Sétányvilágítás Szabadság utca, Szalmaház	2 000	1 575	425		2 000			
Kormányzati funkció összesen:	24 140	19 008	5 132	0	24 140	0	0	0
066020 Város és községüzemeltetési egyéb szolgáltatások								
1) Rendszeri terv módosítása	25 724	19 724	1 276		25 724	1 276		
2) Információs és városmarketing táblák	300	236	64		300			
3) Olkos város üzemeletetéséhez mérők közintézményekbe	1 000	787	213		1 000			
4) Diszkvilágítás	1 905	1 500	405		1 905			
5) Damilos fűtáskasza vásárlása	1 500	1 500	0		1 500			
6) Utcánévtáblák beszerzése (Fornád)	200	157	43		200			
7) Pollerek beszerzése	500	394	106		500			
8) Utcabútorok vásárlása	260	205	55		260			
9) Rökacsapda	100	79	21		100			
10) Területvásárlás tároló céljára (biomassza)	10 000	10 000	0		10 000	0		
11) Geoterm.közműrendszer és biomassza főforrási átkötés tervezése (Biomassza)	572	450	122		572	122		
12) Geotermikus kutatáshoz engedély megszerzése (geotermia)	1 206	950	256		1 206	256		
13) Rezervoár értékelés, szeizmikus adatok alapján feltámasztási modell készítése (geotermia)	18 000	14 173	3 827		18 000	3 827		
14) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése - kísértekü (geotermia)	180	142	38		180	38		
15) Magassági ágvágó vásárlása	300	236	64		300			
16) Nyilvános WC-hez új fizetőrendszer	635	500	135		635			
17) Munkásszállás kialakítása projekt	1 188 894	287 501	23 252	166 832	310 753	190 084	0	0
18) Advertent díszvilágosításhoz OSD dobozok felszerelése	2 500	1 969	531		2 500			
19) Fenntartható Városfejlesztési Stratégia (FVS) és TOP Plusz Városfejlesztési Programterv (TVP) elkészítésének költsége	10 478	700	189	9 589	889	0	0	0
20) Vízszállításhoz terepjáró beszerzése								
21) Tűrfegyélő kamera pótlása	80	63	17		80			
22) Egyéb kísértekü eszközbeszerzés	317	250	67		317			
Kormányzati funkció összesen:	1 264 651	328 166	31 531	166 832	359 697	194 327	0	0
081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése								
1) Damilos fűtáskasza (Sportpálya)	200	157	43		200			
2) Új mérési pont, bekötés rendszerények miatt (Lovaspálya)	2 000	1 575	425		2 000			
3) Egyéb kísértekü eszközbeszerzés (Sportpálya)	64	50	14		64			
4) Egyéb kísértekü eszközbeszerzés (Sportok Háza)	250	197	53		250			
5) Tamási Krosszpálya villamos energia igényének biztosítása	1 000	787	213		1 000			

6) VP6-19.2.1-83-10-23 pályázatból megvalósuló eszközbeszerzések (kézilabda, focilabda, védőháló, hordozható labdarúgó kapu, fogas lazító, műfűleke, fűnyíró traktor)	2024.	10 500	2 232	8 268	0	2 232	10 500	0	0
7) Villámvédelmi kiviteli tervdokumentációjának elkészítése (Sportpálya)	2024.	2 191	466	1 725	0	466	2 191	0	0
8) Öntözőrendszer szivattyú cseréje (Sportpálya)	2024.	400	85	315	0	85	400	0	0
Kormányzati funkció összesen:		16 605	3 531	13 074	0	3 531	16 605	0	0
086090 Egyéb szabadidős szolgáltatások									
1) Épületet, jelző táblák (DAM Pont)	2024.	254	54	200	0	54	254	54	0
2) Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzése (DAM Pont)	2024.	127	27	100	0	27	127	27	0
Kormányzati funkció összesen:		381	81	300	0	81	381	81	0
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai									
1) TOP-PLUSZ-3.3.1-21 Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése felhívás (Aranyerdő Óvoda felújítása)	2024.	2 147	297	1 850	0	297	2 147	0	0
Kormányzati funkció összesen:		2 147	297	1 850	0	297	2 147	0	0
Önkormányzat összesen:		7 217 275	1 095 555	5 237 691	0	1 095 555	5 347 246	1 662 906	3 238 923
Előzőből: beruházásként elszámolt				1 847 692	0	1 847 692	5 347 246		
dologi kiadásként elszámolt				0		0			
INTÉZMÉNYEK						1 583 099			
Tamási Polgármesteri Hivatal									
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok logalkotó és általános igazgatási tevékenysége									
1) Önkormányzati Hivatalhoz számítástechnikai eszközök beszerzése (Kisértékű és nagyértékű eszköz beszerzés)	2024.	1 287	274	1 013	0	274	1 287	0	0
2) Kisértékű(200 e Ft alatti) tárgyi eszköz beszerzés	2024.	889	189	700	0	189	889	0	0
Tamási Polgármesteri Hivatal beruházás összesen:		2 176	463	1 713	0	463	2 176	0	0
Tamási Művelődési Központ és Könyvtár László Könyvtár:									
1) Könyvesbeszerzés (082042 korm.-i funkció)	2024.	1 995	95	1 900	0	95	1 995	0	0
2) Szellemi termékek(082044 korm.-i funkció)	2024.	76	16	60	0	16	76	0	0
3) Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (082092 korm.-i funkció)	2024.	737	157	580	0	157	737	0	0
Könyvtár László Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény beruházás összesen:		2 808	268	2 540	0	268	2 808	0	0
Tamási Aranyerdő Óvoda és Bölcsőde									
Óvoda:									
1) Informatikai eszk. beszerzések (Kisért.) - 9 db laptop KRETA rendszer műk.-hez	2024.	1 350	287	1 063	0	287	1 350	0	0
2) Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (mosógép, gyermekreketők, gyerekcsékek, hangszóró, homokozó, vasaló, lábtörölők, stb.)	2024.	706	150	556	0	150	706	0	0
3) Fészekhinta (Nagyértékű)	2024.	300	64	236	0	64	300	0	0
Bölcsőde:									
1) Bölcsődei alap játékkészlet, egyéb mozgásfejlesztést segítő eszközök	2024.	779	166	613	0	166	779	0	0
Tamási Aranyerdő Óvoda és Bölcsőde összesen:		3 135	667	2 468	0	667	3 135	0	0
Intézmények összesen:		8 119	1 398	6 721	0	1 398	8 119	0	0
ÖSSZESEN:		7 225 394	1 110 953	5 244 412	0	1 110 953	5 355 365	1 662 906	3 238 923
Előzőből: beruházásként elszámolt				5 244 412		1 110 953	5 355 365	1 662 906	
dologi kiadásként elszámolt						1 583 099			

Megjegyzés:

Önként vállalt feladat

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI FELÜLTÁSI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT, CÉLONKÉNT ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÜLTSEGVETÉSI SZERVEK TAGOLÁSÁBAN

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi felújítási előirányzat (nettó)	2024. évi felújítási előirányzat ÁFA	2024. évi bruttó felújítási előirányzat (5+6)	2024. évi előirányzat fordított ÁFA (működési kiadás)	2024. évi visszaigénykelhető ÁFA	várható pályázati támogatás 2024.	ebből Európai Unió támogatás	Ezer forintban	
											2	3
Tamási Város Önkormányzata:												
013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok												
1) Felújítási munkák TKK-nál (lapostető, egyebek)	9 000	2024.	0	7 087	1 913	9 000						
2) Felújítási munkák Tamási Rendelőnél (lapostető)	2 500	2024.	0	1 969	531	2 500						
3) Szabadság utca 11. és 13. homlokzatfelújítása	8 000	2024.	0	6 299	1 701	8 000						
4) Volt II. Iskolánál felújítási munkák	1 000	2024.	0	787	213	1 000						
5) Turmezei téren szőkőkút acél tartószerkezetének és gépészetének javítása	3 000	2024.	0	2 362	638	3 000						
Kormányzati funkció felújítás összesen:	23 500		0	18 504	4 996	23 500	0	0	0	0	0	0
013320 Köztemető-fenntartás és működtetés												
1) Revatalozó ártervezése	3 000	2024.	0	2 362	638	3 000						
Kormányzati funkció felújítás összesen:	3 000		0	2 362	638	3 000	0	0	0	0	0	0
045120 Út, autópálya építése												
1) Járdá- és útjelölések (kommunális adó terhére)	27 000	2024.	0	21 260	5 740	27 000						
2) "Kültériületi helyi közutak fejlesztése - Kishenye-Erdősz utca településrészen" pályázat	143 797	2021.-2024.	7 671	119 604	16 522	136 126	15 773		53 725	53 725		
Kormányzati funkció felújítás összesen:	170 797		7 671	140 864	22 262	163 126	15 773	0	53 725	53 725	0	0
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása												
1) Iparterületi úton fedlapok cseréje és pollerek beszerzése	6 000	2024.	0	4 724	1 276	6 000						
Kormányzati funkció felújítás összesen:	6 000		0	4 724	1 276	6 000	0	0	0	0	0	0
045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása												
1) Kerékpárutak felújítása	1 000	2024.	0	787	213	1 000						
Kormányzati funkció felújítás összesen:	1 000		0	787	213	1 000	0	0	0	0	0	0
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése												
1) Tamási, József Attila ltp. 7. NA KG-PVC 300 bekötővezeték cseréje 13 fm hossz (GFT)	2 470	2022-2024.	0	1 945	525	2 470		525				
2) Tamási szennyvízhálózat aknák 12 db felújítása. Gárdonyi u. 1. (1 db), Bem u. 20. (1 db), Deák F. u. 14. (1 db), Laktanyai áttemelőház vezető aknák (5 db), Rákóczi u. - Szennyvíztelep közötti aknák (5 db) (GFT)	4 572	2024.	0	3 600	972	4 572			972			
3) Tamási hálózatok és kontrasz bekötések felújítása (65 fm), Gárdonyi u. 59-61. (15 fm), Deák u. 18.-22. (50 fm) (GFT)	3 444	2024.	0	2 712	732	3 444			732			
4) Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére szolgáló keretszég (GFT)	3 495	2024.	0	2 752	743	3 495			743			
Kormányzati funkció felújítás összesen:	2 470		0	11 009	2 972	13 981	0	2 972	0	0	0	0
063020 Víztermelés-, kezelés-, elvitás (kötelező feladat)												
1) Tamási, Termál utca Miklósvár utca közötti szakasz vízvezeték tervezése és cseréje 110 fm hossz NA 100 (GFT)	5 990	2021.-2024.	360	4 716	1 274	5 990			1 274			
2) Tamási, Vágóhid utca I.-II. szakasz vízvezeték cseréje (GFT)	14 469	2021.-2024.	0	11 393	3 076	14 469			3 076			
3) Tamási, Garay utca Könyvtár és 65. sz. fkl. Út közti vízvezeték szakasz rekonstrukciója 40 fm hosszban NA 100 (GFT)	2 540	2021.-2024.	0	2 000	540	2 540			540			
4) Tamási, Kossuth tér vízvez.cseréje NA 80 AC 350 fm+1 db tűzcsap cseréje (GFT)	16 510	2024.	0	13 000	3 510	16 510			3 510			
5) Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére szolgáló keretszég (Tamási, Fornádpusztá, Kecsegepuszta)(GFT)	1 852	2024.	0	1 458	394	1 852			394			
Kormányzati funkció felújítás összesen:	41 361		360	32 567	8 794	41 361	0	8 794	0	8 794	0	0

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEIBŐL FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEI

Hitel/kölcsön fajtája	Szerződés szerinti hitel/kölcsön összege	Igénybevett hitel/kölcsön összege	Hitel/kölcsön felvétel időpontja	Lejárati ideje	2023.12.31-én fennálló tartozás	Várható kamat %-a 2024. évben	2024. évi törlesztés terv	Tervezett kamat+ egyéb fiz.köt. 2024.	2024.12.31-én tervezett fennálló tartozás igénybevétel alapján	ezer Ft-ban									
										2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.		
Felhalmozási célú hitelek/kölcsönök:																			
1) Az Aquamvest Vagyongkezelő és Szolgáltató Kft. Tamási Közös Víz- és Csatornaműben meglévő üzletésének megvásárlása (OTP Bank Nyrt.)	114 020	114 020	2016.	2026.	34 206	12,94	11 402	4 223	22 804	13 800	12 325	0	0	0	0	0	0	0	0
2) Fejlesztési célú kölcsön fejlesztési kiadások és TOP-os projektek önrésznének fedezetére (OTP Bank Nyrt.)	177 000	175 685	2018.-2020.	2027.	88 185	11,64	25 000	9 174	63 185	31 264	28 354	13 791	0	0	0	0	0	0	0
3) Fejlesztési célú kölcsön Munkásszállás kialakítása projekt forrás kiegészítésére és el nem számoltató költségek finanszírozására	375 000	67 907	2020-2024.	2032.	67 907	11,29	23 437	38 928	351 563	83 259	77 967	72 675	67 383	62 091	56 798	51 506	23 768		
Felhalmozási célú hitelek/kölcsönök összesen:	666 020	357 612			190 298		59 839	52 325	437 552	128 323	118 646	86 466	67 383	62 091	56 798	51 506	23 768		
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:	666 020	357 612			190 298		59 839	52 325	437 552	128 323	118 646	86 466	67 383	62 091	56 798	51 506	23 768		
Likviditási célú hitel																			
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:																			
Kötelezettségek mindösszesen:	666 020	357 612			190 298		59 839	52 325	437 552	128 323	118 646	86 466	67 383	62 091	56 798	51 506	23 768		

**Tamási Város Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot
keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

ezer Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
1.	Helyi adók	738 200
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	40 188
3.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	0
4.	Tárgyi eszközök, ingatlanok és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	180 600
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 500
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	0
Saját bevételek összesen:		963 488

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ FEJLESZTÉSI CÉLJAI

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Engedélyezett adósságot keletkeztető ügylet összértéke	Hitelből történő lehívás 2023. évben	Adósságot keletkeztető ügyletek várható összege 2024. évben
1.	"Munkásszállás kialakítása" projekt forrás kiegészítése és el nem számolható költségek finanszírozása	375 000	67 907	307 093
	Adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:			307 093

Ezer Ft-ban

Előzetes kormányzati hozzájárulás: 1908/2020. (XII.15.) Korm.határozat (Magyar Közlöny 2020. évi 279. szám)
 Kölcsönszerződés módosításának engedélyezése: 1619/2022. (XII.13.) Korm.határozat (Magyar Közlöny 2022. évi 205. szám)

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK BEVÉTELEI, KIADÁSAI

Sor- szám	Feladat	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
Önkormányzat költségvetésében													
I. Beruházások													
KEHOP-2.1.3-15-2016-00033 Tamási ivóvízminőség-javító program (063020 korm-1) funkció) KÖT													
ebből: - projekt elszámolható költsége (beruházás) Támogatás													
- projekt elszámolható költsége (beruházás) Önerő													
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás) Támogatás													
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás) Önerő													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (beruházás)													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (beruházás ÁFA)													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (működési kiadás)													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (működési kiadás ÁFA)+FAD													
VP-7.2.1.21 Kültériületi helyi közutak fejlesztése Kúshempe-Erdőház (045120 korm-i funkció) KÖT													
ebből: - projekt elszámolható költsége (felújítás)- Támogatás													
- projekt elszámolható költsége (felújítás)- Önerő													
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás+FAD)- Támogatás													
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás)- Önerő													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (felújítás)													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (működési kiadás ÁFA)+FAD													
TOP - PLUSZ_1-3-1-21-T1-2022-00006 - Fenntartható városfejlesztési stratégiák 3) Tamásiban (066020 korm-i funkció) KÖT													
ebből: - projekt elszámolható költsége (beruházás)													
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás)													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (beruházás)													
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (működési kiadás)													

4) KEHOP-2.2.2-15-2022-00184 Tamási szennyvíz agglomerációs program (052020)												
korm-i funkció) KÖT												
ebből: - projekt elszámolható költsége (beruházás) Támogatás												
- projekt elszámolható költsége (beruházás) Önerő												
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás) Támogatás												
- projekt elszámolható költsége (működési kiadás) Önerő												

- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (beruházás)												
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (beruházás												
AFA)												
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (működési												
kiadás)												
- saját erőből a támogatott projekt keretében nem elszámolható (működési												
kiadás AFA)+FAD												
Berruházások összesen:												
Működési programok												
II. Uniós támogatással megvalósuló programok önkormányzat összesen:												
	6 575 480	4 665 243	1 910 237	518 161	0,0	6 057 319	1 905 521	0	1 395 078	2 759 722	502 300	
	4 644 389	4 644 389	0	517 411	0,0	4 126 978	1 905 521			2 738 868		
	500 055	500 055	500 055	0		500 055					500 055	
	20 854	20 854		591		20 263				20 854		
	2 245		2 245	0	0,0	2 245					2 245	
	12 700	0	12 700	0	0,0	12 700	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	0	0	0	
	1 395 237	0	1 395 237	159	0,0	1 395 078			1 395 078			
	10 620 895	7 410 794	2 741 395	3 908 424		6 712 471	4 586 146	458 499	1 829 175	2 831 455	505 700	
	10 620 895	7 410 794	2 741 395	3 908 424		6 712 471	4 586 146	458 499	1 829 175	2 831 455	505 700	

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN ÉS ÖSSZEKAPOTVA CÉLOK SZERINT

Sor- szám	Feladat	Összes kiadás/ tartozás	Felhasználás/ viszafizetés 2023.12.31-ig	2024. évi kiadási előirányzat: beruházás/ felújítás/ dolgoi/ tőke+kamat + díj fizetés	előzőből saját erő összege	Kapott pályázati támogatás 2023.12.31-ig	2024. évi várható			2025. várható			2026. várható			2027. várható		
							2024. évi várható			2025. várható			2026. várható			2027. várható		
							összes	pályázati összeg	pályázati összeg	összes	saját erő	pályázati összeg	összes	saját erő	pályázati összeg	összes	saját erő	pályázati összeg
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	9.	10.	11.	9.	10.	11.		
	Beruházások:																	
	1) Tamasi, betherület 419 hrsz. (Széchenyi u. 16.) ingatlan megvásárlása	11 500	4 600	2 300	2 300	0	0	2 300	2 300	0	2 300	2 300	0	2 300	2 300	0	0	0
	Összesen:	11 500	4 600	2 300	2 300	0	0	2 300	2 300	0	2 300	2 300	0	2 300	2 300	0	0	0
	EU-támogatással megvalósuló projektek (részletezés a 13. számú mellékletben)																	
	Hitelek, kölcsönök (részletezés a 10. számú mellékletben)																	

Ezer Ft-ban

TAMÁSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

Sor-szám	Közvetett támogatás megnevezése	Megnevezés, indoklás (önkormányzati rendelet, határozat)	Közvetett támogatás		
			jogcíme	mértéke %	összege e Ft
1)	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-----	----	-----	0
2)	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	-----	----	-----	0
3)	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:				
1)	Helyi iparüzési adó	38/2020.(XI.26.) sz. önk.rend.a helyi adókról	-----	-----	0
2)	Építményadó	38/2020.(XI.26.) sz. önk.rend.a helyi adókról	-----	-----	
3)	Idegenforgalmi adó*	38/2020.(XI.26.) sz. önk.rend.a helyi adókról (tartózkodási idő alapján)	adómentesség	-----	0
4)	Telekadó	38/2020.(XI.26.) sz. önk.rend.a helyi adókról	-----	-----	0
5)	Magánszemély kommunális adó**	38/2020.(XI.26.) sz. önk.rend.a helyi adókról	adómentesség	100	4 100
4)	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség:				
1)	Tamási Waldorf Pedagógiai Alapítvány (óvoda)	230/2021. (XI.24.) számú határozat alapján az 51/A/2 hrsz. (Deák Ferenc utca 7.) térítésmentes használatba adása határozatlan időre		100	232
2)	DÁM Önkormányzati Társulás	125/2003.(VIII.28.) sz.hat. (Innovációs Központ 1.em.) (20 év)		100	930
3)	Tamási Enduro és Motocross Egyesület	megállapodás alapján 2012.07.05-től, majd 2017.03.30. nappal készült szerződés módosítás alapján használatba adás határozatlan időre (crosspálya)		100	35
4)	Tamási Kutyasport Egyesület	35/2010. (IV.20.) sz. bizotts.hat.alapján (volt Fenyves játszótér)		100	15
5)	Tamási 2009 FC	58/2013.(IV.25.) sz. határozat alapján (sporttelep)		100	321
6)	Tamási TAM-BAU Atlétikai Club Egyesület	26/2015.(II.25.) sz. hat. alapján 2150/1. hrsz.(sporttelep;10000m ²), illetve használatba adási szerződés alapján a tamási belterület 2127 hrsz. alatt felvett, sporttelep művelési ágú terület keleti telekhatára mentén lévő 60 m ² nagyságú épület 1/2 része (időtartam:2018.01.01.-határozatlan időre)		100	198
7)	Rátkai-Szatmári Bt	96/2015.(V.27.) Dózsa u.18-22. épületben rendelő		100	170
8)	Tamási Városüzemeltető Kft. (volt Építő és Városüzemeltető Kft.)	132/2014.(IX.24) a társaság új székhelye		100	1 730
9)	Tamási Kosárlabda Sport Egyesület	107/2017. (IV.26.) számú határozat alapján az 1882/82 (1 ha 7532 m ²) és az 1882/83 hrsz. (2 ha 4551 m ²) alatti területek (15+5 év)		100	5 050
10)	e-Mobi Nkft.	204/2017. (IX.27.) sz. hat. alapján 732/1 hrsz.-ből 27 m ² terület 10 évre megállapodás alapján a Tamási, Szabadság u. 46-48. szám alatti épület földszintjén elhelyezkedő 20,58 m ² alapterületű irodahelyiség 2017. június 1. naptól határozatlan időre		100	420
12)	Tamási Térsége Turisztikai Egyesület	használatba adási szerződés, ill. 147/2018. sz. hat. alapján a tamási 4547 hrsz. alatt felvett, 6095 m ² térmértékű, "szőlő és gazdasági épület 2 db" művelési ágú terület (időtartam: 2018.07.19.-2028.12.31.)	ingyenes használatba adás	100	732
13)	Tamási Polgárőr Egyesület	használatba adási szerződés alapján a Tamási belterület 314/16. hrsz. alatt felvett kivett garázs, udvar művelési ágú, 41 m ² térmértékű ingatlan (2 db garázs) 2019. március 1-től határozatlan időre		100	240
14)	Tamási és Környéke Szociális Központ	használatba adási szerződés alapján a Tamási belterület 314/17. hrsz. alatt felvett kivett garázs, udvar művelési ágú ingatlanban lévő 2 db garázs (36 m ²) 2019. március 1-től határozatlan időre		100	240
15)	Radonex Bt.	használatba adási szerződés alapján a Tamási, 011/89 hrsz. alatt lévő közút művelési ágú ingatlan egy része (kb. 6 m* 85 m, lekerítve)		100	40
17)	Aquaplus Kútfúró, Építő és Termál-energetikai Kft.	Megállapodás alapján strand kézilabdapálya (Tamási belterület 1875/9 hrsz.) 2020.09.02. naptól 5 éves határozott időtartamra		100	100
18)	Tamási Állatvédő Egyesület	58/2021. (IV.13.) számú határozat szerint a Tamási belterület 1465/1 hrsz. Kivett ipartelep művelési ágú, 3634 m ² térmértékű, "Erdőréz utcai telep" elnevezésű ingatlan 2021.04.15. naptól határozatlan időre		100	240
19)	Érintett ingatlan tulajdonosok (9 fő)	Használatba adási szerződések alapján az 1882/74 hrsz. kivett, közpark művelési ágú ingatlan egy része (kb. 975 m ²) 2021. január 4. naptól határozatlan időre		100	10
20)	Tamási Caritas Egyesület	Használatba adási szerződés alapján 2021.04.01-től határozatlan időre a Tamási belterület 822 hrsz. (Szabadság utca 23.) alatti ingatlan egy része (113,39 m ²)		100	500
21)	Győri Zsolt	Használatba adási szerződés alapján 2022.03.01-től határozatlan időre a Tamási 1882/72 hrsz. alatti ingatlan egy része (kb. 240 m ²)		100	2
22)	Horváth Károly	Használatba adási szerződés alapján 2022.08.01-től határozatlan időre a Tamási 4167/2 hrsz. alatti ingatlan egy része (386 m ²)		100	120
5)	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-----	-----	-----	0
Közvetett támogatás összesen:***					15 749

* A Htv. 30. § (1) bekezdésének a) pontja szerinti adókötelezettség alól mentes:

a) * a 18. életévét be nem töltött magánszemély;

b) * a gyógyintézetben fekvőbeteg szakellátásban részesülő vagy szociális intézményben ellátott magánszemély;

c) * a közép- és felsőfokú oktatási intézménynél tanulói vagy hallgatói jogviszony alapján, hatóság vagy bíróság intézkedése folytán, a szakképzés keretében, a közszolgálati kötelezettség teljesítése, vagy a településen székhellyel, vagy telephellyel rendelkező vállalkozó esetén vállalkozási tevékenység vagy ezen vállalkozó munkavállalója által folytatott munkavégzés céljából az önkormányzat illetékességi területén tartózkodó magánszemély, továbbá

d) * aki az önkormányzat illetékességi területén lévő üdülő tulajdonosa vagy bérlője, továbbá a használati jogosultság időtartamára a lakásszövetkezet tulajdonában álló üdülő használati jogával rendelkező lakásszövetkezeti tag, illetőleg a tulajdonos, a bérlő hozzátartozója, valamint a lakásszövetkezet tulajdonában álló üdülő használati jogával rendelkező lakásszövetkezeti tag használati jogosultságának időtartamára annak a Polgári Törvénykönyv szerinti hozzátartozója;

e) * az egyházi jogi személy tulajdonában lévő építményben, telken vendégéjszakát - kizárólag az egyházi jogi személy hitéleti tevékenységéhez kapcsolódó részvétel céljából - eltöltő egyházi személy;

f) * a honvédelmi vagy rendvédelmi feladatokat ellátó szervek állományába tartozó személy hozzátartozója, ha a vendégéjszakát az állomány tagjának látogatása miatt tölti a szálláshelyen, feltéve, ha a településen való szolgálatteljesítés, munkavégzés időtartama legalább egybefüggő 30 nap.

**Mentes a magánszemély kommunális adója alól:

" a) azon külterületi vagy zártkerti építmény, amely fizikailag nem köthető rá közműves vagy üzemi vezetékes ivóvízhálózatra vagy ott a rákötés aránytalanul nagy terhet jelentene az ingatlantulajdonosnak

b) aki esetében az egy főre jutó jövedelem

ba) a közös háztartásban együtt élők nettó jövelme alapján a mindenkori nyugdíjminimum 150 %-át,

bb) egyedülálló esetén a mindenkori nyugdíjminimum 250 %-át

nem haladja meg."

c) azon építmény, amelyhez tartozó földterület szilárd burkolatú útról nem közelíthető meg. A szilárd burkolatú út olyan út, amelynek úttestje szabályosan lerakott kő vagy műkő, továbbá beton vagy aszfalt burkolattal rendelkezik.

A 2023. évi LV. törvény Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről 2. és 3. melléklete alapján az önkormányzatnak járó 2024. évi állami hozzájárulások, támogatások alakulása jogcímenként

Cím szám	Cím/Alcím név	Fajlagos mérték	Mutató-szám	Összesen eredeti előirányzat
		Ft/fő	fő (ellátott)	Ft
1	2	3	4	5
A) 2023. évi LV. törvény: Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről 2. melléklete + 3. melléklet: 2.2.3. jogcím szerint				
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:			
	1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6 000 000	25,02	150 120 000
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			15 850 170
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása			16 640 000
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása			37 218 500
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása			100 000
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása			13 249 110
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			22 050 000
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			3 513 900
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása			250 000
	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:			258 991 680
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:			
	1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás (Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát)	137 000	199,0	27 263 000
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			7 039 426
	1.2.1.3. Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás			0
	1.2.2.1. Napi 8 órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	5 980 790	16,9	101 075 351
	A pedagógus béremelés miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			40 411 449
	1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	514 000	10,0	5 140 000
	A pedagógus béremelés miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			2 030 000
	1.2.4.1.1. A köznevelési Kjtvr. 16. §. (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzeti ségi pótlékban részesülő pedagógus	811 600	4	3 246 400
	A pedagógus béremelés miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			2 489 600
	1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	4 421 000	13,0	57 473 000
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			11 011 000
	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:			257 179 226
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása:			
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:			
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 928 000	számított létszám	35 568 000
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			4 290 600
	1.3.2.2.1. Család és gyermekjóléti központ	5 810 300	számított létszám	55 778 880
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			6 720 000
	1.3.2.2.2. Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	4 429	4 509	19 970 361
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			1 961 415
	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	87 570	517	45 273 690
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			2 985 675
	1.3.2.4.1. Szociális segítés	25 000	34	850 000
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	698 160	322	224 807 520

	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			27 418 300
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás		12 óra	5 612 200
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			435 000
	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	477 940	190	90 808 600
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			8 892 000
	1.3.2.8.2. Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	995 900	8	7 967 200
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			585 200
	1.3.2. Összesen:			539 924 641
	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása			
	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	7 560 900	2	15 121 800
	A pedagógus béremelés miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			1 922 200
	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 276 200	7,8	48 954 360
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			4 382 040
	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			770 400
	1.3.3. Összesen:			71 150 800
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék			0
	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása összesen:			611 075 441
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:			
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 961 000	16,95	50 188 950
	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti kiegészítő támogatás a költségvetési törvény 20. §. (4) bekezdése alapján			11 170 050
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			52 601 553
	1.4.1. Összesen:			113 960 553
	1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása	285,00	2 590	738 150
	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:			114 698 703
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:			
	1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása			17 427 375
	2.3.3 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			9 278 132
	Kulturális kiegészítő támogatás (68/2023. (III.10.) Korm.rend. 3. mell.)			3 208 000
	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:			29 913 507
2.	A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai:			
	A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai összesen:			0
3.	A helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai:			
	A helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai összesen:			0
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás: (csökkentő tétel)			188 525 420
	Támogatások összesen:			1 083 333 137
	Támogatások összesenből Tamási várost illető rész:			543 408 496
	Támogatások összesenből DÁM társulást illető rész:			539 924 641
	Támogatások mindösszesen:			1 083 333 137
	Támogatások mindösszesenből Tamási várost megillető rész:			543 408 496
	Támogatások mindösszesenből DÁM Társulást megillető rész:			539 924 641

EGYES BEVÉTELEK CÉLONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE

Sorszám	Megnevezés	Ezer forintban 2024. évi eredeti előirányzat
I. Működési költségvetés bevételei:		
1. Közhatalmi bevételek: önkormányzat költségvetésében 900020 korm.funkció		
1)	Jövedelemadók:	0
2)	Vagyoni típusú adók:	
-	Építményadó	5 000
-	Telekadó	27 000
-	Magánszemélyek kommunális adója	1 200
	Vagyoni típusú adók összesen:	33 200
3)	Értékesítési és forgalmi adók:	
-	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett iparüzési adó	700 000
4)	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:	
-	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5 000
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók összesen:	5 000
5)	Egyéb közhatalmi bevételek:	
-	Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírságok önkormányzatot megillető része	1 000
-	Egyéb bírságok és pótlékok bevételei	1 000
-	Talajterhelési díj	2 500
	Egyéb közhatalmi bevételek összesen:	4 500
	Közhatalmi bevételek mindösszesen:	742 700
2. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről:		
Önkormányzat költségvetésében		
1)	DÁM Társulás által működéshez átadott összeg(011130 korm-i funkció)	1 800
2)	DÁM Társulás által átadott összeg 2022. évi támogatás és kamatai visszafizetésének fedezetére (018030 korm-i funkció)	382
3)	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása (041233 korm-i funkció)	4 265
4)	Közfoglalkoztatási mintaprogram támogatása (041237 korm-i funkció)	11 078
5)	VP6-7.2.1.1-21 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése (Kishenye-Erdőréz) projekthez kapcsolódó támogatás működési része (045120 korm-i funkció)	16 185
6)	KEHOP-2.2.2-15-2022-00184 Tamási szennyvízagglomerációs programhoz kapcsolódó működési támogatás (052020 korm-i funkció)	23 099
	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről részösszesen:	56 809
7)	Társadalombiztosítási alaphól átvett pénzeszköz	
-	Iskola védőnői feladatokra (074032 korm-i funkció)	10 760
-	Háziorvosi körzet (üres) működéséhez (072111 korm.funkció)	30 696
-	II. számú betöltetlen fogorvosi körzethez(072311 korm-i funkció)	14 381
	Társadalombiztosítási alaphól átvett pénzeszköz összesen:	55 837
	Önkormányzat egyéb működési célú támogatásai ÁH-on belülről összesen:	112 646
Intézmények költségvetésében		
Tamási Művelődési Központ és Könyvtár		
1)	Rendezvények szervezéséhez várt támogatások (082092 korm-i funkció)	3 000
	Intézmény összesen:	3 000
	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről mindösszesen:	115 646
3. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről:		
Önkormányzat költségvetésében		
1)	Működési célú kölcsön visszatérülése háztartásoktól (szociális kölcsön)(107060 korm-i funkció)	300
2)	Tamási Öregdiákok a Gimnáziumért Alapítványnak adott visszatérítendő, kamatmentes támogatás visszatérülése (900060 korm-i funkció)	500
	Önkormányzat összesen:	800
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről összesen:	800
4. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz ÁH-on kívülről:		
Intézmények költségvetésében		
Tamási Aranycserje Óvoda és Bölcsőde		
1)	Pécsi Egyházmegye által fizetett hozzájárulás üzemeltetési költségekhez (091140 korm-i funkció)	
	Intézmény összesen:	1 400
	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről összesen:	1 400
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		
1. Felhalmozási bevételek:		
Önkormányzat költségvetésében		
1)	Ingatlanok értékesítése (013350 korm.funkció)	180 600
	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése összesen:	180 600
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről:		
Önkormányzat költségvetésében		
1)	TOP-PLUSZ "Fenntartható városfejlesztési stratégiák" projekthez kapcsolódó támogatás felhalmozási része (066020 korm-i funkció)	1 823
2)	KEHOP-2.1.3-15-2016-00033 Tamási, Pincsehely, Kölesd, Kistormás települések ivóvízminőség-javító programhoz kapcsolódó EU-s és egyéb saját forrás kiegészítő támogatás felhalmozási része (063020 korm.-i funkció)	3 400
3)	VP6-7.2.1.1-21 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése (Kishenye-Erdőréz) projekthez kapcsolódó támogatás felhalmozási része (045120 korm-i funkció)	53 725
4)	KEHOP-2.2.2-15-2022-00184 Tamási szennyvízagglomerációs programhoz kapcsolódó felhalmozási támogatás és önerő kieg. (052020 korm-i funkció)	3 238 923
5)	VP6-19.2.1-83-10-23 kódszámú pályázaton (LEADER) a sportpálya fejlesztéséhez kapcsolódó és a sportpálya karbantartásához kapcsolódó eszközök/gépek beszerzéséhez elnyert támogatás összege (081030 korm-i funkció)	9 975

		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-on belülről összesen:	3 307 846
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről:			
Önkormányzat költségvetésében			
	1)	Tamási 2009 FC részére a 2127. hrsz. alatti ingatlanon megvalósítandó beruházás ÁFA fedezetére adott támogatás visszatérülése (900060 korm-i funkció)	2 416
	2)	Lakosságnak lakásépítésre, vásárlásra, felújításra adott helyi pénzbeli támogatás visszatérülése (061030 korm-i funkció)	650
	3)	Tamási Városért Közalapítványnak adott visszatérítendő támogatás nyertes LEADER pályázat támogatásának megelőlevezéseként visszatérülése (900060 korm-i funkció)	1 497
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről összesen:	4 563
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről:			
Önkormányzat költségvetésében			
	1)	Felajánlott közérdekű kötelezettségvállalás "Munkásszálló kialakítása Tamásiban" projekthez kapcsolódóan (066020 korm-i funkció)	43 947
		Önkormányzat összesen:	43 947
		Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről összesen:	43 947
5. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről:			
Önkormányzat költségvetésében			
	1)	Tamási Város Német Nemzetiségi Önkormányzatának adott visszatérítendő támogatás visszatérülése (900060 korm-i funkció)	4 678
		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről összesen:	4 678

EGYES KIADÁSOK CÉLONKÉNTI RÉSZLETEZÉSE

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
I. Működési költségvetés kiadásai		
1.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
	Önkormányzat költségvetésében	
1)	BURSA: Felsőoktatásban tanulók támogatása (018030 korm-i funkció)	2 650
2)	DÁM Társulásnak adott önkormányzati hozzájárulás 2023. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásához (018030 korm-i funkció)	762
3)	DÁM Társulás részére adott 2023. évi működési hozzájárulás (018030 korm-i funkció)	630
4)	DÁM Társulásnak adott önkormányzati hozzájárulás szociális feladatok ellátásához (018030 korm-i funkció)	5 072
5)	DÁM Társulásnak adott önkormányzati hozzájárulás mammográfiai szűrőbuszhoz (018030 korm-i funkció)	821
6)	DÁM Társulásnak adott önkormányzati hozzájárulás média-megjelenéshez, médiakapcsolati feladatok ellátásához (018030 korm-i funkció)	450
7)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: időskorúak nappali ellátása (018030 korm-i funkció)	99 701
8)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: demes betegek nappali ellátása (018030 korm-i funkció)	8 553
9)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: család és gyermekjóléti szolgálat (018030 korm-i funkció)	39 859
10)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: család és gyermekjóléti központ (018030 korm-i funkció)	62 499
11)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: szociális étkeztetés(018030 korm-i funkció)	48 260
12)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: személyi gondozás (018030 korm-i funkció)	252 226
13)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: óvodai és iskolai szoc.segítő tev.támogatása (018030 korm-i funkció)	21 932
14)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: tanyagondnoki szolgálat (018030 korm-i funkció)	6 048
15)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: szociális segítség (018030 korm-ifunkció)	850
16)	DÁM Társulásnak átadott állami normatíva: szociális ágazati összevont pótlék (018030 korm-i funkció)	0
17)	Tamási és Környéke Szociális Központnak adott támogatás karácsonyi élelmiszer-csomagok beszerzéséhez (018030 korm-i funkció)	1 270
18)	Regöly Önkormányzatnak pénzeszköz átadás Regöly-Pacsmag-Tamási-Adorján kerékpárút fenntartásához (018030 korm-i funkció)	201
19)	EFI 2015. és 2018. évi működési támogatás visszafizetése (018030 korm-i funkció)	3 000
20)	Siófok Város Önkormányzatának átadott Hulladékgyűjtési Konzorcium tagdíj (018030 korm-i funkció)	200
21)	Siófok Város Önkormányzatának átadott hozzájárulás perrel kapcsolatos ügyvédi munkadíjhoz (018030 korm-i funkció)	466
22)	Égésbiztosítási ellátás megtérítése MÁK-nak (018030 korm-i funkció)	130
	Önkormányzat összesen:	555 580
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre mindösszesen:	555 580
2.	Egyéb működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
	Önkormányzat költségvetésében	
1)	Folyékony hulladék ártalmatlanítása, támogatás átadás vállalkozásnak (052020 korm-i funkció)	300
2)	Pénzeszköz átadása rezsiköltségekre Tamási 2009 FC (081030 korm.-i funkció)	4000
3)	Pénzeszköz átadása rezsiköltségekre (Sportok Háza/Velodrom)(081030 korm.-i funkció)	3000
4)	Civil szervezetek támogatása (084031 korm-i funkció)	10 000
5)	Civil szervezetek támogatása: önkormányzati tűzoltóság támogatása (084031 korm-i funkció)	2 127
6)	Sportegyesületek támogatása (081041 korm-i funkció)	10 000
7)	Horseman Lovassport Egyesület részére lovasnapok megrendezéséhez nyújtott támogatás (081041 korm.-i funkció)	3 000
8)	A Tamási Szabadidő és Sport Egyesületnek adott támogatás sport- és ifjúsági feladatok ellátására (081041 korm-i funkció)	2 400
	Önkormányzat összesen:	34 827
	Egyéb működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen:	34 827
3.	Árkiegészítések, ártámogatások	
	Önkormányzat költségvetésében	
1)	Települési folyékony hulladék összegyűjtésére, elszállítására von.közzszolg.szereződés szerinti díjkülönbözet (052020 korm-i funkció)	3 500
2)	Hulladékégetéshez kapcsolódóan adott árkiegészítés szolgáltatóknak megállapodás alapján (051030 korm.-i funkció)	1 400
	Árkiegészítések, ártámogatások összesen:	4 900
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
	Önkormányzat költségvetésében	
1)	Szociális segélykölcsön 19/2013. (X.12.) számú önkormányzati rendelet alapján (107060 korm.-i funkció)	300
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre összesen:	300
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
	Önkormányzat költségvetésében	
1)	Helyi védett értékek támogatása (066020 korm-i funkció)	1 000
2)	Pécsi Egyházmegye részére gimnázium beruházási, felújítási feladatokra (092260 korm-i funkció)	1 000
3)	Pécsi Egyházmegye részére átadott összeg óvodai csoportok eszközpótlására, kisebb felújítások, javítások fedezetére (091140 korm-i funkció)	450
4)	Móricz Zs. LTP. 8. alatti gyógyszer-tár közös költség átadása Tamási Vagyongazdálkodó Kft.-nek (013350 korm-i funkció)	647
5)	Maxatent Kft.-től "Zöld Város" projekthez kapcsolódóan kapott jótállási biztosíték visszafizetése (066020 korm-i funkció)	
6)	Tamási Városért Közalapítványnak adott vissza nem térítendő támogatás nyertes LEADER pályázat öneréjének biztosításához (066020 korm-i funkció)	157
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen:	3 254
3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás ÁH-on kívülre:	
	Önkormányzat költségvetésében	
1)	Lakásépítés,vásárlás,felújítás helyi pénzbeli tám. lakoságnak (061030 korm-i funkció)	1 000
2)	Tamási Városért Közalapítványnak adott visszatérítendő támogatás nyertes LEADER pályázat támogatásának megelőlegezéseként (900060 korm-i funkció)	1 497
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás ÁH-on kívülre összesen:	2 497

III. Tartalékok		
		Önkormányzat költségvetésében
1.	Általános tartalék (011130 korm.-i funkció)	20 000
2.	Céltartalék	
	1) Önkormányzati környezetvédelmi alap (066020 korm.-i funkció)	500
	2) Külföldi cserekapcsolatok ápolása kapcsán nyári tábor fedezetére (011130 korm.-i funkció)	2 500
	3) Diákszékház működésének fedezetére (011130 korm.-i funkció)	1 000
	4) A vízi közművek gördülő fejlesztési tervében foglaltak fedezetére (063020 korm.-i funkció)	22 510
	5) Későbbi célmeghatározással pályázatok önrészeihez (011130 korm.-i funkció)	30 000
	6) Gépbér-Színpad Kft.-től kapott jótállási biztosíték elkülönítése (066020 korm.-i funkció)	129
	7) Zengő Kft-től kapott biztosítékok elkülönítése (013350 korm.-i funkció)	1 870
	8) Lejárt betét kamatának elkülönítése (Külterületi lakott helyek ivóvíz-ellátásának kiépítése projekt) (063020 korm.-i funkció)	21 593
	9) Későbbi célmeghatározással adóbevétel elkülönítése (066020 korm.-i funkció)	198 103
	10) Lejárt betét kamatának elkülönítése (Munkásszállás kialakítása projekt) (066020 korm.-i funkció)	40 010
	11) Fürdőben bekövetkező tűzkár miatti céltartalék elkülönítése (081061 korm.-i funkció)	90 000
	Céltartalék összesen:	408 215
	Tartalék összesen:	428 215
IV. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások:		
	1) 2022. évi normatíva ellenőrzéshez kapcsolódóan visszafizetendő összeg (DÁM Társulás) (018010 korm.-i funkció)	339
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások összesen:	339

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			
		2024.	2025.	2026.	2027.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Helyi adók és települési adók bevétele	1	738 200	738 200	738 200	738 200
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2	40 188	60 000	60 000	60 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	3				
Tárgyi eszköz, ingatlan, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	4	180 600			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5	4 500	4 500	4 500	4 500
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	6				
Saját bevételek (01+ +06)	7	963 488	802 700	802 700	802 700
Saját bevételek (07. sor) 50 %-a	8	481 744	401 350	401 350	401 350
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (10+....+16)	9	112 164	128 323	118 646	86 466
Felvett, átvállalt hitel	10				
Felvett, átvállalt kölcsön	11	112 164	128 323	118 646	86 466
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12				
Váltó kibocsátás	13				
Pénzügyi lízing	14				
Halasztott fizetés, részletfizetés	15				
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	16				
Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	17				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező fizetési kötelezettség (18+....+24)	18	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel	19				
Felvett, átvállalt kölcsön	20				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21				
Váltó kibocsátás	22				
Pénzügyi lízing	23				
Halasztott fizetés, részletfizetés	24				
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	25				
Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	26				
Fizetési kötelezettség összesen (09+17)	27	112 164	128 323	118 646	86 466
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	28	369 580	273 027	282 704	314 884

Tamási Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
1	2	3	4	5	6
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 387 507	1 200 000	1 200 000	1 200 000
2.	Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.4.)	742 700	742 700	742 700	742 700
2.1.	- Jövedelemadók	0			
2.2.	- Vagyoni típusú adók	33 200	33 200	33 200	33 200
2.3.	- Értékesítési és forgalmi adók	700 000	700 000	700 000	700 000
2.4.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000	5 000	5 000	5 000
2.5.	- Egyéb közhatalmi bevételek	4 500	4 500	4 500	4 500
3.	Működési bevételek	2 544 428	500 000	500 000	500 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 200	5 000	5 000	5 000
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 312 524	200 000	200 000	200 000
6.	Felhalmozási bevételek	180 600			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	48 510	500	500	500
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	8 218 469	2 648 200	2 648 200	2 648 200
9.	Finanszírozási bevételek	2 785 433			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)	11 003 902	2 648 200	2 648 200	2 648 200
Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi
1	2	3	4	5	6
1.	Működési kiadások	5 241 197	2 194 923	2 194 923	2 218 140
2.	Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)	5 658 474	370 000	370 000	370 000
2.1.	- Beruházások	5 388 818	250 000	250 000	250 000
2.2.	- Felújítások	263 905	100 000	100 000	100 000
2.3.	- Egyéb felhalmozási kiadások	5 751	20 000	20 000	20 000
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	10 899 671	2 564 923	2 564 923	2 588 140
4.	Finanszírozási kiadások	104 231	83 277	83 277	60 060
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	11 003 902	2 648 200	2 648 200	2 648 200