



**Dunavarsány Város Önkormányzatának
Polgármestere**

✉ 2336 Dunavarsány Kossuth L. u. 18., titkarsag@dunavarsany.hu
☎ 24/521-040, 24/521-041, Fax: 24/521-056
www.dunavarsany.hu

ELŐTERJESZTÉS

*Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. február 13-ai rendes, nyílt ülésére*

Hiv. szám: DV/1192-1/2024.

Tárgy: Javaslat Dunavarsány Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotására, valamint az adósságszolgálatból eredő következő három évre várható kötelezettségekről szóló határozati javaslat elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskör biztosítja az önkormányzatok részére, hogy gazdálkodásukról rendeletet alkossanak.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet – mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik – a 24. §-ában határozza meg, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Dunavarsány Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segítségével kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2024-ben is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) rendelkezik az önkormányzatok feladat- és hatásköreiről, valamint az önkormányzatok kötelező feladatairól.

Az Möt. 13.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztermetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő- ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;

5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétfégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
20. távhőszolgáltatás
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait tükrözik.

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

A költségvetési rendelettervezet összeállításánál a legfontosabb szempont, hogy önkormányzatunk kötelező feladatainak zavartalan ellátását biztosítsuk, és emellett önként vállalt feladatainknak is eleget tudjunk tenni. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását csak az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) szabályozottak szerint minden intézménynek külön elemi költségvetése készült, a költségvetés kormányzati funkciókra, azokon belül kiadási- és bevételi rovatokra került megtervezésre. Igyekezünk az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben, a 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet 1. számú mellékletében számszerűsített, valamint a 2. számú mellékletében megjelent tartalmi meghatározásoknak megfelelően tervezni a kormányzati funkciókra, miszerint a költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amelyek érdekében azok felmerültek.

Bevételek

1. Önkormányzat bevételei

Az önkormányzatokat működésük általános támogatásának keretében az alábbi feladatok finanszírozására illeti meg támogatás:

- települési önkormányzatok működésének támogatása,
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- közvilágítás fenntartásának támogatása,
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása, valamint
- településüzemeltetés, közutak fenntartásának támogatása.

Állami támogatást kapunk továbbá egyes köznevelési feladatok, szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására, bölcsődei ellátás, valamint a gyermekétkeztetés és a kulturális feladatok ellátására is.

Önkormányzatunkat a 2024. évben települési önkormányzatok működési feladatai címen 269.731.180 Ft, egyes köznevelési feladatainak támogatása címen 464.370.042 Ft, míg a települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatok címen 29.998.160 Ft illeti meg. A bölcsődei támogatás 87.895.600 Ft, a gyermekétkezési támogatás 111.990.198 Ft.

Ezeket kivül a kulturális feladatokhoz 24.995.329 Ft támogatást kapunk. A kulturális feladatok támogatásának összegéből kötelező 10 %-ot a könyvtári állomány gyarapítására fordítani, melyet tervezéskor elkülönítettünk. A 2024. évben a kulturális illetménypótlékokra 5.011.939 Ft támogatást biztosítanak részünkre.

Az átengedett adók közül a termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelemadó 100 %-a az önkormányzatot illeti meg. A települési önkormányzatokat egyéb bevételek is megilletnek:

- a jegyző által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a
- a fővárosi és vármegyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30 %-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100 %-a.

Az adóbevételeink tervezésénél az előző évi teljesítés adatok voltak az irányadóak. A helyi adóink, a pótlékok, valamint a bírság tervezett bevétele együttesen 2.052.000.000 Ft. Az iparüzési adóbevételek tervezésénél figyelembe vettük a helyi adóról szóló 1990. évi C törvény rendelkezéseit.

Az egészségügyi kiadásainkat egész évre terveztük az iskola védőnői ellátást illetően, viszont az alapellátási ügyeletet érintő állami átalakítás következményeképpen az önkormányzati költségvetésünkben 2024. január 31. napjáig vélhetően felmerülő kiadásaink és bevételeink kerültek megtervezésre. A védőnői ellátás biztosításához a NEAK nyújt hozzájárulást, melyet a működési célú támogatások között terveztünk 10.245.600 Ft összeggel. A társult formában ellátott orvosi ügyelet költségeihez a társult önkormányzatok továbbra is lakosság számuk arányában járulnak hozzá a januári hónapra 4.495.663 Ft összegben, melyet a rendelettervezetben, mint működési célú átvett pénzeszközt terveztük meg. Iskolaorvosi támogatás jogcímen 660.000 Ft összeg bevételt terveztünk.

A költségvetés tervezésénél a bevételek között számba vettük az önkormányzat és intézményei költségvetési maradványát összesen 315.611.537 Ft összeggel, valamint az önkormányzat betét lekötésének megszüntetéséből adódó 1.000.000.000.- forintot.

Az önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége kormányzati funkción terveztük meg a Dunavarsányi Naplóban megjelenő újsághirdetések ellenértékeinek bevételeit bruttó 952.500 Ft összeggel. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati funkcióján kerültek megtervezésre a vagyonkezelési díjak, az önkormányzati lakások bérleti díjai, valamint a vállalkozó orvosok által fizetett rezsiköltség hozzájárulásai is. A vagyonnal kapcsolatos gazdálkodás kormányzati funkción terveztünk az utólagos közműcsatlakozások díjával is.

Mezőöri szolgálat támogatására 1.080.000 Ft bevétellel, gyermekétkeztetés bevételénél 34.798.000 Ft-ot terveztünk.

2. Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

A 2024. évben az előkészítő és végrehajtó szervünk továbbra is Közös Önkormányzati Hivatal formájában működik, így Majosháza a vonatkozó megállapodás szerint járul hozzá a költségekhez, mely összeg a 2024. évre 47.915.238 Ft. Esketések bevételeire 850.000 Ft összeget terveztünk. A 2023. évi maradvány, 3.904.475 Ft finanszírozási bevételként került a költségvetésbe.

3. Intézmények bevételei

Intézményeink közül a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár 13.350.000 Ft költségvetési bevétellel számolt, mely összeg jelentős része az intézmény helységeinek bérbeadásából származik. A Dunavarsányi Óvoda-Bölcsődénél a bölcsődei intézményi térítési díj bevétele 11.833.500 Ft összegben került be az intézmény költségvetésébe. Finanszírozási bevételként került a 2023. évi maradvány tervezésre, a Dunavarsányi Óvoda-Bölcsődénél 2.886.215 Ft, a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtárnál 1.102.735 Ft összegben.

Kiadások

1. Önkormányzat kiadásai

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben a szolidaritási hozzájárulás alapja az iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalap. Ennek megfelelően szolidaritási hozzájárulás jogcímen Dunavarsány Város Önkormányzatát 503.369.469 Ft befizetése terheli.

Működési kiadások

Az önkormányzat személyi juttatásai között jelenik meg a polgármester, az alpolgármesterek illetménye, valamint a képviselők juttatása is. Az egészségügyi dolgozók juttatása a járulékokkal együtt szintén az önkormányzat kiadásai között szerepel a megfelelő kormányzati funkcióra sorolva. Cafeteria juttatás ebben az évben 330.000,- Ft/fő/év, azaz 10 %-os emelt összeggel került megtervezésre.

A 2024. évben a dologi kiadások emelkedésével kell számolni, részben az új feladatok (bölcsődei nevelés) többletköltségei és az energiaköltségek növekedésével összefüggésben. Az önkormányzat működési kiadásai továbbá a teljesség igénye nélkül:

- a VOLÁNBUSZ Zrt-nek átadandó pénzeszköz 4.800.600 Ft,
- a közutak üzemeltetése 103.260.000 Ft,
- közvilágítás 46.058.000 Ft,
- védőnői szolgálat 14.888.600 Ft, orvosi ügyelet 9.672.383 Ft,
- köztemető fenntartás 635.000 Ft,
- településfejlesztés, -igazgatás 4.196.080 Ft,
- nem veszélyes hulladékok begyűjtése, szállítása 50.673.000 Ft,

A lakosságnak nyújtott szociális ellátásaink, melyek önkormányzatunk rendeletein alapulnak, illetve amelyeket jogszabály alapján kell finanszíroznunk, szintén tervezésre kerültek. Továbbra is támogatjuk a GYES-en lévő kismamákat, valamint a 70 éven felüliek szennyvíz-szolgáltatási, valamint hulladékszállítási költségeihez is hozzájárul önkormányzatunk. Városunk 70 évet betöltött polgárait továbbra is támogatjuk évente egyszer, karácsonyhoz kötődően a 2024. évben 6.000 Ft/fő összeggel. Mindezekre a juttatásokra költségvetésünkben 38.889.000 Ft lett előirányozva. A 2024. évi költségvetésben 1.000.000 Ft összeget védőoltások beadásának támogatására terveztünk.

A pénzeszköz átadások között szerepel a társult formában ellátott feladataink intézménynek átadandó működési hozzájárulás – gyermekjóléti intézményfenntartó társulási tagdíj 53.513.378 Ft, szennyvíztársulás tagdíj 47.490.252 Ft összegben –, valamint a sport, az egyházak és a civil szervezetek támogatására elkülönített összeg. A civil szervezeteknek 11.000.000 Ft lett a támogatás összege, míg az egyházak együtt 3.600.000 Ft támogatásban részesülnek. A DTE-vel kötött üzemeltetési szerződésben foglalt feladatokra, illetve energetikai korszerűsítésre ebben az évben 65.000.000 Ft-tal terveztünk, valamint 2.000.000 Ft-os sportalappal számoltunk. Ebben az évben is az elmúlt évben elért eredményeik miatt és a további sikerek érdekében a Merkant-Mekler László Sportegyesület Dunavarsányt 5.000.000 Ft támogatásban részesítjük, valamint a 2024. évben is támogatjuk a határon túli magyarokat 3.000.000 Ft-tal. A támogatásban részesülők teljes listáját az 5. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

A 2024. évre a beruházási és felújítási terveinket, melyek a költségvetés tervezésénél lettek számszerűsítve részletesen a 7. számú, illetve a 8. számú melléklet tartalmazza.

Finanszírozási kiadások

Folyószámlahitelünket, mely 150.000.000 Ft, reményeink szerint ebben az évben is csak végső esetben fogjuk használni.

Tartalékok

Ebben az évben 616.323.087 forint összegben képeztünk tartalékot, melyből elkülönítésre kerül a polgármesteri tartalék 5.000.000 Ft összegben, míg céltartalékba 25.400.000 Ft lett elkülönítve. A céltartalék összege tartalmazza a Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. üzleti tervében megjelölt fejlesztési terv elkülönített fedezetet.

2. Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal személyi kiadásai a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően kerültek megtervezésre. Javaslatunkat 89.000 Ft-os illetményalappal készítettük elő. A Cafeteria juttatás 330.000 Ft/fő/év 10 %-os emelt összeggel került tervezésre.

A személyi juttatásokat terhelő járulékok összegét szintén a hatályos jogszabályok alapján terveztük. A dologi kiadások között szerepelnek a Hivatal készletbeszerzéseinek összegei, a közüzemi és egyéb szolgáltatások költségei, karbantartási-, üzemeltetési költségei. Itt kerültek megtervezésre a Hivatalban használt programok fejlesztési és rendszerkövetési díjai is. Az összegek az érvényben lévő szerződések alapján kerültek meghatározásra.

3. Intézmények kiadásai

A Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde személyi juttatásai az új PÚTV szabályozással átlagosan 32,2 %-kal emelkedtek, melyre az államilag elismert létszám szerint finanszírozást biztosít az állam, az új szabályozás alá nem tartozó dolgozók esetében is emelés került beépítésre, valamint a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár személyi juttatásai között a rendszeres személyi juttatásoknál került tervezésre a közalkalmazottak alapilletménye, valamint a kötelező és feltételhez kötött pótlékok összege. Az összegek meghatározása a vonatkozó jogszabályok és szakmai szorzók előírásai alapján történt, illetve tartalmazza az alapilletmény 10 %-os béremelését.

A Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde szeptember 1-jétől 1 csoporttal bővülni fog, így a költségvetésében a hozzá kapcsolódó dologi és felhalmozási kiadásai is megtervezésre kerültek.

A dologi kiadások tervezésénél mindkét intézmény a takarékos gazdálkodás szem előtt tartásával járt el. A tervezés a 2023. évi teljesítés adatok, illetve az energiaárak vonatkozásában az energia közbeszerzéseket lebonyolító cég szakmai iránymutatásai alapján történt. A dologi kiadások között az intézmények is a készletbeszerzési, közüzemi szolgáltatási díjakkal, karbantartási és üzemeltetési költségekkel terveztek. A teljesítés adatoknál figyelembe vettük azokat a kiadásokat, melyek már ebben az évben nem várhatóak.

Az Óvoda költségvetésében szerepelnek az általános és biztonságos működés érdekében egyéb eszközök (informatikai eszközök, udvari hinta, mosógép, konyhai eszközök, ventilátorok, tároló szekrények, irodabútor) beszerzése, valamint a zöld óvodával kapcsolatos kiadások, illetve a mozgásfejlesztő játékokra elkülönített összegek. Az Óvoda tisztasági festésére 9.000.000 Ft-ot különítettünk el, homokozó karbantartásra 3.800.000 Ft-ot a karbantartási soron.

A Bölcsőde kormányzati funkcióján 163.940.756 Ft kiadással tervezett. Itt a személyi juttatásokon kívül, a dologi kiadásoknál többek között a készletbeszerzési, közüzemi szolgáltatási díjakkal, karbantartási és üzemeltetési költségekkel terveztünk.

A Dunavarsányi Torna Egylet a tavalyi évhez hasonlóan kérelmet terjesztett elő, melyben kéri, hogy a kézilabda szakosztály edzéseire és versenyprogramjaihoz az Önkormányzat biztosítsa a 2024. évre is a dunavarsányi tornacsarnok térítésmentes használatát. Önkormányzatunk ezt természetbeni támogatásként évi 700 órában – aminek pénzegyenértéke 10.290.000 Ft – nyújtja. Ezen természetbeni támogatás a 2024. évi költségvetés *Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) kimutatásáról* szóló 13. mellékletében található.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé, az alább felsorolt kimutatásokkal együtt:

- a rendelettervezet szöveges indokolása,
- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege,
- előirányzat felhasználási ütemterv,
- többéves kihatással járó döntések számszerűsítve, évenkénti bontásban és összesítve
- közvetett támogatások kimutatása, valamint a költségvetési évet követő három évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatok keretszámai főbb csoportokban.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a középtávú tervezés keretein belül előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslatok elfogadására és az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet rendelettervezet szerinti megalkotására.

Határozati javaslatok:

1. Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a jelen határozat meghozatalát segítő előterjesztés 1. számú mellékletében foglaltak szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

2. Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a Dunavarsányi Torna Egylet jelen határozat meghozatalát segítő előterjesztés 2. számú melléklete szerinti kérelmében foglaltakat jóváhagyja, és a kézilabda szakosztály edzéseire és versenyprogramjaihoz biztosítja a 2024. évre a dunavarsányi tornacsarnok térítésmentes használatát természetbeni támogatásként évi 700 órában, aminek pénzgyenértéke 10.290.000 Ft.
- b) felhatalmazza a Polgármestert az Önkormányzat és a Dunavarsányi Torna Egylet között létrejövő természetbeni támogatásról szóló szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

A határozati javaslatok elfogadása egyszerű többséget igényel.

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság
Humánpolitikai Bizottság

Az előterjesztést készítette: Végh Anita megbízott gazdasági osztályvezető

Melléletek: 1. számú melléklet: Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása
2. számú melléklet: DTE-kérelem
3. számú melléklet: Rendelettervezet
4. számú melléklet: Indokolás
5. számú melléklet: Előzetes hatásvizsgálat

Dunavarsány, 2024. február 9.


Gergőné Varga Tünde
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



1. számú melléklet

Dunavarsány Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	2.052.000.000	1.177.500.000	1.177.500.000	4.407.000.000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05				
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				
Saját bevételek (01+...+06)	07	2.052.000.000	1.177.500.000	1.177.500.000	4.407.000.000
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	1.026.000.000	588.750.000	588.750.000	2.203.500.000
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő összege	12				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repülőgépeket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-16)	17	1.026.000.000	588.750.000	588.750.000	2.203.500.000

kt

Tárgy: Tornacsarnok használati kérelem

Dunavarsány Város Önkormányzat
Képviselő testülete
részére

Tisztelt Képviselő Testület!

Alulírott dr Szilvay Balázs Ferenc, mint a Dunavarsányi Torna Egylet elnöke, kérem a T. Képviselő Testületet, hogy sportegyesületünk részére természetbeni támogatásként biztosítsa a 2024. évben a dunavarsányi tornacsarnok térítésmentes használatát a kézilabdaszakosztály edzései és versenyprogramjai időtartamára, összesen 700 óra/év időtartamra.

Kézilabdaszakosztályunk is sok dunavarsányi gyermek és fiatal részére biztosít sportolási lehetőséget edzésein és évtizedek óta komoly munkát végez a kézilabda sport utánpótlás nevelésében is.

Kérem, hogy kérelem pozitív elbírálása esetén, más használókat (bérlőket) megelőzően biztosítsák kézilabdásaink számára a fenti óraszámnak megfelelően, Önökkel egyeztetett időpontokban a Tornacsarnok használatát:

Dunavarsány 2024.02.08

Kérelmem pozitív elbírálásában bízva, maradok tisztelettel:

Dunavarsányi
Torna Egylet
2336 Dunavarsány,
Balázs Lajos utca 24-26.
Tel: 06-26-3608562

dr Szilvay Balázs Ferenc

Dunavarsányi Torna Egylet

elnök

lt

**Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
../2024. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva továbbá figyelembe véve a Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság írásos véleményét Dunavarsány Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó valamennyi költségvetési szervre (továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) terjed ki.

2. Dunavarsány Város Önkormányzatának bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület Dunavarsány Város Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 4.564.373.247 Ft-ban, ebből működési bevétel 3.248.761.710 Ft, felhalmozási célú bevételek 0 Ft, finanszírozási bevétel 1.315.611.537 Ft, kiadási főösszegét: 4.564.373.247 Ft-ban, ebből működési kiadás: 3.847.092.736 Ft, felhalmozási kiadás: 717.280.511 Ft, finanszírozási kiadás 0 Ft állapítja meg, Költségvetési egyenlege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A 2. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen az alábbiak szerint állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 4. melléklet részletezi.

- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az 5. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 6. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, feladatonként a 10. mellékletek (10.1., 10.2., 10.3., 10.4. mellékletek) szerint határozza meg.
- (9) A tájékoztató táblákat a 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a kiadások között az alábbi tartalékokat állapítja meg: általános tartalék: 585.923.087 Ft, polgármesteri tartalék: 5.000.000 Ft, céltartalék: 25.400.000 Ft.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A polgármesteri tartalékba helyezett összegek felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A felhasznált összegről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor számol be.
- (5) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, pályázatokhoz önrész, valamint egyéb meghatározott célokra történik. Céltartalék elkülönítésére került sor 2024. évben, a céltartalék összege tartalmazza a Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft üzleti tervében megjelölt fejlesztési tervének elkülönített fedezetét.
- (6) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5. §

Az önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII. 31.) (továbbiakban Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak. Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás az Ávr. 53. § (1) bekezdésében foglalt kifizetés teljesítésekre.

6. §

A pénzügyi ellenjegyzésre az Ávr. 53/A §, 54. §, valamint 55. §-ában foglaltak az irányadók.

7. §

Az utalványozásnál az Ávr. 59. §-ában megfogalmazottak szerint kell eljárni.

8. §

Az önkormányzat kezesség- és garanciavállalásaira az Áht. 96. §-ában foglaltak az irányadók.

9. §

A 2. § (1) bekezdés szerinti 3.248.761.710 Ft működési bevételt meghaladó év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére, illetve a jóváhagyott tartalék emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettség csak a Képviselő-testület által vállalható.

10. §

A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, míg a helyi önszerveződő közösségek részére tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a Humánpolitikai Bizottság dönt. A bizottsági hatáskörbe utalt egyes feladatokra tervezett összegek csak az adott feladatokra használhatók fel. Az évközi előirányzat-maradványok bizottsági, vagy hivatali kezdeményezésre (ez utóbbi esetben is kell a bizottsági hozzájárulás) csak a Képviselő-testület jóváhagyása után használhatók fel. Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester - a döntést követő hónapban - köteles a Képviselő-testületnek beszámolni.

11. §

A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, üzemanyag térítések finanszírozására, valamint intézmény működtetésére.

12. §

Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költségghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

13. §

Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét. A gazdasági társaság(ok) vezetői, valamint a költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

14. §

(1) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(2) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

15. §

Pénzügyi előirányzat hiányában a gazdálkodó szerv, intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását. Kötelezettséget vállalni az Ávr.-ben foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet.

16. §

Az intézmények az éves gazdálkodásukról készített beszámolóban a költségvetési maradvány elszámolása során - az általános szabályokon túl - kötelesek a felújítási, az étkeztetési-, az energia és közüzemi díjak-, a nyugdíjazás és létszámcsökkentési döntések, jubileumi jutalmak fedezetére biztosított előirányzatokról, a kötött felhasználású támogatásokról, a gazdasági szakemberek továbbképzésére biztosított előirányzatokról, a bejáró dolgozók útiköltség térítésére adott előirányzatokról, a rehabilitációs hozzájárulásra biztosított előirányzatról valamint az évközben céljelleggel biztosított előirányzatokról elszámolni. A pénzmaradványt a Közös Önkormányzati Hivatal Gazdasági Osztálya vizsgálja felül.

17. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

(2) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

18. §

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére megállapított cafeteria juttatás összege a 2024. évben nettó 330.000 Ft/fő/év, valamint bankszámla hozzájárulásként nettó 1.000,- Ft fizethető 12 hónapon keresztül.

19. §

A 2023. december 1-től teljes munkaidő teljesítése esetén a minimálbér összege 266.800 Ft, a garantált bérminimum összege 326.000 Ft.

20. §

A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 65. § (6) bekezdése alapján, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az illetményalap 89.000 Ft.

5. Előirányzat módosítás

21. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról az előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 35.000.000 Ft összeghatárig –mely esetenként 15.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg, a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

22. §

(1) Az Önkormányzat a 2024. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására az MBH Bank Nyrt-vel megkötött 150.000.000 Ft összegű folyószámla-hitelkereten belül gazdálkodhat.

(2) Az Önkormányzat fizetési számláján átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezéséről, államilag garantált értékpapír vásárlásáról a Polgármester rendelkezik, a gazdálkodás szabályai szerint.

7. A gazdálkodás szabályai

23. §

(1) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. A bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain felül többletbevételét kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatja fel.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az Ávr. 36. § (2) bekezdésében előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.

(4) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A közös önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

24. §

Az Áht. 85. §-a azt rögzíti, hogy a bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. A következő kifizetések teljesíthetők készpénzben: A készpénzállományt érintő kifizetésként kell elszámolni: a fizetési számlára befizetett készpénzt, közfoglalkoztatottak részére bérkifizetés, szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs kiadások, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése, társadalom- és szociálpolitikai juttatások, megbízási díjak, vásárlási és üzemanyag előleg. A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni a fizetési számlákról felvett készpénzt, készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét, pénzbeszedő helyeken készpénzben beszedett összeget, utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

25. §

Abban az esetben, ha a költségvetési szerv az év során csökkenti a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám előirányzatot, az abból származó megtakarítást a költségvetési évben és a következő évben, években szabadon felhasználhatja. Ez a rendelkezés nem vonatkozik arra az esetre, ha feladatelmaradás történt.

26. §

(1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(2) Az önkormányzati hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, melyet a Humánpolitikai Bizottság elé terjeszt elfogadásra. A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési-, építési-, beruházási- és szolgáltatási megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

8. Gazdálkodás a vagyonnal

27. §

(1) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

(2) Az Önkormányzat tulajdonát képező vagyont nettó 1.000.000 Ft értékhatár felett értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenyeztetési eljárás útján, az összességében legkedvezőbb feltételeket kínáló ajánlatot tevő részére lehet, az Önkormányzat nemzeti vagyonáról szóló helyi rendelet (továbbiakban Vagyonrendelet) rendelkezései alapján.

(3) Az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni, továbbá az Önkormányzat követeléseiről lemondani csak az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján lehet.

(4) Az önkormányzati intézmény vezetője az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján, az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és vállalkozási mértéken belül, az alaptevékenység sérelme nélkül dönt a használatában lévő ingóvagyon elidegenítéséről és egyéb módon történő hasznosításáról 1 millió forint egyedi forgalmi értékhatárig, valamint az ingatlan, ingatlanrész használatba adásáról legfeljebb 1 évi időtartamra azzal, hogy az így szerzett bevételnek minimálisan az önköltséget fedeznie kell.

(5) Az Önkormányzat a felajánlott vagyont elfogadhatja az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján.

9. Költségvetési beszámoló

28. §

A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 91. §-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

10. Költségvetési létszámkeret

29. §

A Képviselő-testület 2024. január 1-től a költségvetési létszámkeretét **117 főben** hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint: A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 37 fő: Jegyző 1 fő, Aljegyző 1 fő, teljes munkaidőben, köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatottak száma 35 fő. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszáma 8 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős közalkalmazott 3 fő (védőnő 1 fő, mezőőr 1 fő, gépkocsivezető 1 fő). Az intézmények létszámadatai: Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde 69 fő (óvoda 55 fő, bölcsőde 14 fő), Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár 7 fő.

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

30. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

12. Záró rendelkezések

31. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Dunavarsány Város Önkormányzata
és Intézményei**

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

**Dunavarsány Kossuth L. u. 18.
730875
15730875-2-13
15730875-8411-321-13**

Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

**Dunavarsány Kossuth L. u. 18.
811097
15811095-2-13
15811095-8411-325-13**

Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde

**Dunavarsány Árpád u. 14.
653486
16796191-2-13
16796191-8510-322-13**

**Dunavarsány Város Önkormányzat
Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár**

**Dunavarsány Petőfi tér 1.
653507
16796218-2-13
16796218-9329-322-13**

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei
 Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási
 előirányzatonként

I. melléklet

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	897 206 217	1 054 237 770	1 058 201 010
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	52 718 337	53 868 186	0
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	1 338 580 000	2 316 097 038	2 052 000 000
5	m	Működési bevételek	B4	119 915 660	204 053 553	138 560 700
6	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	828 667	0
7	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	884 814	0
8	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	2 408 420 214	3 629 970 028	3 248 761 710
9	h	Maradvány igénybevétele	B813	483 248 290	483 563 637	315 611 537
10	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	123 593 388	0
11	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 061 514 876	994 275 541	1 423 772 054
12	h	Betétek megszüntetése	B817	0	0	1 000 000 000
13	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 544 763 166	1 601 432 566	2 739 383 591
14	ö	Finanszírozási bevételek	B8	1 544 763 166	1 601 432 566	2 739 383 591
15	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZSEN		3 953 183 380	5 231 402 594	5 988 145 301
16	ü	KIADÁSOK				
17	m	Személyi juttatások	K1	820 388 350	789 345 190	979 928 294
18	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	126 417 015	115 913 837	149 482 639
19	m	Dologi kiadások	K3	1 015 726 185	968 572 218	1 311 794 566
20	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	21 243 000	16 905 119	22 760 000
21	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	660 122 417	706 568 857	1 383 127 237
22	ö	Működési kiadások	K1-5	2 643 896 967	2 597 305 221	3 847 092 736
23	f	Beruházás	K6	153 225 361	150 062 039	260 747 389
24	f	Felújítás	K7	94 546 176	52 718 337	455 533 122
25	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	1 000 000
26	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	247 771 537	202 780 376	717 280 511
27	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	2 891 668 504	2 800 085 597	4 564 373 247
28	h		K913-914	0	121 429 919	0
29	h	Központi, irányító szervi támogatás	K915	1 061 514 876	994 275 541	1 423 772 054
30	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	1 000 000 000	0
31	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 061 514 876	2 115 705 460	1 423 772 054
32	ö	Finanszírozási kiadások	K9	1 061 514 876	2 115 705 460	1 423 772 054
33	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	3 953 183 380	4 915 791 057	5 988 145 301
34	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	315 611 537	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	897 206 217	1 054 237 770	1 058 201 010
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	52 718 337	53 868 186	0
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	1 338 580 000	2 316 097 038	2 052 000 000
5	m	Működési bevételek	B4	119 915 660	204 053 553	138 560 700
6	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	828 667	0
7	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	884 814	0
8	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0
9	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZEN	B1-7	2 408 420 214	3 629 970 028	3 248 761 710
10	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0
11	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
12	h	Maradvány igénybevétele	B813	483 248 290	483 563 637	315 611 537
13	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	123 593 388	0
14	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 061 514 876	994 275 541	1 423 772 054
15	h	Betétek megszüntetése	B817	0	0	1 000 000 000
16	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	483 248 290	607 157 025	1 315 611 537
17	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
18	h	adóssághoz nem kapcs. származ. ügyletek kiad.	B83	0	0	0
19	ö	Finanszírozási bevételek	B8	483 248 290	607 157 025	1 315 611 537
20	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZEN		2 891 668 504	4 237 127 053	4 564 373 247
21	ü	KIADÁSOK				
22	m	Személyi juttatások	K1	820 388 350	789 345 190	979 928 294
23	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	126 417 015	115 913 837	149 482 639
24	m	Dologi kiadások	K3	1 015 726 185	968 572 218	1 311 794 566
25	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	21 243 000	16 905 119	22 760 000
26	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	660 122 417	706 568 857	1 383 127 237
27	ö	Működési kiadások	K1-5	2 643 896 967	2 597 305 221	3 847 092 736
28	f	Beruházás	K6	153 225 361	150 062 039	260 747 389
29	f	Felújítás	K7	94 546 176	52 718 337	455 533 122
30	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	1 000 000
31	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	247 771 537	202 780 376	717 280 511
32	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	2 891 668 504	2 800 085 597	4 564 373 247
33	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0
34	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
35	h		K913-914	0	121 429 919	0
36	h	Központi, irányító szervi támogat.	K915	1 061 514 876	994 275 541	1 423 772 054
37	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	1 000 000 000	0
38	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	1 121 429 919	0
39	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
40	h	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
41	ö	Finanszírozási kiadások	K9	0	1 121 429 919	0
42	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	2 891 668 504	3 921 515 516	4 564 373 247
43	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	315 611 537	0

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzat

működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérleyszerű kimutatása

NETTÓ

3. melléklet

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	897 206 217	1 054 237 770	1 058 201 010
Közhatalmi bevételek	1 338 580 000	2 316 097 038	2 052 000 000
Működési bevételek	119 915 660	204 053 553	138 560 700
Működési C átvett pénzeszköz	0	884 814	0
Működési bevételek összesen:	2 355 701 877	3 575 273 175	3 248 761 710

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	52 718 337	53 868 186	0
Felhalmozási bevételek	0	828 667	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek	52 718 337	54 696 853	0

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	483 248 290	607 157 025	1 315 611 537
Finanszírozási bevételek	483 248 290	607 157 025	1 315 611 537

Bevételek mindösszesen	2 891 668 504	4 237 127 053	4 564 373 247
-------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
Személyi juttatások	820 388 350	789 345 190	979 928 294
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hly. adó	126 417 015	115 913 837	149 482 639
Dologi kiadások	1 015 726 185	968 572 218	1 311 794 566
Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 243 000	16 905 119	22 760 000
Egyéb Működési Célú kiadások	660 122 417	706 568 857	1 383 127 237
Költségvetési kiadások	2 643 896 967	2 597 305 221	3 847 092 736
	-288 193 090	977 967 954	-598 331 026

Felhalmozási kiadások

Beruházás	153 225 361	150 062 039	260 747 389
Felújítás	94 546 176	53 718 337	455 533 122
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	0	0	1 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:	247 771 537	203 780 376	717 280 511
	-195 053 200	-148 083 523	-717 280 511

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	0	1 121 429 919	0
	0	1 121 429 919	0
	483 248 290	-514 272 894	1 315 611 537

Kiadások mindösszesen:	2 891 668 504	3 921 515 516	4 564 373 247
	0	315 611 537	0

SK

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

4. melléklet

Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2024.	2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

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

5. melléklet

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2 052 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 052 000 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

6. melléklet

Ft

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei BERUHÁZÁSOK

7. melléklet

részl	Korm funk	Jogcím megnevezés	nettó		nettó		nettó		nettó		nettó	
			2023 évi Eredeti EI	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2023 évi várható telj.	2023 évi várható telj.	2024 évi Terv	2024 évi Terv	2024 évi Terv	2024 évi Terv	
sum		Szellemi termékek vásárlása	70 000	0	69 850	0	0	0	3 070 000	810 000	0	810 000
	013350	Imm. jav. Káptalan program		0	69 850	0	0	0	3 000 000	810 000	0	810 000
	082042	Immateriális javak beszerzése	70 000	0	0	0	0	0	70 000	0	0	0
	013350	Imm. jav.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	011130	Imm. jav. levelezőrendszer	0	0	0	0	0	0	2 800 000	760 900	0	760 900
sum		Vagyoni értékű jogok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sum		Földterület vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	052020	csereerdősítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sum		Telkek vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	013350	Földterület vásárlás (intézményi terület)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sum		Egyéb épület beszerzése	106 233 741	29 438 800	113 908 795	26 435 378	26 435 378	26 435 378	124 732 224	8 891 700	0	8 891 700
	041140	Bölcsőde építés										
	013350	egyéb épület beszerzése (terv: fordított adózású)	106 233 741	29 438 800	113 908 795	26 435 378	26 435 378	26 435 378	91 800 000	0	0	0
	052020	egyéb épület beszerzés							32 932 224	8 891 700		8 891 700
	082091	in. beszerzés										
sum		Egyéb építmény vásárlása, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BERUHÁZÁSOK

Ft

részl	Korm funkce	Jogcím megnevezés	nettó		nettó		nettó		
			2023 évi Eredeti EI	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV	2024 évi TERV	
sum		Egyéb, értékét nem csökkentő beszerzés	0	0	0	0	0	22 000 000	5 940 000
	013350	Egyéb építmény vásárlása, létesítése						22 000 000	5 940 000
sum		Informatikai gép, berendezés	3 235 000	854 550	1 547 887	405 388	8 060 000	2 176 200	
	011130	Informatikai gép, berendezés	100 000	27 000	17 323	4 677			
	013350	Informatikai gép, berendezés	2 630 000	710 100	1 010 390	272 805	5 130 000	1 385 100	
	082091	Informatikai gép, berendezés	150 000	40 500	106 449	28 741			
	091140	Informatikai gép, berendezés	285 000	76 950	207 276	55 965	800 000	216 000	
	104031	Informatikai gép, berendezés	70 000	0	46 449	0	300 000	81 000	
	082091	Informatikai gép, berendezés	0	0					
	074031		0	0	160 000	43 200			
	086010		0	0					
	011130	inf. gép,ber. vás.(kártyaolvasó, nyomtató, monitor, laptop)	0	0			1 830 000	494 100	
	104031		0	0					
sum		Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	10 331 000	2 808 270	5 828 575	1 536 357	64 178 240	17 328 125	
	013350	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv kis	0	0	0	0	130 000	35 100	
	074032	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	5 110	1 380			
	086010	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	103 146	27 849			
	013350	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv: defibrill	1 630 000	440 100	536 337	144 811	250 000	67 500	
	104031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	716 000	212 220	644 863	140 802			
	074031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása							
	013350	klimaberendezés polg.hiv.)					2 000 000	540 000	
	013350	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv: karácson	0	0			7 000 000	1 890 000	
	013350	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv: szivatty	0	0			3 500 000	945 000	



BERUHÁZÁSOK

Ft

részl	Korm funkce	Jogcím megnevezés	nettó		nettó		nettó	
			2023 évi Eredeti EI	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV	2024 évi TERV
	011130	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv: szék, lámpa)	2 000 000	540 000	997 951	269 447	3 000 000	810 000
	082091	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	1 000 000	270 000	728 411	192 624		
	091140	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	4 620 000	1 247 400	2 686 808	725 438	34 753 240	9 383 375
	074031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	365 000	98 550	125 949	34 006		
	096015	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0			1 050 000	283 500
	013350	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv: kamera bővítés Akácfa-Iskola, Kossuth L. u.-Árpad u.)					5 000 000	1 350 000
	091110	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása					1 000 000	270 000
	104031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása					4 470 000	1 206 900
	016010	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása					810 000	218 700
	082091	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása (terv: asztal, ruha jelmez)					1 215 000	328 050
	082091	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása					0	0
sum		Járművek vásárlása, létesítés	0	0	0	0	0	0
sum		Beruházások összesen	119 869 741	33 101 620	121 355 107	28 377 123	224 840 464	35 906 925
sum		<i>Immateriális javak beszerzése</i>	70 000	0	69 850	0	5 870 000	1 570 900
sum		<i>Ingatlanok beszerzése</i>	106 233 741	29 438 800	113 908 795	26 435 378	146 732 224	14 831 700
sum		<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	3 235 000	854 550	1 547 887	405 388	8 060 000	2 176 200
sum		<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	10 331 000	2 808 270	5 828 575	1 536 357	64 178 240	17 328 125

Bruttó

260 747 389

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei FELÚJÍTÁSOK

8. melléklet

Korm részl funkc	Jogcím megnevezés	nettó			Ft		
		2023 évi Eredeti EI	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	nettó	2023 évi várható telj.	nettó
sum	Épületek felújítása	0	0	0	0	50 079 000	13 662 500
013350	egyéb épület felújítás (terv: Petőfi Klub légtechnika, zajvédelem)					30 000 000	8 100 000
013350	Ált. Iskola Napközi - Főzőkonyha légtechnika felúj.					20 079 000	5 562 500
sum	Egyéb építmény felújítása	85 650 561	8 895 615	52 718 337	0	308 497 340	83 294 282
013350	1. n. é. engedélyelt köz. közterh. Dózsát. kerület Hálósz.					35 000 000	9 450 000
013350	Zebra kialakítása 52101 jelű úton					41 000 000	11 070 000
013350	Szennyvíztelep felújítása					53 000 000	14 310 000
013350	Óvoda Bartók u. 1 csoportszobával történő bővítése					68 000 000	18 360 000
013350	ítstabilizálás, felületzárás (terv:					80 000 000	21 600 000
013350	Útfelújítás tervezések pl. Eötvös u.					3 250 000	877 500
013350	Zebra kialakítása (terv: 51-es út)					21 000 000	5 670 000
082091	parketta csere művház					7 247 340	1 956 782
052020	ingatlanok felújítása	85 650 561	8 895 615	52 718 337	0		
013350	ingatlanok felújítása						

44

FELÚJÍTÁSOK

Korm részl funkc	Jogcím megnevezés	nettó		AFA		nettó		AFA		nettó		AFA		Ft
		2023 évi Eredeti EI	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV	2024 évi TERV	2024 évi TERV	2024 évi TERV					
sum	Felújítások összesen	85 650 561	8 895 615	52 718 337	0	358 576 340	96 956 782							
	<i>Ingatlanok felújítása</i>	85 650 561	8 895 615	52 718 337	0	358 576 340	96 956 782							
		0	0	0	0	0	0							0

BRUTTÓ

455 533 122

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

9. melléklet

EU-s projekt neve, azonosítója:KEHOP-2.2.2-15-2015-00039 pályázat

Ft

Források	2023	2024	2024 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	52 718 337	0	0	52 718 337
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	52 718 337			52 718 337

Kiadások, költségek	2023	2024	2024 után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	52 818 337	0		52 818 337
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	52 818 337			52 818 337

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	2023	2024	2024 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2023	2024	2024 után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	782 501 921	940 323 986	988 980 509
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	71 690 321	67 553 426	21 305 263
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	854 192 242	1 007 877 412	1 010 285 772
5	m	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	52 718 337	53 868 186	0
6	m	Közhatalmi bevételek	B3	1 338 580 000	2 316 087 038	2 052 000 000
7	m	Vagyoni típusú adók	B34	236 080 000	235 614 444	236 000 000
8	m	Termékek és szolgáltatások	B35	1 091 500 000	2 068 473 882	1 807 000 000
9	m	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	11 000 000	11 998 712	9 000 000
10	m	Működési bevételek	B4	99 506 700	174 529 698	109 796 700
11	m	Felhalmozási bevételek	B5	0	600 108	0
12	m	Egyéb működ. C átvett pénzeszköz	B6	0	884 814	0
13	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	2 344 997 279	3 553 847 256	3 172 082 472
14	h	Maradvány igény bevétele	B813	480 000 000	480 315 347	307 718 112
15	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815		123 593 388	0
15	h	Betétek megszüntetése	B817	0	0	1 000 000 000
16	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	480 000 000	603 908 735	1 307 718 112
17	ö	Finanszírozási bevételek	B8	480 000 000	603 908 735	1 307 718 112
18	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		2 824 997 279	4 157 755 991	4 479 800 584
19	ü	KIADÁSOK				
20	m	Személyi juttatások	K1	99 319 900	82 996 851	75 652 500
21	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	50 954 900	35 917 899	22 719 500
22	m	Külső szem. juttat.	K12	48 365 000	47 078 952	52 933 000
23	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 608 127	10 400 697	12 824 500
24	m	Dologi kiadások	K3	732 322 582	723 159 492	919 738 669
25	m	Készlet beszerzés	K31	3 765 000	4 052 915	3 745 000
26	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	15 296 360	14 632 582	15 046 040
27	m	Szolgáltatási kiadások	K33	545 102 969	553 351 052	682 016 465
28	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	10 255 600	10 580 865	9 136 600
29	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	157 902 653	140 542 078	209 794 564
30	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	21 243 000	16 905 119	22 760 000
31	m	Lakásfenntartási támogatás	K46			2 000 000
32	m	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	300 000	180 000	300 000
33	m	Egyéb intézményi ellátások	K48	20 943 000	16 725 119	20 460 000
34	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	658 896 327	705 342 767	1 383 127 237
35	m	Egyéb működ. C támogatás ÁHT-on belül	K502-506	580 396 327	610 125 667	655 914 150
36	m	Egyéb működ. C támogatás ÁHT-on kívül	K512	74 000 000	95 217 100	110 890 000
37	m	TARTALÉKOK Céltartalék	K513	4 500 000	0	25 400 000
38	m	TARTALÉKOK PM keret	K513			5 000 000
39	m	TARTALÉKOK Egyéb	K513			585 923 087
40	ö	Működési kiadások	K1-5	1 527 389 936	1 538 804 926	2 414 102 906
41	m	Beruházás	K6	141 546 291	142 809 156	194 596 624
42	m	Immateriális javak beszerzése	K61			3 000 000
43	m	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62	106 233 741	113 908 795	146 732 224
44	m	Informatikai eszköz beszerzése	K63	2 630 000	1 170 390	5 130 000
45	m	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	1 995 000	770 542	17 880 000
46	m	Beruházás célú ÁFA	K67	30 687 550	26 959 429	21 854 400
47	m	Felújítás	K7	94 546 176	52 718 337	446 329 000
48	m	Ingatlanok felújítása	K71	85 650 561	52 718 337	351 329 000
49	m	felújítási C ÁFA	K74	8 895 615	0	95 000 000
50	m	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	1 000 000
51	m	Felhalmozási C visszatérít támogatás kölcs. nyújt. ÁHT-on kiv	K86-87	0	0	1 000 000
52	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	236 092 467	195 527 493	641 925 624
53	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	1 763 482 403	1 734 332 419	3 056 028 530
54	h	Államháztartáson belüli megelőlegezés	K913-914	0	121 429 919	0
55	h	Központi irányító szervi támogatás	K915	1 061 514 876	994 275 541	1 423 772 054
56	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918		1 000 000 000	0
57	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 061 514 876	2 115 705 460	1 423 772 054
58	ö	Finanszírozási kiadások	K9	1 061 514 876	2 115 705 460	1 423 772 054
59	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	2 824 997 279	3 850 037 879	4 479 800 584
60	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	307 718 112	0



2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

10.2 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	43 013 975	45 660 358	47 915 238
3	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	43 013 975	45 660 358	47 915 238
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	0	10 000	0
5	m	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	10 000	0
6	m	Működési bevételek	B4	3 390 000	3 620 617	3 580 500
7	f	Felhalmozási bevételek	B53	0	228 559	0
8	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	46 403 975	49 519 534	51 495 738
9	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 628 595	1 628 595	3 904 475
10	h	Központi. irányító szervi támogatás	B816	402 738 320	374 556 810	484 408 364
11	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	404 366 915	376 185 405	488 312 839
12	ö	Finanszírozási bevételek	B8	404 366 915	376 185 405	488 312 839
13	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZSEN		450 770 890	425 704 939	539 808 577
14	ü	KIADÁSOK				
15	m	Személyi juttatások	K1	302 426 000	293 322 410	364 428 801
16	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	300 926 000	293 134 230	358 728 801
17	m	Külső szem. juttat.	K12	1 500 000	188 180	5 700 000
18	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	53 431 000	49 107 814	62 633 200
19	m	Dologi kiadások	K3	91 020 800	76 854 752	102 022 876
20	m	Készlet beszerzés	K31	5 136 000	6 333 473	7 636 000
21	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	18 493 500	16 507 944	18 350 840
22	m	Szolgáltatási kiadások	K33	47 507 000	39 363 782	53 452 836
23	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	60 000	265 162	120 000
24	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	19 824 300	14 384 391	22 463 200
25	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	1 226 090	1 226 090	0
26	m	Egyéb műk. C támogatás ÁHT-on belül	K506	1 226 090	1 226 090	0
27	ö	Működési kiadások	K1-5	448 103 890	420 511 066	529 084 877
28	f	Beruházás	K6	2 667 000	1 289 398	10 723 700
29	f	Immateriális javak beszerzése	K61	0	0	2 800 000
30	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	100 000	17 323	1 830 000
31	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	2 000 000	997 951	3 810 000
32	f	Beruházás célú ÁFA	K67	567 000	274 124	2 283 700
33	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	2 667 000	1 289 398	10 723 700
34	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	450 770 890	421 800 464	539 808 577
35	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	450 770 890	421 800 464	539 808 577
36	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK			3 904 475	0

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde

10.3 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Működési bevételek	B4	6 168 960	13 586 934	11 833 500
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	6 168 960	13 586 934	11 833 500
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 168 669	1 168 669	2 886 215
5	h	Központi, irányító szervei támogatás	B816	544 508 702	520 563 412	778 100 993
6	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	545 677 371	521 732 081	780 987 208
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	545 677 371	521 732 081	780 987 208
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		551 846 331	535 319 015	792 820 708
9	ü	KIADÁSOK				
10	m	Személyi juttatások	K1	373 016 474	370 636 563	494 429 471
11	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	364 854 474	368 240 841	490 825 471
12	m	Külső szem. juttat.	K12	8 162 000	2 395 722	3 604 000
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	51 192 439	50 530 619	67 354 430
14	m	Dologi kiadások	K3	120 155 848	106 428 208	177 603 792
15	m	Készlet beszerzés	K31	13 043 000	10 075 042	18 224 700
16	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	2 543 380	3 342 000	3 202 888
17	m	Szolgáltatási kiadások	K33	79 024 524	71 623 774	118 372 170
18	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	0	11 148	30 000
19	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	25 544 944	21 376 244	37 774 034
20	ö	Működési kiadások	K1-5	544 364 761	527 595 390	739 387 693
21	f	Beruházás	K6	7 481 570	4 837 410	53 433 015
22	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	355 000	253 725	800 000
23	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	5 536 000	3 591 363	41 273 240
24	f	Beruházás célú ÁFA	K67	1 590 570	992 322	11 359 775
25	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	7 481 570	4 837 410	53 433 015
26	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	551 846 331	532 432 800	792 820 708
27	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	551 846 331	532 432 800	792 820 708
28	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	2 886 215	0

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzat Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár

10.4 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	0	700 000	0
3	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1		700 000	0
4	m	Működési bevételek	B4	10 850 000	12 316 304	13 350 000
5	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	10 850 000	13 016 304	13 350 000
6	h	Maradvány igénybevétele	B813	451 026	451 026	1 102 735
7	h	Központi, irányító szervi támogatás	B816	114 267 854	99 155 319	161 262 697
8	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	114 718 880	99 606 345	162 365 432
9	ö	Finanszírozási bevételek	B8	114 718 880	99 606 345	162 365 432
10	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		125 568 880	112 622 649	175 715 432
11	ü	KIADÁSOK				
12	m	Személyi juttatások	K1	45 625 976	42 389 366	45 417 522
13	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	40 408 020	40 144 204	41 699 566
14	m	Külső szem. juttat.	K12	5 217 956	2 245 162	3 717 956
15	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	6 185 449	5 874 707	6 670 509
16	m	Dologi kiadások	K3	72 226 955	62 129 766	112 429 229
17	m	Készlet beszerzés	K31	3 115 900	3 886 847	3 835 000
18	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	1 283 384	726 114	1 271 708
19	m	Szolgáltatási kiadások	K33	35 338 628	33 449 905	40 504 521
20	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	17 404 724	12 227 007	43 050 000
21	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	15 084 319	11 839 893	23 768 000
22	ö	Működési kiadások	K1-5	124 038 380	110 393 839	164 517 260
23	f	Beruházás	K6	1 530 500	1 126 075	1 994 050
24	f	Immateriális javak beszerzése	K61	70 000	69 850	70 000
25	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	150 000	106 449	300 000
26	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	1 000 000	728 411	1 215 000
27	f	Beruházás célú ÁFA	K67	310 500	221 365	409 050
28	f	Felújítás	K7	0	0	9 204 122
29	f	Ingatlanok felújítása	K71			7 247 340
30	f	felújítási C ÁFA	K74			1 956 782
31	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	1 530 500	1 126 075	11 198 172
32	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	125 568 880	111 519 914	175 715 432
33	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	125 568 880	111 519 914	175 715 432
34	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK			1 102 735	0

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város és Intézményei

működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

11. melléklet
Ft

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	897 206 217	1 054 237 770	1 058 201 010
Közhatalmi bevételek	1 338 580 000	2 316 097 038	2 052 000 000
Működési bevételek	119 915 660	204 053 553	138 560 700
Működési C átvett pénzeszköz	0	884 814	0
Működési bevételek összesen:	2 355 701 877	3 575 273 175	3 248 761 710

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	52 718 337	53 868 186	0
Felhalmozási bevételek	0	828 667	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek	52 718 337	54 696 853	0

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	1 544 763 166	1 601 432 566	2 739 383 591
Finanszírozási bevételek	1 544 763 166	1 601 432 566	2 739 383 591

Bevételek mindösszesen	3 953 183 380	5 231 402 594	5 988 145 301
-------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	2023 évi Eredeti EI	2023 évi várható telj.	2024 évi TERV
Személyi juttatások	820 388 350	789 345 190	979 928 294
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	126 417 015	115 913 837	149 482 639
Dologi kiadások	1 015 726 185	968 572 218	1 311 794 566
Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 243 000	16 905 119	22 760 000
Egyéb Működési Cétű kiadások	660 122 417	706 568 857	1 383 127 237
Költségvetési kiadások	2 643 896 967	2 597 305 221	3 847 092 736

-288 195 090
977 967 954
-598 331 026

Felhalmozási kiadások

Beruházás	153 225 361	150 062 039	260 747 389
Felújítás	94 546 176	52 718 337	455 533 122
Egyéb felhalmozási Cétű kiadás	0	0	1 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:	247 771 537	202 780 376	717 280 511

-195 053 200
-148 983 523
-717 280 511

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	1 061 514 876	2 115 705 460	1 423 772 054
Finanszírozási kiadások	1 061 514 876	2 115 705 460	1 423 772 054

483 248 290
-514 272 894
1 315 611 537

Kiadások mindösszesen:	3 953 183 380	4 915 791 057	5 988 145 301
-------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

0
315 611 537
0

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata
Előirányzat felhasználási ütemtér

12. melléklet

Ssz.	Jogcím megnevezés	Kovall	Ft															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Nyitó pénzkészlet																	
2	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 058 201 010	380 916 858	209 916 859	38 916 860	380 916 861	209 916 862	38 916 863	380 916 864	209 916 865	38 916 866	380 916 867	209 916 868	38 916 869			
3	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418	88 183 418			
4	Köztisztviselői bevételek	B3	2 052 000 000			513 000 000			513 000 000			513 000 000						
5	Működési bevételek	B4	138 560 700	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725	11 546 725			
6	Felhalmozási bevételek	B5	0															
7	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0															
8	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0															
9	Finanszírozási bevételek	B8	2 739 383 591	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966	228 281 966			
10	Finanszírozási bevételek összesen:	B9	5 988 145 301	328 012 109	328 012 109	841 012 109	328 012 109	328 012 109	841 012 109	328 012 109	328 012 109	841 012 109	328 012 109	328 012 109	841 012 109			
11	PENZMARADVÁNY		0															
12	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		5 988 145 301	328 012 109	328 012 109	841 012 109	328 012 109	328 012 109	841 012 109	328 012 109	328 012 109	841 012 109	328 012 109	328 012 109	841 012 109			
13	Működési kiadások	K1-5	3 847 092 736	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061	320 591 061			
14	Felhalmozási kiadások	K6-8	717 280 511	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376	59 773 376			
15	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK		4 564 373 247	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437	380 364 437			
16	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 423 772 054	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671			
17	Külföldi finanszírozás kiadásai	K91-92	0															
18	Finanszírozási kiadások	K9	1 423 772 054	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671	118 647 671			
19	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	5 988 145 301	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108	499 012 108			
20	Záró pénzkészlet			209 916 859	38 916 860	380 916 861	209 916 862	38 916 863	380 916 864	209 916 865	38 916 866	380 916 867	209 916 868	38 916 869	380 916 870			

64

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

13. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Ft

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	3 375 372	67 517
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	3 375 372	67 517
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény (bérleti díj)	10 290 000	10 290 000
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	13 665 372	10 357 517

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei

14. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatoként a költségvetési évet követő 2 évben

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2024. év EREDETI	2025. év TERV	2026. év TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	988 980 509	1 008 760 119	1 028 935 321
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	69 220 501	70 604 911	72 017 009
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 058 201 010	1 079 365 030	1 100 952 330
5	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	-	-	-
6	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 052 000 000	2 093 040 000	2 134 900 800
7	m	Működési bevételek	B4	138 560 700	141 331 914	144 158 552
8	f	Felhalmozási bevételek	B5	-	-	-
9	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	-	-	-
10	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	-	-	-
11	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 248 761 710	3 313 736 944	3 380 011 682
12	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	-	-	-
13	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-	-
14	h	Maradványi bevételek	B813	315 611 537	321 923 768	328 362 243
15	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	-	-	-
16	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 423 772 054	1 452 247 495	1 481 292 445
17	h	Betétek megszüntetése	B817	1 000 000 000	1 020 000 000	1 040 400 000
18	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 739 383 591	2 794 171 263	2 850 054 688
19	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-	-
20	h	adóssághoz nem kapcsol. származ. ügyletek kiad	B83	-	-	-
21	ö	Finanszírozási bevételek	B8	2 739 383 591	2 794 171 263	2 850 054 688
22	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		5 988 145 301	6 107 908 207	6 230 066 370
23	ü	KIADÁSOK				
24	m	Személyi juttatások	K1	979 928 294	999 526 860	1 019 517 397
25	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó	K2	149 482 639	152 472 292	155 521 738
26	m	Dologi kiadások	K3	1 311 794 566	1 338 030 458	1 364 791 067
27	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	22 760 000	23 215 200	23 679 504
28	m	Egyéb Működési Célu kiadások	K5	1 383 127 237	1 410 789 782	1 439 005 578
29	ö	Működési kiadások	K1-5	3 847 092 736	3 924 034 592	4 002 515 284
30	f	Beruházás	K6	260 747 389	265 962 337	271 281 584
31	f	Felújítás	K7	455 533 122	464 643 783	473 936 657
32	f	Egyéb felhalmozási Célu kiadás	K8	1 000 000	1 020 000	1 040 400
33	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	717 280 511	731 626 120	746 258 641
34	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	4 564 373 247	4 655 660 712	4 748 773 925
35	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	-	-	-
36	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-	-
37	h		K913-914	-	-	-
38	h	Központi, irányító szervi támogatás	K915	1 423 772 054	1 452 247 495	1 481 292 445
39	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	-	-	-
40	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 423 772 054	1 452 247 495	1 481 292 445
41	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-	-
42	h	adóssághoz nem kapcsol. származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-	-
43	ö	Finanszírozási kiadások	K9	1 423 772 054	1 452 247 495	1 481 292 445
44	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	5 988 145 301	6 107 908 207	6 230 066 370
45	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		-	-	-

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

15. melléklet

Támogatások	Ft
Református Egyház	1 800 000
Katolikus Egyház	1 800 000
DV Polgárőr Egyesület	1 300 000
Ref. Dunamenti Diakónia (Hospice)	500 000
Iskola a gyermekekért	1 000 000
Zeneiskola Alapítványa	500 000
Bóbita OVI alapítvány	500 000
Műv. Okt. és Sport Alapítvány	700 000
DV Önként. Tűzoltók	1 500 000
Máltai Szeretetszolgálat	3 500 000
DTE Sport	65 000 000
Sport Alap	2 000 000
Civil Szervezetek	11 000 000
Német Nemz	500 000
Merkapt-Mekler László ITSE	5 000 000
	0
	0
	0
	0
Összesen	96 600 000

Végső előterjesztői indoklás

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskör biztosítja az önkormányzatok részére, hogy gazdálkodásukról rendeletet alkossanak.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet – mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik – a 24. §-ában határozza meg, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Dunavarsány Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása az önkormányzatok feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, amely alapján dönthetnek a jogosultság tekintetében. Az önkormányzatok szabadabban dönthetnek a támogatások nagyságáról és formájáról. Az új támogatási rendszerben senki sem maradhat ellátás nélkül, ugyanis a megfelelő forrással nem rendelkező önkormányzatok központi költségvetési forráshoz jutnak. Az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladatai élesen elválasztásra kerültek. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási kormányhivatali hatáskörben, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörben találhatóak. 2024 évben is jelentős célkitűzés tehát a segélyezettek újbóli integrálása a munka világába.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt) rendelkezik az önkormányzatok feladat- és hatásköreiről, valamint az önkormányzatok kötelező feladatairól.

Az Möt. 13.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő"-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétféle árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
20. távhőszolgáltatás
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait tükrözik.

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

A költségvetési rendelettervezet összeállításánál a legfontosabb szempont, hogy önkormányzatunk kötelező feladatainak zavartalan ellátását biztosítsuk, és emellett önként vállalt feladatainknak is eleget tudjunk tenni. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását csak az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Dunavarsány Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerinti a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2024. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt.

Környezeti és egészségügyi következményei:

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) rendelkezik arról, hogy az önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.