

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2024. január 30-ai ülésére

Tárgy:

**Dunaföldvár Város Önkormányzata
2024. évi költségvetési rendeletének
tárgyalása (I. forduló)**

Előadó:

Horváth Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette:

Baksáné Lubik Zsuzsanna irodavezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Előterjesztést véleményezi:

Pénzügyi Ellenőrző Bizottság
Oktatási-, Kulturális,- Egészségügyi,-
Szociális,- Ifjúsági és Sport Bizottság,
Városfejlesztési,- Idegenforgalmi,-
Mezőgazdasági és Környezetvédelmi
Bizottság
Ügyrendi-, Közrendvédelmi és Jogi
Bizottság
PENZ/6–1/2024.

Ügyiratszám:

Tisztelt Képviselő Testület!

Dunaföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendelet-tervezete a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján került kidolgozásra.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 111.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. Az önkormányzatoknak járó támogatásokat a költségvetési törvény tartalmazza.

Az Möt. 111.§ (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a polgármesternek a Költségvetési törvény hatályba lépését követő 45. napig, azaz **2024. február 15-ig kell benyújtania** az önkormányzati költségvetés tervezetét a Képviselő-testületnek.

Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék. Az Áht. 25 §-a a következőképpen rendelkezik:

25. § (1) Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem

alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4)* A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.”

Az Möt. 111/A §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, intézményfenntartás, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki.

A helyi önkormányzatok számára **kötelező feladatot továbbra** is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Möt. 13. §-a alapján szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítandó közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés,
- településüzemeltetés
- óvodai ellátás,
- szociális és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások
- egészségügyi alapellátás (házi orvos, fogorvos, stb.) az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások,
- környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás)
- kulturális szolgáltatás
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás)
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaság szervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek
- helyi közösségi közlekedési biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása
- víziközmű-szolgáltatás.

A fenti kötelező önkormányzati feladatokon kívül a KT. döntése alapján önként vállalt feladatok ellátásáról is gondoskodik (mezei őrszolgálat működtetése, labor, strand, bölcsőde, stb.), azonban a Möt. 10.§ (2) bekezdéséből kifolyólag azok ellátása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatellátását.

A költségvetés előkészítése során a fentiekén túl az Mőtv. 111.§ (4) bekezdésében foglaltakat figyelembe kellett venni, vagyis hogy a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Az Önkormányzat a Stabilitási törvény rendelkezései szerint működési célra csak naptári éven belül lejáró hitelt vehet fel.

2024. évi költségvetés tervezését befolyásoló körülmények

A 2024. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- takarékos, átlátható és biztonságos működtetés,
- a kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
- a szociálisan rászorultak támogatása,
- az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása,
- tudatos városüzemeltetés és fejlesztés,
- az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaság részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában,
- pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése,
- önként vállalt feladatok finanszírozása.

A 2024. évi költségvetés tervezését a háborús veszélyhelyzet, az energiaárak további emelkedése, valamint a makrogazdasági környezet bizonytalansága övezi.

Dunaföldvár Város Önkormányzatának költségvetésének tervezésekor elsődleges célunk a működőképesség fenntartása volt. Megfogalmazva társadalompolitikai célokat (az idős emberek segítése, Babaköszöntő támogatás, települési támogatások juttatása a lakosság részére, pszichológus foglalkoztatása), valamint a civil szervezetek támogatása prioritást élveznek az idei költségvetésben.

A 2024. évi költségvetés tervezésénél figyelembe vett költségvetést érintő jogszabályi változások, döntések:

- 1.) a Dunaföldvári Eszterlanc Óvoda, Bölcsőde és Konyha (továbbiakban: Eszterlanc Óvoda) költségvetési szerv esetében a 229/2023. (IX.27.) KT határozatban foglaltak (logopédiai feladatok ellátása, mozgásfejlesztés), valamint a tanárbéremeléshez szükséges központi költségvetési támogatás veszélyhelyzeti szabályairól szóló 662/2023. (XII.29.) Kormányrendelet és az egyes fenntartók által kifizetendő esélyteremtési illetményrészhez kapcsolódó támogatásról, valamint a 2024. évi kiegészítő költségvetési támogatásról, továbbá a pedagógusok új életpályáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII.30.) Kormányrendelet módosításáról szóló 661/2023. (XII.29.) Kormányrendeletben foglaltakat.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény alapján az Eszterlanc Óvoda költségvetési intézménynél dolgozó pedagógusok, dajkák, óvodatitkár esetében új jogviszonyban valósul meg a foglalkoztatásuk. A köznevelésben dolgozó pedagógusok és az oktatást közvetlenül segítő munkakörökben dolgozók közalkalmazotti jogviszonya megszűnt, jelenleg köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban történik a foglalkoztatásuk.

- 2.) a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI.20.) Kormányrendelet határozott a minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséről, mely 2023. december 1-től lépett hatályba. A

minimálbér 15%-kal, a garantált bérminimum 10%-kal növelte az alapilletményt, illetve az alapbér mértékét.

Az emelés nem érintette az önkormányzatban dolgozó 7 fő munkavállalót, a Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár alkalmazottainál 4 főt, valamint a Dunaföldvár Polgármesteri Hivatalnál dolgozó 25 fő köztisztviselőt.

Erre tekintettel a rendelet-tervezet 10%-os emelést tartalmaz azon dolgozók esetében, akik nem tartoznak a kormányrendelet hatálya alá.

- 3.) A 25/2023. (XII.13) EM rendelet a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szól. E rendelet alapján magasabb víz- és szennyvízelvezetési és tisztítási díjakkal tervezzük a 2024-es költségvetési évet.
- 4.) a 195/2023. (X.24.) KT határozat alapján a Dunaföldvár Család- és Gyermekejóléti szolgálat és Alapszolgáltatási Központ költségvetési szervnél 2024. január 1-től 2024. december 31-ig 4 órás közalkalmazotti jogviszonyban 1 fő pszichológus foglalkoztatása valósult meg.
- 5.) új szociális támogatások bevezetése (Babaköszöntő csomag, városi gyereknap) valósult meg a 216/2023. (X.24.) KT határozat alapján.

A szükséges változásokat a költségvetési rendelet-tervezet, illetve határozati javaslat tartalmazza.

Az infláció magas szintje, a működőképesség fenntartása a magas közüzemi díjak mellett, a határozott idejű közüzemi szerződések újbóli megkötésében rejlő bizonytalanságok nagymértékű kockázatot jelentenek a tervezés során. Közüzemi áramszerződéseink egy része határozott idejű szerződés, mely 2024. december 31-én lejárnak.

Rendelkezünk gázszerződésekkel, mely szerződések 2024. szeptember 30-án megszűnnek.

A helyi adózás tekintetében a bizonytalanságot az év közben megszűnő vállalkozások számának alakulása, a nagyadózót érintő gazdasági hatások kockázata, illetve a vállalkozásoknál tapasztalható működési költségek emelkedése miatt – a 2022. évi iparüzési adóbevétellel terveztük meg a 2024. évet, alkalmazva az óvatosság elvét.

Az iparüzési adóból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatok finanszírozásához.

2024. január 1-től a kommunális adó mértéke 13 000 Ft/adótárgyról 15 000 Ft/adótárgyra emelkedett.

B1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

B 111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását a Dunaföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet 5. melléklete tartalmazza.

A fajlagos összegek az alábbi feladok végrehajtásához járulnak hozzá:

- a) önkormányzati hivatal működésének támogatása
- b) településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása
- c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása
- e) üdülőhelyi feladatok támogatása

A települési önkormányzatok működésének támogatása között található az önkormányzati hivatal működésének és a legjellemzőbb településüzemeltetési feladatoknak a támogatása (zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak fenntartása).

Dunaföldvár Város Önkormányzata működési támogatásának összege 243 387 407 Ft (2023. évben a támogatás: 242 713 708 Ft volt).

B 112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér-alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok (163 275 567 Ft), és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez (79 578 000 Ft).

Kiegészítő támogatás illeti meg az önkormányzatot az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz (6 168 000 Ft), valamint a mesterpedagógusok foglalkoztatásához 1 918 000 Ft.

A Nkt. 25 § (7) bekezdése alapján a fenntartó engedélyével legfeljebb 20%-kal átléphető a tv. 4. mellékletében meghatározott maximális létszám.

Óvoda és bölcsőde működtetési támogatás: a támogatás az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez, karbantartásához szükséges kiadásokhoz kapcsolódik a gyermeklétszám után, mely 42 333 000 Ft támogatást jelent a 2024-es évben (2023-ban: 40 300 000 Ft volt).

B 113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyereketkeztetési feladatainak támogatása, valamint a tanyagondnoki szolgáltatás támogatása

A feladatellátásra jutó 2024. évi támogatás összege várhatóan 100 988 600 Ft (2023. évben: 93 285 578 Ft).

A gyermekétkeztetés támogatása bértámogatásra (51 551 010 Ft) és üzemeltetési támogatásra (46 778 023 Ft) tagolódik. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 402 420 Ft.

B 114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A támogatás fajlagos összege 2024. évben 2 213 Ft/fő, így a település 18 575 922 Ft (2023. évben: 18 657 803 Ft) támogatásban részesül.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatására 0 Ft fordítható.

B2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Felhalmozási célú támogatással nem terveztünk.

B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A 2023. évi iparüzési adóbevallási határidő (2024.05.31.) adatainak feldolgozása után a rendelkezésünkre álló tényadatok – esetlegesen növelhetik az önkormányzat tartalékának összegét.

Dunaföldvár Város Önkormányzata a 2024. évben 1 613 000 000 Ft helyi adóbevételt tervezett:

- a helyi iparüzési adó tervezésénél – az óvatosság elvét alkalmaztuk. A helyi iparüzési adóbevételt 1 550 000 000 Ft összeggel terveztük, az előző évnél alacsonyabb összeggel, melynek oka, hogy a vállalkozások adóalapja (az anyagköltségek növekedése miatt) várhatóan csökken.
- a helyi adóbevételek része a magánszemélyek kommunális adója. A magánszemélyek kommunális adóját 2024. évre 62 000 000 Ft bevétellel terveztük - az előző évi bevétellel szemben magasabb összeggel (az adó mértéke növekedett 2000 Ft/adótárgy).
- míg az idegenforgalmi adó 1 000 000 Ft összeggel szerepel a bevételek közt.

Ezen felül talajterhelési díj (2 000 000 Ft), mezőőri járulék (6 000 000 Ft) került betervezésre, így a közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 1 621 000 000 Ft.

B4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételeket összevont önkormányzati szinten a 2023. év teljesítésének várható összegével került betervezésre. A működési bevételek között számba vettük az intézmények bérleti díjakból-, ellátási díjakból-, kamatbevételekből várható bevételeket.

B5. MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK

Támogatásértékű bevételek összevont önkormányzati szinten:

Működési célú támogatásértékű bevételek

Az egészségügyi ellátás működtetésére 25 000 000 forint NEAK támogatást terveztünk. Az előző évhez képest alacsonyabb támogatás indoka, hogy a védőnői szolgálat működtetését 2023. július 1-től már nem az Önkormányzat látja el.

A közcélú foglalkoztatáshoz az elkülönített állami pénzalapból 800 000 Ft bevételt várunk. A mezei őrszolgálat működéséhez várhatóan 3 870 000 Ft támogatást kapunk.

Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek

A 2024. évben pályázati pénzekből megvalósuló fejlesztésekből származó támogatási bevételek értéke várhatóan 10 675 000 Ft (2023. évben: 278 814 121 Ft), mely az előző évi támogatottsági összeg alatt szerepel. (14. melléklet)

Adott kölcsönök visszatérülése

A 150/2023. (VIII.31.) KT határozat alapján a Dunaföldvári Football Club 36 255 000 Ft fejlesztési célú visszatérítendő támogatást kapott. A támogatás visszafizetésének határideje 2024. június 30.

Lekötött bankbetét megszüntetése

A rendelkezésünkre álló betétállomány 1 900 000 000 Ft, amely várhatóan az év során felhasználásra kerül, felhalmozási kiadásaink teljesítéséhez.

Az előterjesztés elkészítésekor a maradvány tekintetében nem áll rendelkezésünkre pontos adat. A maradvány eredeti előirányzatát 586 251 200 Ft-tal terveztük, mely összeg a Magyar Államkincstárnál vezetett európai uniós beruházások (TOP-PLUSZ Szociális Infrastruktúra fejlesztés Dunaföldváron és a TOP-PLUSZ Horgászkikötő létesítése Dunaföldváron) folyószámláinak egyenlege.

A zárszámadás elfogadásakor fogunk tájékoztatást adni a maradvány pontos összegéről. Az összeg ismeretében - a KT jóváhagyásával – dönt a Képviselő-testület a maradvány összegéről és felhasználásáról.

Össességében a 2024. évi bevételek tervezésekor a bevételek megalapozottságát, biztonságos növelését vettük számításba, törekedve a források maximális feltárására, s mindezek figyelembevételével a 2024. évi költségvetési bevételek tovább nem növelhetők, a kiadási főösszeg sem változhat. A kiadások nem növelhetők, csak átcsoportosíthatók.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

K1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A minimálbér 266 800 Ft (2023.01.01-től 2023.11.30-ig: 232 000 Ft), és a garantált bérminimum 326 000 Ft-ra (2023.01.01-től 2023.11.30-ig: 296 400 Ft) emelkedett a 2023-as adóévben. A minimálbér 15 % (2023-ban 16%), a garantált bérminimum 10 % (2023-ban 14%) bérnövekedést eredményezett.

A Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési intézmény dolgozói esetében a Kormány a pedagógusok bérének átlagos 32,2%-os emeléséről döntött. A rendelet-tervezetbe a döntés pénzügyi fedezete beépítésre került.

A személyi jellegű juttatások között kerültek megtervezésre a jubileumi jutalmak, a megbízási díjak összege, a közlekedési költségtérítés, a reprezentáció, a pótlékok (vezetői-, munkahelyi-, ágazati összevont-, egészségügyi-, pénzkezelési-, munkáltató döntésen alapuló-, és az egyéb rendkívüli- pótlék) valamint a folyószámla költségtérítés is.

A személyi juttatások között kerül elszámolásra a közlekedési költségtérítés teljesítése, melynek jelenlegi mértéke 30 Ft/km.

A **Dunaföldvár Város Önkormányzata** (4. melléklet) dolgozói esetében a minimálbér és garantált bérminimum változása a városgazdálkodást, lakásgazdálkodást, labort érintette. A minimálbér (10,75 fő) 4 489 200 Ft-tal, a garantált bérminimum (11,25 fő) 3 996 000 Ft-tal emelte meg a személyi jellegű előirányzatot

Itt terveztük meg a közfoglalkoztatottak személyi jellegű kiadásait is az előző évi létszámadatok alapján. Éves szinten 6 fő közmunkást kívánunk foglalkoztatni bruttó 133 400 Ft/hó közfoglalkoztatási bérszinten.

2023. január 1. naptól a tanácsnokok, bizottsági elnökök tiszteletdíja bruttó 200 000 Ft/hó/fő összeggel, a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíja bruttó 50 000.-Ft/hó/fő összeggel került betervezésre.

A **védőnői szolgálatot** ellátók esetében személyi jellegű kiadás nem került betervezésre (6. melléklet).

A **mezei őrszolgálat és a városgazdálkodás** költségvetését a 7. melléklet és a 8. melléklet tartalmazza.

A **Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal** dolgozóinál illetményalap emelés nem történt (67 400 Ft) a tervezéskor. Ebben az évben 2 fő 35 éves jubileumi jutalma 7 634 686 Ft-tal került beépítésre. A kötelezően biztosított - 2023. évi szinten - cafetéria juttatás betervezésre került, az előző évekkel megegyező mértékkel, nettó 202 000 Ft/fő/év.

A **Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha** dolgozóinál a minimálbér és garantált bérminimum változása mellett figyelembe vettük a soros átlépéseket, és 2 fő jubileumi jutalmát (összesen bruttó: 2 498 292 Ft, 1 fő 25 éves, 1 fő 30 éves). Betervezésre került a 13 óvodai csoport pedagógus és dajka személyi illetménye, valamint a bölcsődében a bölcsődei pótlék összege is. A Kormány döntések - a foglalkoztatotti jogviszony változásáról - betervezésre került.

A bölcsődénél betervezésre kerültek a 2021. január 1-jétől életbe lépő - a helyettesítési díj helyett alkalmazandó - helyettesítési pótlékok (Kjtvhr. 15. § (10) bek. alapján). A bölcsődei pedagógus munkakörök (2 fő) illetményének meghatározásának korábbi Nktv. szabályait

felváltja a 2024. január 1-jétől a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (Púétv.) 96-98. §-a.

A [Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár](#) az intézmény dolgozóinál a minimálbér (1 fő) és a garantált bérminimum (6,5 fő) emelkedésével terveztünk, figyelembe véve a költségvetés 20. mellékletében meghatározott létszámkeretet.

A [Dunaföldvár Család- és Gyermejköltségi Szolgálat és Alapszolgáltatási Központnál](#) a minimálbér és garantált bérminimum változás minden dolgozót érintett, kivéve az 1 fő 4 órás pszichológus munkakört, mely 2024.01.01-től - határozott időre – jött létre.

K2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A munkaadók, kifizetők által fizetendő szociális hozzájárulási adó és egyéb járulékok tervezett összege 154 400 000 Ft. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2024. évben nem változott, azaz 13%.

A béren kívüli juttatások adóvonzata 28% (szja és szocho). Az egyes meghatározott juttatás mértéke 33,04%.

K3. DOLOGI KIADÁSOK

A [Dunaföldvár Város Önkormányzata](#) esetében 166 300 000 Ft-tal nőtt a dologi kiadások összege a 2023. év eredeti előirányzatához képest, többek között a jelentősen megemelkedett rezsiköltségek és nyersanyagköltségek miatt. Az igénybevett szolgáltatások (fénymásolók bérleti díja, karbantartási- javítási munkák, üzemanyag költségek, egyéb szolgáltatások) díjai is jelentős mértékben emelkedtek. A KSH adatai szerint a 2023. évi infláció átlagos 17,6% mértékű volt, mely magyarázatot ad a kiadási előirányzatok megemelésére.

A [Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal](#) esetében a dologi kiadások összege 20 000 000 Ft-tal nőtt a 2023. évi eredeti előirányzathoz képest. A növekedést szintén a közüzemi költségek emelkedése, valamint a postai szolgáltatások díjtételeinek emelkedése okozza.

Korábbi képviselő-testületi ülésen felmerült a postai szolgáltatás igénybe vételének csökkentése. A jogszabályi rendelkezések meghatározzák az ügyféllel való kapcsolattartás módját. Az írásbeli kapcsolattartás főbb módjai: a hivatalos irat vagy az Eüsztv.-ben meghatározott elektronikus út. A hivatalos irat közzlése postai szolgáltatás útján valósulhat meg. (3) A hatóság a döntést írásbeli kapcsolattartás esetén hivatalos iratként vagy az Eüsztv.-ben meghatározott elektronikus úton kézbesíti.

A kézbesítésre vonatkozó szabályok határozzák az egyes döntésekhez kapcsolódó határidőket (pl.: jogorvosltai jog, kifizetési kötelezettség keletkezése, stb.).

A [Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsöde és Konyha](#) esetében 7,5 millió forinttal magasabb összegű - összesen 260 500 000 Ft - dologi kiadást terveztünk, az előző évhez képest. A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük a 2023. évi tény adatokat. A közzététel esetében a 2024. év minden nevelési ellátási napjával számoltunk, járványhelyzet miatti leállást nem terveztünk. Számoltunk az élelmezési nyersanyagok áremelkedésével (a 2023. december havi

áremelkedések élelmiszer nyersanyag árnövekedésével terveztünk), valamint a többlet higiéniai feladatokkal is. A dologi kiadásoknál jelentkeznek a közüzemi díjak további emelkedésnek többletkiadásai.

A **Dunaföldvár Művelődési Központ és Könyvtár** esetében a dologi kiadás a 2023. év eredeti előirányzatához viszonyítva növekedéssel lett megtervezve (+ 43 630 000 Ft). A növekedést a nagyrendezvények többletköltségei okozzák.

A **Dunaföldvár Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központnál** az előző évvel megegyező eredeti előirányzattal került betervezésre. A dologi kiadások között került megtervezésre - a szociális étkeztetést igénybe vevők számának emelkedése miatti - a vásárolt élelmezés.

A dologi kiadásokra tervezett összevont önkormányzati előirányzat 1 410 130 000 Ft.

Működési célú pénzeszköz átadások

A civil szervezetek támogatását 39 000 000 Ft-tal (2023. évben: 39 108 585 Ft), terveztük (13. melléklet).

A működési célú végleges pénzeszközátadások a társulások és egyéb szervezetek részére 61 000 000 Ft (2023. évben: 53 500 000 Ft), melyből:

- igazgatási feladatokra 14 700 000 Ft,(2023.évben: 30 000 eFt)
- hulladékgazdálkodási tagdíj 1 100 000 Ft, (2023. évben: 1 100 e Ft)
- Dunaföldvári Dunaparti Kft. tám. 42 800 000 Ft, (2023. évben: 20 000 e Ft)
- helyi orvosi/házi gyermekorvosi praxisok 2 400 000 Ft,(2023.évben: nem változott).

A civil szervezetek támogatását az alábbi kötelezettségek terhelik:

A Dunaföldvári Polgárőrség, a Tűzoltó Egyesület és a Rendőrség támogatásának fontossága. Hosszú távú szerződésünk van a Dunaföldvári FC Egyesülettel (infláció követő szerződés), valamint a Part-Oldalak Kulturális Egylettel.

Az igazgatási feladatok csökkenésének oka, hogy az orvosi ügyeleti ellátást 2023. október 1-től az önkormányzatok helyett az Országos Mentőszolgálat látja el.

A Dunaföldvári Dunaparti Kft. működési célú pénzeszközátadását 22 800 000 Ft-tal magasabb előirányzattal terveztük az előző évhez képest. Ennek okát, a minimál- és garantált bérminimum változás, valamint a megnövekedett energiaköltségek jelentik.

K4. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza az ellátottak nem pénzbeli juttatásait, mely 71 400 000 Ft-tal valósult meg. Települési támogatásra 65 000 000 Ft (gyógyszertámogatás, lakásfenntartási támogatás, rendszeres és rendkívüli eseti támogatás, tűzifa támogatás, időskorúak támogatása, letelepedési támogatás), köztemetésre 3 000 000 Ft, egyéb szociális támogatásra 1 000 000 Ft, Babaköszöntő támogatásra 2 400 000 Ft került betervezésre.

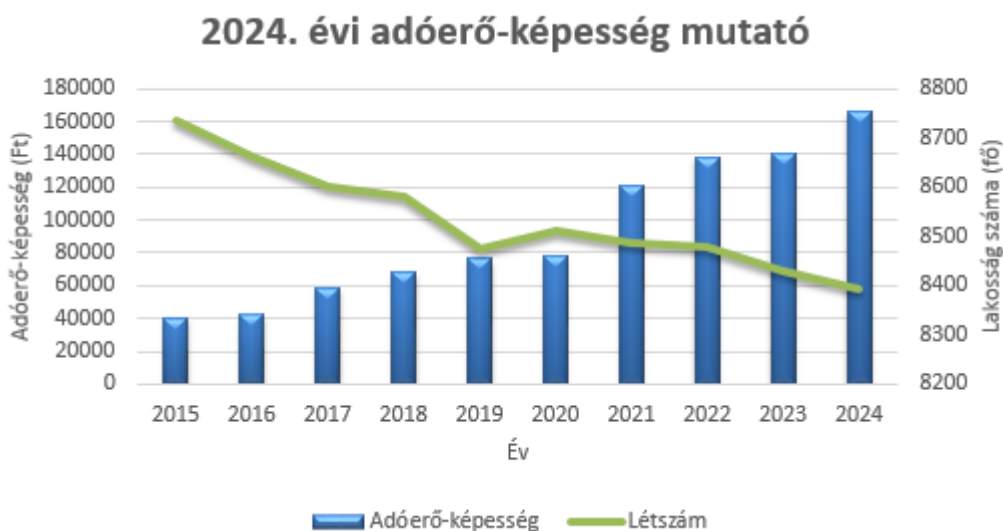
K5. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései

Ezen a rovaton tervezzük Dunaföldvár Város Önkormányzatának szolidaritási hozzájárulás jogcímen teljesítendő adóját. A szolidaritási hozzájárulási fizetendő összege 673 110 668 Ft, mely az előző évhez képest 100 581 687 Ft többletnövekedést jelent. A növekedést az iparüzési adó előlegfizetési időszak zárásának adóalap növekedése okozta. Az előző év adóbevallásának (május 31.) feldolgozását követő záró adatok adóalap növekedése az adóerő-képesség mutatószámát is módosította.

Dunaföldvár Város esetében az egy lakosra jutó adóerő-képessége 2024. évben 166 062 Ft-ra emelkedett (2023. évben 141 119 Ft).

Lakosság száma	8 579 fő	8 476 fő	8 510 fő	8 489 fő	8 478 fő	8 431 fő	8 394 fő
Adóerő-képesség	68 232 Ft	76 841 Ft	78 393 Ft	121 480 Ft	138 099 Ft	141 119 Ft	166 062 Ft



K513. TARTALÉKOK

A költségvetési tervezet I. forduló anyagában 43 951 011 Ft összegben általános működési tartalék képzésére tettünk javaslatot. Céltartalékot nem képeztünk a folyamatban lévő peres ügyeinkre.

K6. BERUHÁZÁSOK

A felhalmozási kiadások között kimutatott önkormányzati beruházások 2024. évre tervezett összege 1 064 164 836 Ft. A beruházási kiadások részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

K7. FELÚJÍTÁSOK

A felhalmozási kiadások között kimutatott önkormányzati felújítások 2024. évre tervezett összege 6 045 000 Ft. A felújítási kiadások részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

K8. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az adott kölcsönök összegét 23 264 634 Ft összeggel terveztük, mely összeget a Dunaföldvári Football Clubbal kötött megállapodás alapján terveztünk be.

K9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

A finanszírozási kiadások 11 200 000 Ft összegű hitel törlesztést és 331 000 000 Ft államháztartáson belüli megelőlegezést tartalmaz. A pénzeszközök elhelyezése lekötött bankbetétként kiadási előirányzatát 650 000 000 Ft-tal terveztük meg.

Az Áht. 78 § (2)-ben előírt törvényi kötelezettségünknek eleget téve a likviditás helyzetének bemutatását szolgálja a költségvetési rendelet 16. melléklete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet tervezethez az előterjesztési javaslatot vitassa meg és fogadja el a tervezetet.

Dunaföldvár, 2024. január 18.

Horváth Zsolt sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a 2024. évi költségvetésre vonatkozó előterjesztést és úgy határozott, hogy

1. Feladatalapú támogatás előirányzatát 69 540 761 Ft-tal kell megemelni Dunaföldvár Város Önkormányzatát megillető többlettámogatásra tekintettel, amely összeg emeli a 2024. költségvetés általános tartalékát.
2. a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 19/2020 (IX.28.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SzMSz) 33.§ (1)-(2) bekezdése szerinti tiszteletdíjak mértéke százasra kerekítve 10%-kal növekszik 2024. évre.
3. Önkormányzati bérlakásokra felhalmozási kiadásként 17 449 210 Ft kerüljön betervezésre a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 62.§ (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel.
4. az SzMSz 33.§ (6) bekezdése alapján a képviselői keret mértéke Ft.
5. a Dunaföldvár Család- és Gyermekejóléti szolgálat és Alapszolgáltatási Központ dologi kiadása a szociális étkeztetés biztosítására 382 880 Ft-tal kerüljön megemelésre.

6. 1-4. pontban meghatározott kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.
7. az 1-5. pontban foglaltak figyelembe vételével kerüljön a 2024. évi költségvetés II. fordulójára a rendelet-tervezet előterjesztésre.

Határidő: 2024. február 27.
Felelős: Horváth Zsolt polgármester
Értesül: Pénzügyi és Adó Iroda

**Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2024. (.....) Önkormányzati rendelete az
Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről
(tervezet)**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése alapján eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34.§ (2) bekezdése, 109. § (6) bekezdésében, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65.§ (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 19/2020. (IX.28.) önkormányzati rendelet 34.§ (10) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Ellenőrző Bizottság, Ügyrendi-, Közrendvédelmi és Jogi Bizottság, Oktatási-, Kulturális,- Egészségügyi,- Szociális,- Ifjúsági és Sport Bizottság, valamint Városfejlesztési,- Idegenforgalmi,-Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed:

- a) Dunaföldvár Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és annak bizottságaira,
- b) a költségvetési szerveire,
- c) mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat összevont 2024. évi költségvetésének bevételeit 2 830 049 949 Ft-ban állapítja meg.

- a) Működési költségvetési bevételét 2 783 119 949 Ft-ban állapítja meg, melyből
 - aa) Önként vállalt feladatok működési bevétele 75 819 840 Ft
 - ab) Kötelező feladatok működési bevétele 2 707 300 109 Ft
- b) Felhalmozási költségvetési bevételét 46 930 000 Ft-ban állapítja meg, melyből
 - ba) Önként vállalt feladatok felhalmozási bevétele 36 255 000 Ft
 - bb) Kötelező feladatok felhalmozási bevétele 10 675 000 Ft
- c) Finanszírozási bevételét 2 200 000 000 Ft-ban állapítja meg.
- d) Előző évi maradványt 586 251 200 Ft-ban állapítja meg.

2024. évi bevételek összevont összege: 5 616 301 149 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat összevont költségvetési kiadásait 4 635 301 149 Ft-ban állapítja meg,

- a) működési költségvetési kiadását 3 527 626 679 Ft-ban állapítja meg (melyből önként vállalt feladatok működési kiadása 240 700 000 Ft-ban, kötelező feladatok működési kiadása 3 286 926 679 Ft-ban), melyen belül

- aa) személyi jellegű kiadásokat 1 074 635 000 Ft-ban
 - ab) munkaadókat terhelő járulékokat 154 400 000 Ft-ban
 - ac) dologi jellegű kiadásokat 1 410 130 000 Ft-ban
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 71 400 000 Ft-ban
 - ae) működési célú pénzeszközátadást 100 000 000 Ft-ban
 - af) egyéb működési finanszírozási kiadás 673 110 668 Ft-ban
 - ag) általános és céltartalék 43 951 011 Ft-ban állapítja meg.
 - b) a felhalmozási költségvetés kiadását 1 107 674 470 Ft-ban állapítja meg (melyből önként vállalt feladatok felhalmozás kiadása 754 543 750 Ft-ban, kötelező feladatok felhalmozási kiadása 1 334 130 720 Ft-ban), melyen belül
 - ba) a beruházások előirányzatát 1 064 164 836 Ft-ban
 - bb) a felújítások előirányzatát 6 045 000 Ft-ban
 - bc) az adott kölcsönök előirányzatát 23 264 634 Ft-ban
 - bd) a hosszú lejáratú hitelek visszafizetési előirányzatát 11 200 000 Ft-ban
 - be) tartalék előirányzata 0 Ft-ban
 - bf) fejlesztési tartalék előirányzatát 0 Ft-ban
 - bg) támog. értékű fejlesztési célú kiadás 3 000 000 Ft-ban
 - bh) beruházási célú visszatérítendő támogatás 0 Ft-ban állapítja meg
 - c) Finanszírozási kiadások 981 000 000 Ft-ban állapítja meg.
2024. évi kiadások összevont összege: 5 616 301 149 Ft.

- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésében az előző évi felhasználható (tervezett) költségvetési maradványát **586 251 200 Ft**-ban, melyből
- a) a működési hiány finanszírozását szolgáló tervezett költségvetési maradványát **0 e Ft**-ban,
 - b) a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló tervezett költségvetési maradványát **586 251 200 Ft**-ban állapítja meg.

- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat **2024. évi költségvetési hiányát 0 Ft**-ban állapítja meg, amelyből:
- a) a működési költségvetési hiány **0 Ft**,
 - b) a felhalmozási költségvetési hiány **0 Ft**.

(5) Az Önkormányzat összes bevételét, kiadását, finanszírozását, pénzeszközeinek változását a rendelet **1. melléklet** tartalmazza. A költségvetés összevont pénzügyi mérlegét a **2. melléklet** tartalmazza. A költségvetési összevont mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételei és kiadási előirányzatok szerinti bontásban elkülönítetten, - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban jelen rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

- (6) A költségvetési évben esetleg keletkezett bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

3. Költségvetési hiány finanszírozása

3. §

- (1) A Képviselő-testület a tervezett **0 forint hiány** finanszírozására
- a) belső finanszírozásként **0 Ft** költségvetési maradvány igénybevételéről
 - b) külső finanszírozásként:
 - ba) **0 Ft** működési hitel beállítását rendeli el,
 - bb) **0 e Ft** felhalmozási célú hitel beállítását rendeli el, amelynek felvételéről a (2) bekezdés szerint dönt.

- (2) A hitel felvételről és időpontjáról annak felmerülése esetén a Képviselő-testület külön határozattal dönt.

4. Kiadások és bevételek

4. §

- (1) A 2. §-ban megállapított bevételek és kiadások részletezését a
- a) az önkormányzat vonatkozásában a 4. melléklet,
 - b) az állami támogatások vonatkozásában az 5. melléklet,
 - c) a védőnői szolgálat vonatkozásában a 6. melléklet,
 - d) a mezőőri szolgálat vonatkozásában a 7. melléklet,
 - e) a városgazdálkodás vonatkozásában a 8. melléklet,
 - f) a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) vonatkozásában a 9. melléklet,
 - g) a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha a 10. melléklet,
 - h) a Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár vonatkozásában a 11. melléklet,
 - i) a Dunaföldvár Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ vonatkozásában a 12. melléklet tartalmazza.

5. §

- (1) A szociális törvény előírásai szerint összeállított ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatokat a **4. melléklet** tartalmazza.
- (2) A Polgármester jogosult társadalmi és szociálpolitikai előirányzatok között az átcsoportosításra.

6. §

- (1) A működési célú végleges pénzeszközátadás, egyéb támogatás előirányzatait az **13. melléklet** tartalmazza.
- (2) A költségvetési rendelet alapján támogatott szervezetek a részükre juttatott összegről írásban kötelesek elszámolni. A 2024. évben azon szervezetek részére, akik a 2023. évi támogatás összegéről a tételes (hiteles számlamásolatokkal, bankszámlakivonattal alátámasztott) elszámolást nem nyújtották be 2024. január 31-ig, a támogatás az erre vonatkozó külön rendelet szabályai alapján csökkentett összegben folyósítható.

7. §

- (1) Az a Dunaföldváron praxisjoggal rendelkező háziorvos, aki a Dunaföldvár Város Önkormányzat tulajdonában álló orvosi rendelőben látja el feladatát, 30 000 Ft/hó működési célú támogatást kap, elszámolási kötelezettség mellett. Az elszámolást a tárgyévet követő január 31-ig kötelesek benyújtani.
- (2) Az a Dunaföldváron praxisjoggal rendelkező háziorvos, aki nem a Dunaföldvár Város Önkormányzat tulajdonában álló orvosi rendelőben látja el feladatát, 50 000 Ft/hó működési célú támogatást kap, elszámolási kötelezettség mellett. Az elszámolást a tárgyévet követő január 31-ig kötelesek benyújtani.

5. Kiemelt dologi kiadások

8. §

(1) A Képviselő-testület a kiemelt dologi kiadásokra összesen **183 000 000 Ft** összeget állapít meg, amelyet a polgármester jogosult felhasználni és a negyedévet követő hó képviselő-testületi ülésén beszámolni köteles:

a) Környezetvédelmi alap	5 000 000 forint,
b) Intézményi felújítások kerete	50 000 000 forint,
c) Út-híd keret	60 000 000 forint,
d) Járdák, csapadékvíz elvezető rendszerek anyag biztosítás	10 000 000 forint,
e) Külterületi földutak helyreállítása	25 000 000 forint,
f) Szúnyoggyérítési keret	15 000 000 forint,
g) Pince-partfal	10 000 000 forint,
h) Testvérvárosi keret	1 000 000 forint,
i) Fásítás 2020-2024. év	5 000 000 forint,
j) COVID19 védekezés	2 000 000 forint.

(2) A Polgármester jogosult a kiemelt dologi kiadások közötti átcsoportosításra, módosításra, melyről a negyedévet követő hó Képviselő-testületi ülésén beszámolni köteles.

6. Általános és céltartalék

9. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat **általános tartalékát 43 951 011 Ft** összegben, **céltartalékát 0 Ft** összegben hagyja jóvá.

(2) Az általános tartalék felett a képviselő-testület, a céltartalék felett a polgármester jogosult rendelkezni.

7. Felhalmozási kiadások

10. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését, és a felújítási kiadások feladatonkénti ütemezését a **14. melléklet** tartalmazza.

(2) A 14. melléklet Felhalmozási kiadások részletezésében szereplő beruházási, felújítási kiadások felhasználásáról – beszámolási kötelezettség mellett - a polgármester dönt, kivéve, ha a szükséges előirányzat nem áll rendelkezésre.

(3) A 14. mellékletben a testületi határozattal nem rendelkező beruházási igények megvalósíthatóságáról a Képviselő-testület eseti határozattal dönt, a források rendelkezésre állásának függvényében.

(4) A beruházások ütemezésénél tekintetbe kell venni az önkormányzat fejlesztési forrásainak várható alakulását.

8. Közvetett támogatások

11. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a **15. melléklet** tartalmazza.

9. Likviditási terv

12. §

A 2023. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről készített előirányzati ütemterve a **16. melléklet** tartalmazza.

10. Adósságot keletkeztető ügylet

13. §

Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a rendelet **17. mellékletébe** tartalmazza.

11. Többéves kihatással járó feladatok

14. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését és szöveges indokolását a **18. melléklet** tartalmazza.

12. Az európai uniós forrásból származó támogatással megvalósuló programok

15. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból származó támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a **19. melléklet** szerint hagyja jóvá.

13. Foglalkoztatottaknak nyújtott egyes juttatások

16. §

- (1) Az önkormányzat, a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az intézmények költségvetési létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát a **20. melléklet** tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat intézményeinél, a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott munkavállalók, közalkalmazottak és köztisztviselők személyi juttatása 2024. január 01-től az 1. melléklet kiadási jogcím személyi jellegű juttatások mértékéig használható fel.
- (3) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 2024. évben 67 400 forint. Az illetményeltérítés felsőfokú végzettséggel rendelkezők esetében 21%, középfokú végzettséggel rendelkezők esetében 19%.
- (4) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek cafetéria juttatásának éves összege nettó 202 000 Ft/fő/év/8 óra.
- (5) Az Önkormányzatnál és az általa fenntartott intézményeknél foglalkoztatottak részére-kivéve közfoglalkoztatottakat, valamint a (4) bekezdés szerinti köztisztviselők kivételével - a 2024. év béren kívüli juttatás kerete nettó 150 000 Ft/fő/év (8 órás foglalkoztatás esetében, illetve időarányosan).
- (6) A fizetési számlához kapcsolódóan bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2024. évben bruttó 1 000 forint/foglalkoztatott/hó.
- (7) A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés mértéke 30 Ft/km a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint.
- (8) A polgármester béren kívüli juttatásainak elbírálásakor és folyósításakor a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőire vonatkozó elbírálási elvek és mértékek alkalmazandók.
- (9) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható, és kifizethető összegről a Képviselő-testület dönt a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság javaslata alapján.

14. A költségvetés végrehajtásának szabályai

17. §

- (1) Az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek éves költségvetés alapján, az alapító okiratuknak megfelelően a vonatkozó jogszabályi előírások szerint gazdálkodnak. A költségvetési szervek önállóan gazdálkodnak a részükre jóváhagyott, illetve módosított személyi kiadási és létszám előirányzatokkal. Az előirányzatok betartásáért a költségvetési szervek vezetői és az intézményvezetők feyelmi felelősséggel tartoznak.
- (2) A költségvetési szervek vezetői az előirányzat feletti rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkeznek, kivéve a személyi juttatásokat.
- (3) A Képviselő-testület engedélyezi a polgármester számára saját hatáskörben, hogy a kiemelt jogcímeiken belül átcsoportosítást hajtsanak végre.

18. §

- (1) Az előző évi költségvetési maradvány – az előző évben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások kivételével – a Képviselő-testület jóváhagyását követően használható fel.
- (2) Az állami támogatások zárszámadáskor történő elszámolásakor az igénylés és a teljesítés közötti eltérés miatt keletkezett visszafizetési kötelezettség a költségvetési szervek esetében **100 %** - os mértékben az intézményt terheli.
- (3) A Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2023. évi gazdálkodás lezárásakor költségvetési támogatással való elszámolásnál jelentkező, az önkormányzat számára a központi költségvetésből járó összeget nem adja át az intézményeknek.
- (4) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (5) A költségvetési szerv vezetője köteles a költségvetési szerv követelés állományáról adatot szolgáltatni az alábbiak szerint: a költségvetési szerv az általa elismert követelés állomány tekintetében – nemleges adat kivételével – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a negyedévet követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (6) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében annak felmerülésekor a költségvetési szerv vezetőjének írásban benyújtott igénye alapján a Képviselő-testület a felhalmozási célú többletbevételek működési célú kiadásokra történő átcsoportosítását rendelheti el.

15. A gazdálkodás szabályai

19. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szervek vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal, és az azokhoz kapcsolódó járulékok, és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) A költségvetési szerv által a számára ellátott feladatok fedezetéül a nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet a költségvetési szerv saját érdekében használ fel.
- (4) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon köteles gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását, az elszámolási, adatszolgáltatási határidők betartását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a

szükséges módosításokat naprakészen végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség az intézményvezetőt terheli.

- (6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

20.§

Az önkormányzat költségvetési szervei saját forrásaik terhére - általános forgalmi adó nélkül – 1 000 000 Ft - ot meghaladó beruházást (létesítés, vásárlás, bővítés, rekonstrukció), épület, építmény felújítást kizárólag felhalmozási célú bevételek terhére, és csak a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság engedélye alapján végezhetnek.

21. §

A költségvetési szervek pénzellátása – a személyi kiadásokhoz kapcsolódó elszámolási különbözetek figyelembevételével a felhasználási szükséglethez igazodóan, időarányosan, havi több részletre bontva történik.

22. §

- (1) Az önkormányzat számlavezető pénzügyintézete a 142/2020. (IX. 22.) KT határozat alapján a MBH Bank Nyrt. (7020 Dunaföldvár, Fehérvári u. 4.).
- (2) Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek, valamint a Dunaföldvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Képviselő- testület által választott pénzügyintézetnél vezetik a bankszámláikat, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

23. §

A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatóhoz kötött az önkormányzatok támogatásaival kapcsolatos igénylését megalapozó mutatószámok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, a normatív elszámoláshoz szükséges dokumentumok helyességéért, valamint kötelesek a normatív támogatás alapját képező mutatószámokról a jogszabályok által meghatározott naprakész nyilvántartásokat vezetni.

24. §

A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a 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, a gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáért.

16. A kiadások készpénzben történő teljesítése

25.§

- (1) A Képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:
- a) 200 000 Ft feletti kifizetést, és előlegfelvételt nem engedélyez házipénztárból,
- b) 200 000 Ft alatti kifizetés esetén a számla, számviteli bizonylat pénzügyi ellenjegyzése, kötelezettségvállalás igazolása, teljesítési igazolása, és érvényesítését követően az utalványozó írásos engedélyével fizethető ki.
- (2) Készpénz felvétele, továbbá készpénzes kifizetés az alábbi esetekben igényelhető a házipénztárból:
- a) külső személyi juttatásokra: megbízási díj, hó közli kifizetés, önkormányzati díjak,
- b) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- c) elszámolásra kiadott összegek: a kiküldetési költség, beszerzésre, reprezentációra, postaköltségre,

- d) készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés 200 000 Ft-ig,
- e) kiküldetési kiadások,
- f) kis összegű szolgáltatási kiadásokra 100 000 Ft-ig,
- g) a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokra, az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetésére,

17. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

26. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés működtetéséről a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás útján gondoskodik. A folyamatba épített belső ellenőrzés működtetéséről, és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

18. Záró rendelkezések

27.§

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

Dunaföldvár, 2024. január

Horváth Zsolt
polgármester

dr. Boldoczki Krisztina
jegyző

Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Dunaföldvár, 2024.

dr. Boldoczki Krisztina
jegyző

Hatásvizsgálati lap

Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló/2024. (....) önkormányzati rendeletéhez

I. Várható társadalmi hatások

A rendelet alapján látja el az Önkormányzat a kötelező, és az önként vállalt feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés. Alapvető cél a pontos, precíz tervezés, hogy megfelelő előirányzat biztosítsa a zavartalan működést. A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az önkormányzat gazdasági működésére, költségvetésére, mivel előirányzatok rendelkezésre állása esetén van lehetőség kiadások pénzügyi teljesítésére.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatása nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a meglévőtől eltérő adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.

Jogszabályi kötelezettség a rendeletalkotás. Kiadások pénzügyi teljesítése csak abban az esetben történhet, ha az előirányzatok rendelkezésre állnak. A pénzügyi kifizetések határidőn túli rendezése maga után vonhat kamatfizetést, esetleg projekt megvalósulásának elmaradását.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket. A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Dunaföldvár, 2024. január

Horváth Zsolt sk.
polgármester

INDOKLÁS
Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének a
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
..../2024. (....) önkormányzati rendeletéhez

Általános indokolás

A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósításra váró feladatokat és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét.

A költségvetési rendelet célja az önkormányzat pénzügyi forrásaihoz igazodva a közfeladatok ellátásához és a helyi társadalmi szükségletek kielégítéséhez szükséges, egységes elveken alapuló, átlátható, hatékony és költségtakarékos működtetése, az önkormányzati vagyon állagának megóvása, védelme, értéknövelő használata, hasznosítása, gyarapítása.

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 önrészenek megteremtése,
8. kötelező és önként vállalt feladatok finanszírozása.

A 2024. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása az alábbi jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően történt:

1. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési tv.)
2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
3. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
4. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
5. az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
6. az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

Az 1. §-hoz

A rendelet-tervezet a rendelet személyi hatályát határozza meg. A rendelet hatálya kiterjed Dunaföldvár Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

A 2.§-3.§-aihoz

A rendelet-tervezet az önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegeit határozza meg.

Meghatározásra kerül a maradvány összege és az feletti rendelkezésre jogosult, illetve az Möt. 111.§ (4) bekezdésében foglaltak alapján a működési és felhalmozási hiány 0 Ft-ban történő meghatározása.

A 4.§-9.§-aihoz

E §-ok határozza meg az intézmények bevételeit és kiadásait, az önkormányzat által nyújtott támogatások előirányzatát, a kiemelt dologi kiadások előirányzat összegét, valamint az általános és céltartalék összegét határozza meg, illetve a működési célú pénzeszköz nyújtásának egyes szabályait és előirányzatait.

A 10-12.§-aihoz

A felhalmozási előirányzatok összege, a közvetett támogatások összege, valamint a likviditási terv kerültek szabályozásra.

A 13-15.§-aihoz

Az Áht. szabályainak megfelelően a költségvetési rendelet tartalmazza az adósságot keletkeztető ügyleteket és a többéves kihatással járó feladatok összegét, valamint az európai uniós forrásból megvalósult támogatásokat.

A 16.§-ához

Az önkormányzat intézményeinél, a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak és köztisztviselők személyi juttatásait határozza meg a rendelet-tervezet, a juttatások mértéke a magasabb szintű jogszabályokban meghatározottak figyelembevételével került meghatározásra.

A 17--24.§-aihoz

A rendelet-tervezet meghatározza a gazdálkodás szabályait, amely az átlátható gazdálkodás alapját képezik.

A 25.§-ához

Jogszabályi felhatalmazás alapján a rendelet-tervezet tartalmazza a kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályait.

A 26.§-ához

A belső kontroll működésének meghatározást tartalmazza ezen rendelkezés.

A 27.§-ához

E rendelkezés az önkormányzati rendelet hatályba lépéséről és alkalmazhatóságáról rendelkezik.

1. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata összevont
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-KIADÁSAI

Forintban

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
BEVÉTELEK					
1		Intézményi működési bevételek	377 494 000	374 494 000	3 000 000
	1	Alaptevékenység bevételei	297 494 000	294 494 000	3 000 000
	2	Egyéb bevételek	80 000 000	80 000 000	
2		Önkormányzat sajátos működési bevételei	1 621 000 000	1 615 000 000	6 000 000
	1	Helyi adók	1 613 000 000	1 613 000 000	
	2	Átengedett központi adók			0
	3	Egyéb sajátos bevételek bírságok,talajterhelési díj,bérelti díjak	8 000 000	2 000 000	6 000 000
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.			0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.államh.kivülről			0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
4		Támogatások, kiegészítések	754 955 949	692 006 109	62 949 840
	1	Működési támogatás	243 387 407	243 387 407	
	2	Köznevelési feladatok támogatása	293 272 567	293 272 567	
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	100 988 600	38 038 760	62 949 840
	4	Gyermekétkeztetés támogatása	98 731 453	98 731 453	
	5	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	18 575 922	18 575 922	
	6				0
5		Támogatás értékű bevételek	40 345 000	36 475 000	3 870 000
	1	Működési célú támogatásértéki bevétel összesen	29 670 000	25 800 000	3 870 000
		NEAK támogatás	25 000 000	25 000 000	
		Elkülönített állami pénzalapról támogatás (MŰK)	800 000	800 000	
		Működési c. támogatás egyéb (Mezőéri)	3 870 000		3 870 000
		Központi költségvetési szerv (KSH)			0
	2	Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek	10 675 000	10 675 000	
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0	0	0
	1	Működési célú támogatásértéki bevétel összesen			
	2	Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek			
7		Adott kölcsönök visszatérítése	36 255 000	0	36 255 000
		Költségvetési bevételek összesen:	2 830 049 949	2 717 975 109	112 074 840
8		Finanszírozási bevételek	2 200 000 000	2 200 000 000	0
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei (külső forrás)			
		- működési célú hitel bevétel			
		- felhalmozási célú hitel bevétel			
		- likvid hitel felvétel halmozott			
	2	ÁH belüli megelőlegezés	300 000 000	300 000 000	
	3	Lekötött bankbetét megszüntetése	1 900 000 000	1 900 000 000	
9		Pénzforralom nélküli bevételek (költségvetési maradvány)	586 251 200	586 251 200	0
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 616 301 149	5 504 226 309	112 074 840

1. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzata összevont
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-KIADÁSAI

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
KIADÁSOK					
11		Működési kiadások	3 483 675 668	3 242 975 668	240 700 000
	1	Személyi jellegű juttatások	1 074 635 000	963 535 000	111 100 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	154 400 000	140 300 000	14 100 000
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	1 410 130 000	1 385 230 000	24 900 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	100 000 000	9 400 000	90 600 000
	5	Ellátottak nem pénzbeli juttatásai	71 400 000	71 400 000	
	6	Szolidaritási hozzájárulási adó, támogatások visszafizetése	673 110 668	673 110 668	
12		Felhalmozási célú kiadások	1 073 209 836	341 930 720	731 279 116
	1	Felújítások kiadásai	6 045 000	6 045 000	
	2	Beruházási kiadások	1 064 164 836	335 885 720	728 279 116
	3	Támogatásértéki fejl. kiadások	3 000 000	0	3 000 000
13		Tartalékok	43 951 011	43 951 011	0
	1	Általános tartalék	43 951 011	43 951 011	
	2	Céltartalék			0
	3	Fejlt. célú tartalék			0
14		Adott kölcsönök	23 264 634	0	23 264 634
		Költségvetési kiadások	4 624 101 149	3 628 857 399	995 243 750
16		Finanszírozási kiadások	992 200 000	992 200 000	0
	1	Felh. célú hitel kamat fizetése			
	2	Felh. célú hitel törlesztés	11 200 000	11 200 000	
	3	ÁH belüli megelőlegezés	331 000 000	331 000 000	
	4	Pénzeszköz elhelyezése lekötött bankbetétként	650 000 000	650 000 000	
17		Tervezett maradvány	0	0	0
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 616 301 149	4 621 057 399	995 243 750

**Dunaföldvár Város Önkormányzata összevont
2024. évi KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

Forintban

Sor-sz.	Megnevezés	Összeg	Sor-sz.	Megnevezés	Összeg
I/1.	Intézményi működési bevételek	377 494 000	I.	Működési célú kiadások	3 483 675 668
I/2.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	1 621 000 000	II.	Felhalmozási célú kiadások	1 073 209 836
II.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	III.	Tartalékok	43 951 011
III.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	754 955 949		Általános tartalék	43 951 011
IV.	Támogatásértékű bevételek	40 345 000		Céltartalék	0
V.	Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	0		Egyéb tartalék	0
VI.	Adott kölcsönök visszatérülése	36 255 000	IV.	Adott kölcsönök	23 264 634
VII.	Finanszírozási bevételek	2 200 000 000	V.	Finanszírozási kiadások	992 200 000
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek	586 251 200	VI.	Tervezett maradvány	0
Bevételek összesen		5 616 301 149	Kiadások összesen		5 616 301 149

Működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege
2024. év

Forintban

Bevételek megnevezése	Forint	Kiadások megnevezése	Forint
Intézményi működési bevételek	377 494 000	Személyi juttatások	1 074 635 000
Önkormányzati sajátos működési	1 621 000 000	Munkaadót terhelő járulékok, adók	154 400 000
Állami hozzájárulások és támogatások	754 955 949	Dologi kiadás, egyéb folyó kiadások	1 410 130 000
Támogatásértékű bevételek Államháztartáson belül	29 670 000	Működési célú pénzeszköz átadás	100 000 000
Támogatásértékű bevételek Államháztartáson kívül	0	Egyéb működési finanszírozási kiadások	673 110 668
Működési c. költségvetési bevételek:	2 783 119 949	Ellátottak nem pénzbeli juttatásai	71 400 000
Működési célú hitel felvétele	0	Általános tartalék	43 951 011
Előző évi költségvetési maradvány	586 251 200	Céltartalék	0
Működési célú finanszírozási bevételek:	158 255 530	Finanszírozási kiadások	0
Működési célú bevételek összesen:	3 527 626 679	Működési célú kiadások összesen:	3 527 626 679
ebből: önként vállalt működési bevétel	75 819 840	ebből: önként vállalt működési kiadás	240 700 000
kötelező működési bevétel	3 451 806 839	kötelező működési kiadás	3 286 926 679

Fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege
2023. év

Bevételek megnevezése	Forint	Kiadások megnevezése	Forint
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	Beruházási kiadások	1 064 164 836
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belül	10 675 000	Felújítási kiadások	6 045 000
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson kívül	0	Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök	23 264 634
Felhalmozási célú kölcsön visszatérülés	36 255 000	Támogatásértékű fejlesztési kiadások	3 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú költségvetési kiadások:	1 096 474 470
Felhalmozási célú költségvetési bevételek:	46 930 000	Hosszú lejáratú hitel visszafizetés	11 200 000
Lekötött betét megszüntetése	1 741 744 470	Hosszú lejáratú hitel kamata	0
Előző évi költségvetési maradvány	0	Tartalékok	0
Értékpapírok bevételei, Államháztartáson belüli megelől	300 000 000	Finanszírozási kiadások	981 000 000
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek:	2 041 744 470	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások:	992 200 000
Felhalmozási célú bevételek összesen:	2 088 674 470	Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 088 674 470
ebből: önként vállalt felhalmozási bevétel	36 255 000	ebből: önként vállalt felhalmozási kiadás	754 543 750
kötelező felhalmozási bevétel	2 052 419 470	kötelező felhalmozási kiadás	1 334 130 720
Bevételek összesen:	5 616 301 149	Kiadások összesen:	5 616 301 149

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Forintban

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
1	2	3		4	5
BEVÉTELEK					
1		Intézményi működési bevételek	260 000 000	257 000 000	3 000 000
	1	Alaptevékenység bevételei	180 000 000	177 000 000	3 000 000
	2	Kamatbevétel	80 000 000	80 000 000	
2		Önkormányzat sajátos működési bevételei	1 621 000 000	1 615 000 000	6 000 000
	1	Helyi adók összesen:	1 613 000 000	1 613 000 000	
		- magánszemélyek kommunális adója	62 000 000	62 000 000	
		- idegenforgalmi adó	1 000 000	1 000 000	
		- helyi iparüzési adó	1 550 000 000	1 550 000 000	
	2	Talajterhelési díj	2 000 000	2 000 000	
	3	Egyéb sajátos bevételek, bírságok	0	0	
	4	Mezőöri járulékok	6 000 000	0	6 000 000
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			0
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értéke			0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.			0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek			0
4		Támogatások, kiegészítések	754 955 949	692 006 109	62 949 840
	1	Működési támogatás	243 387 407	243 387 407	
	2	Köznevelési feladatok támogatása	293 272 567	293 272 567	
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	100 988 600	38 038 760	62 949 840
	4	Gyermekéktetés támogatása	98 731 453	98 731 453	
	5	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	18 575 922	18 575 922	
	6				0
5		Támogatásértékű bevételek	40 345 000	36 475 000	3 870 000
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	29 670 000	25 800 000	3 870 000
		NEAK támogatás	25 000 000	25 000 000	
		Elkülönített állami pénzalaptól támogatás (MÜK)	800 000	800 000	
		Működés célú támogatás egyéb (Mezőöri támogatás)	3 870 000	0	3 870 000
					0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	10 675 000	10 675 000	0
		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz:			0
6		Adott kölcsönök visszatérülése	36 255 000	0	36 255 000
		Költségvetési bevételek:	2 712 555 949	2 600 481 109	112 074 840
8		Finanszírozási bevételek	2 200 000 000	2 200 000 000	
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei			
		- működési célú hitel bevétel			
		- felhalmozás célú hitel bevételei			
		- likvid hitel felvétel halmozott			
	2	ÁH belüli megelőlegezés	300 000 000	300 000 000	
	3	Lekötött bankbetét megszüntetése	1 900 000 000	1 900 000 000	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek (Maradvány)	586 251 200	586 251 200	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 498 807 149	5 386 732 309	112 074 840

4. melléklet

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
1	2	3		4	5
KIADÁSOK					
11		Működési kiadások	2 001 010 668	1 871 410 668	129 600 000
	1	Személyi jellegű juttatások	240 000 000	213 000 000	27 000 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	40 000 000	36 900 000	3 100 000
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	876 500 000	867 600 000	8 900 000
		-környezetvédelmi alap	5 000 000		
		- intézményi felújítások kerete	50 000 000		
		- út-híd keret	60 000 000		
		-járdák,csap.víz elvezető rendszerek anyag biztosítása	10 000 000		
		-kültérületi földutak helyreállítása	25 000 000		
		- szűnyögvérités	15 000 000		
		- pince-partfal	10 000 000		
		-testvérvárosi keret	1 000 000		
		- fűtés	5 000 000		
		- covid keret	2 000 000		
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	100 000 000	9 400 000	90 600 000
	5	Ellátottak nem pénzbeli juttatásai	71 400 000	71 400 000	
		ebből: - Települési támogatás és rendkívüli települési támogatás	65 000 000	65 000 000	
		ebből: - Köztemetés	3 000 000	3 000 000	
		ebből: - Egyéb szociális támogatás	1 000 000	1 000 000	
		ebből: - Babaköszöntő támogatás 30/2023. (XII.21.) ÖR 80 fő	2 400 000	2 400 000	
	6	Szolidaritási hozzájárulás	673 110 668	673 110 668	
	7	Támogatás visszafizetés			0
12		Felhalmozási célú kiadások	1 056 094 836	325 815 720	730 279 116
	1	Felújítások kiadásai	4 945 000	4 945 000	0
	2	Beruházási kiadások	1 048 149 836	320 870 720	727 279 116
	3	Támogatás értékű fejl. Kiadások	3 000 000	0	3 000 000
13		Tartalék	43 951 011	43 951 011	
	1	Általános működési tartalék	43 951 011	43 951 011	
	2	Céltartalék			
14		Adott kölcsönök	23 264 634	0	23 264 634
15		Költségvetési szervek támogatása	1 382 286 000	1 382 286 000	
		Költségvetési kiadások:	4 506 607 149	3 623 463 399	883 143 750
16		Finanszírozási kiadások	992 200 000	992 200 000	
	1	Felhalmozási célú kamat fizetése			
	2	Felhalmozási célú hitel törlesztése	11 200 000	11 200 000	
	3	ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése	331 000 000	331 000 000	
	4	Pénzeszköz elhelyezése lekötött bankbetétként	650 000 000	650 000 000	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 498 807 149	4 615 663 399	883 143 750

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)(Mezőőr, közfoglalk.)

36

31

5

FELADATALAPÚ TÁMOGATÁSOK

2024. évi költségvetés

Megnevezés	Kvet.tv. jocím szerint	2023. év			2024. év		
		mutató fő/ v.körzet	mutató Ft	támog. Ft-ban	mutató fő/ v.körzet	mutató Ft	támog. Ft-ban
A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerint							
Önkormányzati hivatal működésének általános támogatása.	1.1.1.1.	5537000 Ft/fő	23,80	131 780 600	5537000 Ft/fő	23,75	142 500 000
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás				0			
Zöldterület gazdálkodás	1.1.1.2.	26 000	690,60	17 955 600	26 000	690,60	17 955 600
Közvilágítás fenntartása és kiegészítő támogatása	1.1.1.3.	320 000		41 367 000	320 000		31 758 000
Köztemető fenntartás	1.1.1.4.			3 246 208			2 974 307
Közutak fenntartásának támogatása	1.1.1.5.	235 000	97,20	23 814 000	235 000	97,20	23 814 000
Üdülöhelyi feladatok támogatása			1,00	0			0
Egyéb önkormányzati feladatok	1.1.1.6.	2 700		23 606 800	2 700		23 503 200
Lakott külterülettel kapcs.feladatok támogatása	1.1.1.7.	2 550	370	943 500	2 550	346	882 300
I. Működési feladatok támogatása összesen:				242 713 708			243 387 407
Óvodapedagógusok bértámogatása	1.2.2.1.	27,4	5 262 900	144 203 460	27,3	5 980 790	163 275 567
Óvodaműködtetési támogatás	1.2.1.1.	310	130 000	40 300 000	309	137 000	42 333 000
Pedagógus II.kategóriai óvodapedagógus kiegészítő támogatás	1.2.3.1.1.1.	12,0	467 690	5 612 280	12,0	514 000	6 168 000
Mesterpedagógus	1.2.3.1.1.2	1,0	1 743 970	1 743 970	1,0	1 918 000	1 918 000
Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	1.2.5.1.1.	18/18	3 878 000	69 804 000	18/18	4 421 000	79 578 000
II. Köznevelési feladatok támogatása összesen:				261 663 710			293 272 567
Család- és gyermekjóléti szolgálat	1.3.2.1.	1,7	5 128 940	8 719 198	1,7	5 928 000	10 077 600
Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása	1.3.2.3.1			25 931 700			27 961 160
Tanyagondnoki szolgáltatás összesen	1.3.2.5.	12 hó	5 142 300	5 142 300	12 hó	5 612 200	5 612 200
Kiegészítő támogatás a bölcsődében fogl. felsőfokú végzettségű kisgy.nev.	1.3.3.1.1.	1	6 990 700	6 990 700	1	7 560 900	7 560 900
Bölcsődei ellátás szakmai (bér)	1.3.3.1.2	6,9	5 453 000	37 625 700	6,7	6 276 200	42 050 540
Bölcsődei ellátás üzemeltetési támogatás	1.3.3.2.			8 875 980			7 726 200
III. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				93 285 578			100 988 600
Gyermekétkeztetés támogatása: - dolgozók bértámogatása	1.4.1.1.	16,65 fő	2 700 300	44 959 995	17,41 fő	2 961 000	51 551 010
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	1.4.1.2.	Ft		46 275 543	Ft		46 778 023
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1.4.2.	1 713	285	488 205	1 412	285	402 420
IV. Gyermekétkeztetés összesen:				91 723 743			98 731 453
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:				689 386 739			736 380 027
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	1.5.2.	8431 fő	2213 Ft/lakos	18 657 803	8394 fő	2213 Ft/lakos	18 575 922
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	2.3.3.			7 434 934			0
Közművelődési feladatok támogatása összesen:				26 092 737			18 575 922
Mindösszesen:				715 479 476			754 955 949

**6. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez
Dunaföldvár Város Önkormányzata - Védőnői Szolgálat
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS**

Forintban

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
1	2	3	4

Bevételek

1		Intézményi működési bevételek	
	1	Alaptevékenység bevételei	
	6	Kamatbevételek	
3	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	
	2	<i>Felhalmozási célra átvett pénzek államházt. kívülről</i>	
5		Támogatásértékű bevételek	
	1	Működési célú (támogatásértékű bevétel)	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszközök	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	
	1	Előző évi maradvány igénybevétele	
10	1	Önkormányzati támogatás	1 200 000
		<i>ebből NEAK támogatás</i>	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 200 000

Kiadások

11		Működési kiadások	1 200 000
	1	Személyi juttatások	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	
	3	Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások	1 200 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	
12		Felhalmozási célú kiadások	
	1	Felújítás	
	2	Intézményi beruházási kiadások	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
17		Tervezett maradvány	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 200 000

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	0
--	----------

7. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez
Dunaföldvár Város Önkormányzata - Mezőőri Szolgálat
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Forintban

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
száma			
1	2	3	4

Bevételek

1		Intézményi működési bevételek	
	1	Alaptevékenység bevételei	
	6	Kamatbevételek	
3	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	
	2	Felhalmozási célra átvett pénzek államházt.kívülről	
5		Támogatásértékű bevételek	
	1	Működési célú (támogatásértékű bevétel)	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszközök	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
10	1	Önkormányzati támogatás	33 500 000
		ebből NAV támogatás és mezőőri járulék	9 870 000
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	33 500 000

Kiadások

11		Működési kiadások	33 000 000
	1	Személyi juttatások	23 000 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 000 000
	3	Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások	7 000 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	
12		Felhalmozási célú kiadások	500 000
	1	Felújítás	
	2	Intézményi beruházási kiadások	500 000
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
17		Tervezett maradvány	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	33 500 000

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	4
--	----------

8. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez
Dunaföldvár Város Önkormányzata - Városgazdálkodás
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Forintban

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat
száma			
1	2	3	4

Bevételek

1		Intézményi működési bevételek	1 000 000
	1	Alaptevékenység bevételei	1 000 000
	6	Kamatbevételek	
3	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	
	2	<i>Felhalmozási célra átvett pénzek államházt.kívülről</i>	
5		Támogatásértékű bevételek	
	1	Működési célú (támogatásértékű bevétel)	
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)	
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszközök	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	
	1	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
10	1	Önkormányzati támogatás	140 000 000
		<i>ebből támogatás</i>	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	141 000 000

Kiadások

11		Működési kiadások	140 000 000
	1	Személyi juttatások	70 000 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	10 000 000
	3	Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások	60 000 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása	
12		Felhalmozási célú kiadások	1 000 000
	1	Felújítás	
	2	Intézményi beruházási kiadások	1 000 000
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
17		Tervezett maradvány	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	141 000 000

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	17
--	-----------

Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Forintban

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6

BEVÉTELEK

1		Intézményi működési bevételek	3 200 000	3 200 000	
	1	Alaptevékenység bevételei	3 200 000	3 200 000	
	2				
2		Önkormányzat sajátos működési bevételei			
	4	Egyéb sajátos bevételek bírságok			
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
4		Támogatások, kiegészítések			
5		Támogatásértékű bevételek			
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen		0	
		Elkülönített állami pénzalaptól támogatás			
		Központi költségv.szervtől (választás)			
		Működés célú támogatás egyéb		0	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz			
7		Adott kölcsönök visszatérülése			
		Költségvetési bevételek:			
8		Önkormányzati támogatás	327 935 000	327 935 000	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek (maradvány)			
		ebből állami támogatás	142 500 000	142 500 000	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	331 135 000	331 135 000	

KIADÁSOK

11		Működési kiadások	331 135 000	331 135 000	
	1	Személyi jellegű juttatások	227 135 000	227 135 000	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	33 000 000	33 000 000	
	3	Dologi kiadások	68 000 000	68 000 000	
	4	Beruházások	3 000 000	3 000 000	
	5	Működési célú pénzeszköz átadás		0	
14		Adott kölcsönök			
15		Költségvetési szervek támogatása			
		Költségvetési kiadások:			
17		Maradvány			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	331 135 000	331 135 000	

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	25	25	
--	-----------	-----------	--

10. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez
Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Forintban

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. év		
			eredeti előirányzat	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek	53 594 000	53 594 000	0
	1	Alaptevékenység bevételei(étkezési térítési díj)	53 594 000	53 594 000	0
	2	Kamatbevételek			
3		Felhalmozási bevételek			
	1	<i>Felhalmozási célra átvett pénzek államházt.kívülről</i>			
	2	<i>Tárgyi eszköz értékesítés</i>			
5		Támogatásértékű bevételek			
	1	<i>Működési c.támogatásértékű bevétel összesen</i>			
	2	<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</i>			
6		Allamháztartáson kívülről átvett pénzeszköz			
9		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi maradvány igénybevétele			
	2	Előző évi maradvány átvétel			
10	1	Önkormányzati támogatás	757 636 000	662 236 000	95 400 000
		<i>ebből állami támogatás</i>	448 939 240	391 601 600	57 337 640
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	811 230 000	715 830 000	95 400 000
Kiadások					
11		Működési kiadások	803 200 000	708 800 000	94 400 000
	1	Személyi juttatások	479 500 000	407 500 000	72 000 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	63 200 000	53 800 000	9 400 000
	3	Dologi kiadások	260 500 000	247 500 000	13 000 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás			
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások			
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása			
12		Felhalmozási célú kiadások	8 030 000	7 030 000	1 000 000
	1	Felújítás	1 100 000	1 100 000	
	2	Beruházások	6 930 000	5 930 000	1 000 000
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0
17		Maradvány			
		<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő</i>			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	811 230 000	715 830 000	95 400 000
		Nyitó pénzkészlet január 1-jén			
		Záró pénzkészlet			
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			74	64	10

11. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár
2024. évi KÖLTSEGVETÉS

Forintban

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek	30 700 000	30 700 000	
	1	Alaptevékenység bevételei	30 700 000	30 700 000	
	2	Egyéb bevételek			
3	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
	2	Felhalmozási célra átvett pénzek államházt.kívülről			
5		Támogatásértékű bevételek			
	1	Működési célú támogatásértékű bev. (szponzor)			
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)			
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszközök			
9		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi maradvány igénybevétele			
10	1	Önkormányzati támogatás	175 715 000	175 715 000	
		ebből állami támogatás	18 575 922	18 575 922	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	206 415 000	206 415 000	
Kiadások					
11		Működési kiadások	202 330 000	202 330 000	
	1	Személyi juttatások	63 000 000	63 000 000	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	9 200 000	9 200 000	
	3	Dologi kiadások	130 130 000	130 130 000	
		- ebből Városi rendezvények	43 415 000	43 415 000	
		- ebből Könyv, folyóirat állománygyarapítás	2 500 000	2 500 000	
		- ebből Parti Fesztivál	17 000 000	17 000 000	
		- ebből Várnapok	1 500 000	1 500 000	
12		Felhalmozási célú kiadások	4 085 000	4 085 000	
	1	Felújítás			
	2	Beruházások	4 085 000	4 085 000	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
		Maradvány			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	206 415 000	206 415 000	
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			12	12	0

**12. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez
Dunaföldvár Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS**

Forintban

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi		
			eredeti előirányzat	ebből:	
				kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1		Intézményi működési bevételek	30 000 000	30 000 000	0
	1	Alaptevékenység bevételei	30 000 000	30 000 000	0
		ebből : étkezési térítési díj	30 000 000	30 000 000	0
	2	Kamatbevételek			
3		Felhalmozási és tökejellegű bevételek			
	1	<i>Felhalmozási célra átvett pénzek államháztartásán kívülről</i>			
	2	<i>Tárgyi eszköz értékesítés</i>			
5		Támogatásértékű bevételek			
	1	<i>Működési célú támogatásértékű bevétel összesen</i>			
	2	<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</i>			
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz			
9		Pénzforgalom nélküli bevételek			
	1	Előző évi maradvány igénybevétele			
	2	Előző évi maradvány átvétel			
10	1	Önkormányzati támogatás	121 000 000	104 300 000	16 700 000
		ebből állami támogatás	43 650 960	38 038 760	5 612 200
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	151 000 000	134 300 000	16 700 000
Kiadások					
11		Működési kiadások	149 000 000	132 300 000	16 700 000
	1	Személyi juttatások	65 000 000	52 900 000	12 100 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	9 000 000	7 400 000	1 600 000
	3	Dologi kiadások	75 000 000	72 000 000	3 000 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás			
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások			
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása			
12		Felhalmozási célú kiadások	2 000 000	2 000 000	0
	1	Felújítás	0	0	0
	2	Intézményi beruházási kiadások	2 000 000	2 000 000	0
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
17		Maradvány			
		<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő</i>			
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	151 000 000	134 300 000	16 700 000
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			10	8	2

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Működési célú végleges pénzeszköztátadások, egyéb támogatások
2024. évi KÖLTSÉGVETÉS

Forintban

Ssz	Támogatott szervezet és a támogatott feladat megnevezése:	2024. évi eredeti előirányzat
	Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	8 300 000
	Polgármesteri keret különféle szervezet támogatása	2 000 000
	BURSA Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj 179/2023. (IX.26.) KT	2 000 000
	Képviselői keret	2 400 000
1.	Igazgatási feladatokra összesen	14 700 000
2.	Hulladékgazdálkodás tagdíj /Regionális/	1 100 000
3.	DDF Kft. működés támogatása	42 800 000
4.	Helyi orvosi / házi gyermekorvosi praxisok számára működési célú támogatás	2 400 000
Szervezetek és társulások (1+2+3+4+5) összesen:		61 000 000

Ssz	Támogatott szervezet és a támogatott feladat megnevezése:	2024. évi eredeti előirányzat
	Magyar Vöröskereszt Dunaföldvári Szervezete	
	Rendőrség (500 e üzemanyag szerz. Szerint + 900 e Ft vásár miatt)	
	Dunaföldvári Polgárőrség	
1.	Városgazdálkodási feladatokra összesen:	0
2.	Dunaföldvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása:	0
	Dunaföldvári Football Club Egyesület (hosszútávú szerz.)	11 678 368
	Dunaföldvári Vízisportkör Egyesület	
	Dunaföldvár Városi Kézilabda Club	
	Holler UNFC Kézilabda	
	Beszédes József Vízitúra Sportklub	
	Dunaföldvári Kajak-Kenu Egyesület	
	Sukothai Team Bokszer Se. - Dunaföldvári Küzdősport Szakosztály	
	Hagyományörző Íjászok Dunaföldvári Egylete	
	Vallum Íjász Egyesület	
3.	Sporttevékenység támogatása összesen:	11 678 368
	Dunaföldvár Kultúrájáért Alapítvány	
	Lőfan Mazsorett csoport támogatása	
	Dunaföldvári Ördögcsékér Táncegyesület	
	Part-Oldalak Kulturális Egylet (Dunaföldvári Újság támog.)	12 358 000
	Dunaföldvári Annamaria Egyesület	
	Cantemus Kamarakórus Zenei Egyesület	
	Cserkészlet a Holnap Gyermekéért Egyesület	
	Gyermekünk Jövőjéért Közalapítvány	
	Levendula Művészeti Egyesület	
	Együtt a Korszerű Oktatásért Alapítvány	
	RE-Formáló Egyesület	
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Dunaföldvár Sorstárs Támogató Szolgálat	
	Kertészek és Kertbarátok Országos Szövetsége	
	"Dunatúra" Dunaföldvári Túrások Természetvédelmi és Id. E.	
	Dunaföldvári Vén Duna Egyesület	
	"Aztakeservit" Értékkör Egyesület	
	Dunaföldvári Magyar László Tudományos Egyesület	
	Dunaföldvári Bölcsődét Támogató Alapítvány	
	Dunaföldvári Sárga-Pincégödör Egyesület	
	Cserkészlet a Holnap Gyermekéért Egyesület	
	Dunaföldvári Poszeidon Vízi Természet és Környezetvédők Egyesülete	
4.	Egyéb kulturális tevékenység támogatása összesen:	12 358 000
	Civil szervezetek (1+2+3+4+5) összesen:	24 036 368
	Fel nem használt tartalék	14 963 632
5.	Civil tartalék keret:	14 963 632
	Civil szervezetek mindösszesen:	39 000 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZÁTADÁS ÖSSZESEN :		100 000 000

2024. évi TERVEZETT KÖLTSÉGVETÉS

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Jogcím	Kötelező / Önként	Beruházás megnevezése	Részletező kód	Döntés száma:	2024. évi eredeti előirányzat		
					összesen	önerő	támogatás
1.1	K	TOP-PLUSZ-3.3.2.21.TL1-2022-00005 Szociális Infrastruktúra fejlesztése	010		238 631 792	227 956 792	10 675 000
1.2	Ö	TOP-PLUSZ-1.1.3.21.TL1-2022-0000 Horgászkikötő létesítése	017	184/2023. (IX.26.);262/2023. (XII.19.)	458 499 439	458 499 439	-
1.		EU-s forrás igénybevételével valósul meg összesen:			697 131 231	686 456 231	10 675 000
2.		Hazai forrásból megvalósuló összesen:			0	0	0
3.1	Ö	Diós villanyoszlop áthelyezése	057	69/2022 (III.01.) KT	1 000 000	1 000 000	
3.2	K	Földterületek kisajátítása	007		20 091 000	20 091 000	
3.3	K	Tervezési keret és közbeszerzési keret	012		25 000 000	25 000 000	
3.4	Ö	Térinformatikai rendszer (GISPÁN)	002	hivatali működéshez	4 000 000	4 000 000	
3.5	K	Kadarka, Pentelei utca kerítés	006	147/2023 (VI.20.) KT	2 819 400	2 819 400	
3.6	K	Nyomásfokozók beép (A.Rév, Kossuth tér, Hunyadi park, Tavasz)	075	91/2021 KT	5 000 000	5 000 000	
3.7	Ö	Pannonia játszótér	077	234/2023. (XI.27.) KT	4 000 000	4 000 000	
3.8	K	Tavasz utca járda, parkolók és út építés	042	14/2023 (I.31.) KT	26 240 258	26 240 258	
3.9	Ö	Mezőőrség eszközbeszerzés	162		500 000	500 000	
3.10	K	Városgazdálkodás eszközbeszerzés	144		1 000 000	1 000 000	
3.11	Ö	Kossuth téri játszótér vizesblokk	083	207/2023. (X.24.)	4 000 000	4 000 000	
3.12	K	0516 hrsz Túzoki földút		246/2023. (XI.27.)	2 088 270	2 088 270	
3.13	Ö	Horgászkikötőhöz kapcsolódó Duna-parti út, járda, parkoló	017	262/2023. (XII.19.) KT	253 279 677	253 279 677	
3.14	Ö	Kamerarendszer bővítése	050	161/2023. (VIII.31.) KT	2 000 000	2 000 000	
3.		Saját erőből javasolt összesen:			351 018 605	351 018 605	0
		Beruházási kiadások összesen:			1 048 149 836	1 037 474 836	10 675 000
		ebből: Kötelező feladat			320 870 720	310 195 720	10 675 000
		Önként vállalt feladat			727 279 116	727 279 116	0
Jogcím		Felújítás megnevezése		Döntés száma:	2023. évi eredeti előirányzat		
					összesen	önerő	támogatás
4.1					0	0	-
4		EU-s forrás igénybevételével valósul meg összesen:			0	0	0
5.1.					0	0	0
5		Hazai forrásból megvalósuló összesen:			0	0	0
6.1.	K	Jobbágysök útja aluljáró járda felújítása		15/2023 (I.31.) KT	0	0	
6.2	K	Önkormányzati bérlakások			0	0	0
6.3	K	Béke tér Zeneiskola felújítás tervezése		241/2023. (XI.27.) KT	4 445 000	4 445 000	0
6.4	K	Ispánház tetőtér megerősítés	052		500 000	500 000	0
6.5	K	Kossuth Lajos utca járda felújítás Derecskei utcáig			0	0	0
6.6	K	Aradi köz			0	0	0
6		Saját erőből javasolt összesen:			4 945 000	4 945 000	0
		Felújítási kiadások összesen			4 945 000	4 945 000	0
		ebből: Kötelező feladat			4 945 000	4 945 000	0
		Önként vállalt feladat			0	0	0
7.		Felhalm.célú hitel,kölesön visszafizetése			0	0	0
8.		Céltartalék pályázatra (önerő)			0	0	0
9.		Felhalmozás célú pénzeszköz átad.(szennyvíz)			0	0	0
		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN 1-7.			1 053 094 836	1 042 419 836	10 675 000
7.		Felhalmozási célú hitel, kölesön visszafizetése			0	0	0
8.		Céltartalék pályázatra (önerő)			0	0	0
9.		Felhalmozás célú pénzeszköz átadása (szennyvíz)			0	0	0
		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN 1-9.			1 053 094 836	1 042 419 836	10 675 000

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)
2024. évi terv

Forintban

Bevételi jogcím	Kedvezmény jogcíme	Tervezett bevétel	Adott kedvezmények összege
HELYI ADÓK	18/2014. (XI.28.) Önk.rend.		
Kommunális adó		62 000 000	
70 év feletti magánszemély 1 ingatlana után	3 § (2) a.		6 576 000
garázs,műhely,présház, gazd.épület után	3 § (2) b.		9 057 000
külterületen álló építmény után	3 § (3) e,j.		6 230 000
belterületi telek után	3 § (2) d.		8 013 000
Helyi adókedvezmények összesen:			29 876 000
Helyiségek hasznosításából származó bevétel:		22 239 000	2 573 000
Ellátottak térítési díja, valamint kártérítése méltányossági alapon történő elengedésének összege		0	
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0	
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0	

A helyi képviselő-testület támogatni kívánja azokat az adóalanyokat:

Kommunális adó : kedvezmény mértéke a rendelet 3 § (2)a-b,d. pontja szerint 50%
kedvezmény mértéke a rendelet 3 § (3)e, j. pontja szerint 100%

Helyiség hasznosításából származó bevétel: Haszonkölcsönbe adott helyiségek haszonkölcsön értéke

Előirányzat-felhasználási ütemterv
2024. évre

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Intézményi működési bevételek	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	25 000 000	21 000 000	21 000 000	25 000 000	260 000 000
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	135 000 000	140 000 000	131 000 000	1 621 000 000
3.	Támogatás	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	62 000 000	72 955 949	754 955 949
4.	Felhalmozási és tökejellegű bevétel	0												0
5.	Átvett pénzeszközök													0
6.	Támogatás értékű bevétel	3 000 000	4 080 000	3 000 000	3 000 000	4 080 000	3 000 000	4 080 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	4 080 000	3 025 000	40 345 000
7.	Adott kölcsönök visszatérülése							36 255 000						36 255 000
8.	Finanszírozási bevételek	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	190 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	190 000 000	180 000 000	200 000 000	2 200 000 000
9.	Előző évi pénzkészlet záróállománya	586 251 200												586 251 200
10.	Bevételek összesen (1-9)	987 251 200	402 080 000	401 000 000	401 000 000	402 080 000	411 000 000	438 335 000	401 000 000	405 000 000	411 000 000	407 080 000	431 980 949	5 498 807 149
	Kiadások													
11.	Működési kiadások	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	166 000 000	175 010 668	2 001 010 668
12.	Felhalmozási kiadások	0	0	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	156 094 836	1 056 094 836
13.	Költségvetési szervek támogatása	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	116 000 000	106 286 000	1 382 286 000
14.	Finanszírozási kiadások	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	82 000 000	90 200 000	992 200 000
15.	Tartalék felhasználása	0	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	3 951 011	43 951 011
16.	Adott kölcsönök	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000	8 264 634	0	0	0	0	0	0	0	23 264 634
16.	Kiadások összesen (11-17)	364 000 000	373 000 000	473 000 000	473 000 000	476 264 634	468 000 000	468 000 000	468 000 000	468 000 000	468 000 000	468 000 000	531 542 515	5 498 807 149

Folyószámla hitel igénybev.havi	-623 251 200	-29 080 000	72 000 000	72 000 000	74 184 634	57 000 000	29 665 000	67 000 000	63 000 000	57 000 000	60 920 000	99 561 566	
Folyószámla hitel igénybe. Göngy.	-623 251 200	-652 331 200	-580 331 200	-508 331 200	-434 146 566	-377 146 566	-347 481 566	-280 481 566	-217 481 566	-160 481 566	-99 561 566	0	

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

Forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	1	1 550 000 000	1 500 000 000	1 500 000 000	13 500 000 000	18 050 000 000
Osztalék, koncessziós díjak	2					0
Díjak, pótlékok, bírságok	3	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	0	0	0	0	0
Részvények, részesedések értékesítése	5					0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7	0				0
Saját bevételek (01+... +07)	8	1 550 000 000	1 500 000 000	1 500 000 000	13 500 000 000	18 050 000 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9	775 000 000	750 000 000	750 000 000	6 750 000 000	9 025 000 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10	27 177 661	22 682 193	21 519 156	133 189 112	204 568 122
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	27 177 661	22 682 193	21 519 156	133 189 112	204 568 122
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					0
Adott váltó	22					0
Pénzügyi lízing	23					0
Halasztott fizetés	24					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	27 177 661	22 682 193	21 519 156	133 189 112	204 568 122
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	747 822 339	727 317 807	728 480 844	6 616 810 888	8 820 431 878

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban

1	Kötelezettség jogcíme, KT határozat száma:	Köt. váll. éve	Saját erő vonzata évenként					Támogatás vonzata évenként					Összesen:
			Tárgyév előtti év	2023	2024	2025	Összesen	Tárgyév előtti év	2023	2024	2025	Összesen	
2	3	4	5	6	7	8=(4+5+6+7)	9	10	11	12	13=(9+10+11+12)	14=8+13	
1.	Beruházás célonként		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.						0	0				0	0	0
3.	Felújítás feladatonként		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1	Kötelezettség jogcíme, KT hat.szám:	Felvétel éve	Lejárat éve	Hiteltörlesztés és kamatfizetés									Hátralévő kötelezettség	
				2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	későbbi évek	2024-12-31	2024-01-01
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
7.	Felhalmozási célú hitel (tőke)			11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	36 400 000	114 800 000	126 000 000
9.	Dfvári belter. utcák burkolat felúj. és útépítés	2015	2035	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	36 400 000	114 800 000	126 000 000
10.					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.												0	0	0
12.												0	0	0
13.												0	0	0
15.	Felhalmozási célú hitel kamatok			15 977 661	11 482 193	10 319 156	9 156 120	6 152 142	8 694 095	5 667 014	4 503 977	6 615 764	62 590 461	78 568 122
17.	Dfvári belter. utcák burkolat felúj. és útépítés	2015	2035	15 977 661	11 482 193	10 319 156	9 156 120	6 152 142	8 694 095	5 667 014	4 503 977	6 615 764	62 590 461	78 568 122
18.													0	0
19.													0	0
20.													0	0
21.													0	0
23.	Összesen (7+15)			27 177 661	22 682 193	21 519 156	20 356 120	17 352 142	19 894 095	16 867 014	15 703 977	43 015 764	177 390 461	204 568 122

DUNAFÖLDVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZATA

20. melléklet a /2024. (...) önkormányzati rendelethez

A 2023. évi ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERET 2024. január 1-től

Intézmény neve	2024. évi engedélyezett létszám				óraadó, megb.díj
	Teljes munka- időben	Rész- munka- időben	Összes létszám fő	Álláshelyek száma össz. fő	
DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA					
Polgármester	1	0	1	1	0
Mezőőri szolgálat	4	0	4	4	0
Védőnők	0	0	0	0	0
Városgazdálkodás Mátrix	10	7	17	17	0
Városgazdálkodás egyéb önkormányzati dolg	5	0	5	5	0
Lakásgazdálkodás	2	0	2	2	0
Labor	0	1	1	1	0
Közfoglalkoztatottak	6	0	6	6	0
ÖNKORMÁNYZAT összesen:	28	8	36	36	0

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL					
Jegyző, aljegyző	2	0	2	2	0
Irodavezetők	3	0	3	3	0
Köztisztviselő	20	0	20	20	0
Köztisztviselők összesen:	25	0	25	25	0
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen:	25	0	25	25	0

DUNAFÖLDVÁRI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR					
BNI Városi Könyvtár	4	0	4	4	0
Vezető helyettes	1	0	1	1	0
Könyvtáros	2	0	2	2	0
Takarító	1	0	1	1	0
Városi Művelődési Központ	6	1	7	7	0
Igazgató	1	0	1	1	0
Munkatörvénykönyves dolgozó	5	1	6	6	0
Információs Iroda Vár	1	0	1	1	0
Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	11	1	12	12	0

DUNAFÖLDVÁR CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT ÉS ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT					
Házi segítségnyújtás	3	0	3	3	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat	2	1	3	3	0
Idősek nappali ellátása	2	0	2	2	0
Szociális étkeztetés	1	0	1	1	0
Tanyagondnoki szolgálat	1	0	1	1	0
Dunaföldvári Család- és Gyermekjóléti Alapszolg Központ	9	1	10	10	0

DUNAFÖLDVÁRI ESZTERLÁNC ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA					
Eszterlanc Óvoda	46	3	49	49	0
Intézményvezető	1	0	1	1	0
Óvónő és fejlesztő pedagógus	27	0	27	27	0
Pedagógiai asszisztens	4	0	4	4	0
Dajka	13	0	13	13	0
Gondnok	1	0	1	1	0
Takarító (3 fő rész. rehab)	0	3	3	3	0
Bölcsőde	9	1	10	10	0
Vezető	1	0	1	1	0
Gondozónő	6	0	6	6	0
Bölcsődei dajka	2	0	2	2	0
Technikai dolgozó	0	1	1	1	0
Igazgatás	3	0	3	3	0
Óvodatitkár	1	0	1	1	0
Gazdasági ügyintéző	2	0	2	2	0
Konyhai dolgozók	12	0	12	12	0
DUNAFÖLDVÁRI ESZTERLÁNC össz.:	70	4	74	74	0
Mindösszesen:	143	14	157	157	0

Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ
Dunaföldvár, Kossuth L. u 14.
Tel: 06-75-541-017

Gyvt. 8-112024
Dunaföldvár Város Polgármesteri Hivatala
Pénzügyi osztály részére
Dunaföldvár, Kossuth Lajos u 2

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2024.01.15.	Érk.szám: 764/2024
Iktatószám: PENZ/G-4/2024	
Ügyintéző: Baksaui László A.	

Tisztelt Polgármester Úr!

A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (Szt.) meghatározza azoknak az alapszolgáltatásokat, amelyet a települési önkormányzatoknak kötelező biztosítani.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 15. §-a rendelkezik azokról a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti ellátásokról és a gyermekvédelmi szakellátásokról, amelyekről a települési önkormányzatok kötelesek gondoskodni.

Az Szt. 57. § (1) bekezdése alapján személyes gondoskodás keretében tartozó szociális alapszolgáltatás keretében kötelezően ellátandó feladatok az étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés, nappali ellátások.

A Gyvt. 15. § (2) bekezdése szerint pedig a gyermekjóléti szolgáltatás kötelezően ellátandó feladat.

Dunaföldvár Város Önkormányzata valamennyi szociális alapszolgáltatást, családsegítést a gyermekjóléti szolgáltatást a Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ útján biztosítja.

Család és Gyermekjóléti Szolgálat:

Kiadások:

Személyi jellegű juttatások:

2017-től a 15/1998 NM. rendelet alapján 2 fő családsegítő látja el a feladatokat Dunaföldváron. Az alapilletményeket a közalkalmazotti bértábla alapján terveztük. Figyelembe vettük az összevont ágazati pótlékot, a folyószámla költségtérítést. Beszámításba került a 4 órás pszichológus alapilletménye is. / amiből 4.5 millió Ft Pannónia Bió általi támogatási összegből kerül kifizetésre./

Munkaadói járulékok:

Tervezésnél a személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adóval és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadóval és egészségügyi hozzájárulással terveztünk.

Dologi kiadások:

A dologi kiadásoknál szerepeltetjük a közüzemi számlákat, szakmai anyagokat, egyéb fenntartási és állagmegóvási munkák elvégzését karbantartási munkák díját.

A tavalyi évben is pályáztunk az Erzsébet a Kárpát medencei Gyermekéért Alapítvány általi táboroztatásra, 2023 évben három hétre biztosítottuk a tartalmas időtöltést a gyermekeknek, ezt 2024-ban is folytatni szeretnénk. 15/1998 NM rendelet szerinti jelzőrendszeri tagok képviselőinek évente 6 alkalommal szakmaközi megbeszélések kell tartanunk, itt szerepeltetjük az előadók, valamint a kötelező szupervízor megbízási díját.

Bevételek:

A Család és Gyermekjóléti Szolgálatnál bevétellel nem számoltunk a Sztv és Gyvt alapján a szolgáltatást a településnek térítésmentesen kell biztosítani.

Alapszolgáltatási Központ / Duna u 13 /

Kiadások:

Személyi jellegű juttatások:

Az Alapszolgáltatási Központ jelenleg 7 Fő főállású szakdolgozó látja el a szociális alapfeladatokat. Részmunkaidőben nem dolgozik senki. Az alapilletményeket a közalkalmazotti bértábla alapján terveztük, figyelembe vettük a szociális ágazati összevont pótlékot, a folyószámla költségtérítést és 2 dolgozó részére az utazási költséget is. Betervezésre került 1 fő nyugdíjba vonulása miatt a felmentési idejére járó 3 havi illetménye.

A személyi juttatások között szerepeltetjük az idősök Nappali ellátását igénybe vevők részére a csoportfoglalkozásokat tartók megbízási díját.

Munkaadói járulékok:

Tervezésnél a személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adó és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó és egészségügyi hozzájárulást.

Dologi kiadások:

A dologi kiadásoknál szerepeltetjük a közüzemi számlákat, szakmai anyagokat, egyéb fenntartási és állagmegóvási munkák elvégzését karbantartási munkák díját, a védő és munkaruha juttatásokat, a Tanyagondnoki szolgálat buszának üzemanyag, biztosítási és javítási költségeit, valamint A Vár Étteremből és a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület Gondviselés Háza Napsugár Idősök Otthonából vásárolt ételmezést szerepeltettük. Az intézmény ebben az évben pályázati forrásból megújul, emiatt előre láthatólag 4-5 hónapra el kell költöznünk, ez okoz bizonytalanságot.

Az Alapszolgáltatási Központ nemcsak a megállapodással rendelkezők részére biztosít egészségmegőrző és fejlesztő előadásokat, programjaink nyitottak, a településen élő idősök is szívesen látogatják. Az előadók megbízási díját a tavalyi évhez hasonlóan figyelembe vettük.

Nem terveztünk intézményi beruházással, mivel pályázati forrásból megújul mindkét intézményünk.

Bevételek:

A Szociális alapszolgáltatások közül az Idősek Nappali ellátása és a házi segítségnyújtást / szociális segítség kivételével /, tanyagondnoki szolgálat a helyi Önkormányzati rendeletnek megfelelően térítésmentesen biztosítjuk. Ez a rendelet szabályozza a szociális étkezés térítési díját is. Az intézmény működési bevétele, ebből adódik.

Az Intézmény működési támogatása:

év	Állami normatíva	Önkormányzati hozzájárulás összesen:
2021.	25.848 ezer	27.460 ezer
2022.	38.403.418	41.172.582 Ft
2023.	39.793.198	66.306.802 Ft
2024.	43.650.960	79.349.040 Ft

A Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ bevételeit 132.500.000 Ft-ban, kiadásait 132.500.000 Ft terveztük meg. A 2023 évben az állami hozzájárulás 39.793.198 Ft az Önkormányzati támogatás az öt szolgáltatásra vonatkozóan 66.306.802Ft., részletezve külön költségvetési táblázatban megtalálható. Az intézmény költségvetésének változása a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások / vásárolt élelmiszer, közüzemi számlák, postai díjak, irodaszer stb/ emelkedéséből tevődik össze.

2023. január 08.



Jung Katalin
intézményvezető



**Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat
és Alapszolgáltatási Központ
Dunaföldvár, Kossuth L u.14.**

Dunaföldvár Város Önkormányzata
Képviselő Testülete
Dunaföldvár, Kossuth L. u. 2

Ikt.szám: Gyjt: 7-1 /2024

Tárgy: Vásárolt ételmezés árajánlat

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2024. 01.15.	Érk.szám: 769/2024.
Iktatószám: PENZ16-5/2024.	
Ügyintéző: Barahe' Lukik Zs.	

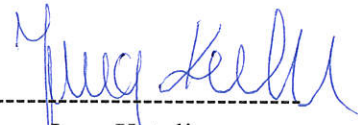
Tisztelt Képviselő Testület!

A Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ a szociális étkeztetést vásárolt ételmezés útján valósítja meg, az Euroguest Kft.-vel kötött szerződés alapján. 2023. december 15-én az ügyvezető Sipos Viktor 10%-os emelésre adott be árajánlatot, amely február 01-től nettó 1386 Ft/ra módosítja (2023-ban nettó: 1260 Ft) egy adag ebéd árát. A térítési díj módosítására 2024. március 01-től van lehetőség , így a februári hónapra az emelés összege az Önkormányzatot terheli. (tavalyi adatokat figyelembe véve ez bruttó 382.880 Ft)

Dunaföldvár, 2024. január 10.



Tisztelettel:



Jung Katalin
intézményvezető

**Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat
és Alapszolgáltatási Központ
Dunaföldvár, Kossuth L u.14.**

Dunaföldvár Város Önkormányzata
Képviselő Testülete
Dunaföldvár, Kossuth L. u. 2

Ikt.szám: Gyjt: 7-1 /2024

Tárgy: Vásárolt ételmezés árajánlat

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2024. 01.15.	Érk.szám: 769/2024.
Iktatószám: PEN216-5/20 24.	
Ügyintéző: Barabke' Kubik Zs.	

Tisztelt Képviselő Testület!

A Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ a szociális étkeztetést vásárolt ételmezés útján valósítja meg, az Euroquest Kft.-vel kötött szerződés alapján. 2023. december 15-én az ügyvezető Sipos Viktor 10%-os emelésre adott be árajánlatot, amely február 01-től nettó 1386 Ft/ra módosítja (2023-ban nettó: 1260 Ft) egy adag ebéd árát. A térítési díj módosítására 2024. március 01-től van lehetőség , így a februári hónapra az emelés összege az Önkormányzatot terheli. (tavalyi adatokat figyelembe véve ez bruttó 382.880 Ft)

Dunaföldvár, 2024. január 10.



Tisztelettel:



Jung Katalin
intézményvezető

EuroGuest Kft

7020 Dunaföldvár, Gyula hegy 8.
Adószám: 14662135-2-17
Telefonszám: +36-30-916-5082
Email cím: varetteremfoldvar@gmail.com

Árajánlat

Megrendelő: Dunaföldvár Család és Gyermejköltségi Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ
7020 Dunaföldvár, Kossuth L u 14.
Adószám: 15824949-2-17

Vállalkozó: Vár Étterem Dunaföldvár
EuroGuest Kft.
7020 Dunaföldvár Gyula-hegy 8.
Adószám: 14662135-2-17

Tárgy: Dunaföldvár Család és Gyermejköltségi Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ
szociális étkezést igénybevevők részére történő ebéd biztosítása

2024. február 01-től nettó

1386 forint / adag

egységáron biztosítjuk a Dunaföldvár Család és Gyermejköltségi Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ szociális étkezést igénybevevők részére, amely ár tartalmazza a Dunaföldvár Duna u 13 szám alá és a Dunaföldvár Közigazgatási területén az igénybe vevők részére az étel kiszállítását.

Az áremelkedést az elmúlt év bér és járulékköltségeinek emelkedése indokolja.

Dunaföldvár, 2023 december 15.



EuroGuest Kft.
Sipos Viktor

EuroGuest Kft.
7020 Dunaföldvár, Gyulahegy 8.
Adószám: 14662135-2-17
Sz.sz.: 10400229-50526550-53661005

Dunaföldvár Város
Képviselő-testülete
Dunaföldvár
Kossuth L. utca 2
7020

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2024 JAN 15.	Érk. szám: 0723/2024
Szám: FENZ 6-3/2024	Elléklet:
Ügyintéző: Jaksóczy L. Zsuzsanna	

Dunaföldvár, 2024. 01. 08.
Iktatószám: OVI/3-1/2024.
Tárgy: 2024. évi intézményi
költségvetés tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha 2024. évre tervezett költségvetési terv készítésénél az alábbi szempontokat vettük figyelembe:

Várható kiadások:

- **Személyi jellegű juttatások,**

2024-re vonatkozóan többek között az alábbi bér jellegű kiadásokkal tervezünk:

- a garantált bérminimum bruttó 326 040,- Ft
- a pedagógus bérek változása
- bölcsődei pótlékok,
- jubileumi jutalom (2 fő, összesen 2 498 292,- Ft)
- útiköltség térítés (8 fő) stb.

- **Munkaadókat terhelő járulékok,**

A személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás és személyi jövedelemadó összegével számoltunk.

- **Dologi kiadások, beruházások,**

Az öt épület, illetve a főző konyha belső tereinek fenntartásával és a biztonságos, elégséges feltételek megteremtésével, működtetéssel kapcsolatos kiadások: gáz, víz, elektromos áram, szemétszállítás, internet, telefon, legális szoftverek alkalmazása, folyamatos karbantartási költségek, nyári nagytakarítási, festési költségek.

Az ételszállító autó üzemeltetése: biztosítás, casco, karbantartás, műszakvizsga díj.

Munkaruházati és védőruházati termékek biztosítása 2014 óta 25 000,- Ft/fő az összeg, szeretném, ha ez az összeg felülvizsgálatra kerülne.

Továbbra is vásárolt étkezéssel biztosítjuk a gimnáziumi, illetve a szakiskolai étkeztetést.

Beruházás tervezésére olyan eszközök, vagy cseréje került betervezésre, ami a működés színvonalát továbbra is biztosítja, illetve több éve már tolódik a korszerűsítése.

A 2024-es évre tervezett élelmiszer nyersanyag árak tekintetében a jelenlegi ismereteink alapján kismértékű emeléssel tervezünk.

Várható bevételeink:

- étkezési térítési díjak,
- gyermektábor, konyha bérbeadása,

A Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetésének tervezésénél figyelembe vettük a törvény által előírt kötelező elemeket, és azokat az elengedhetetlen tényezőket, amelyek továbbra is biztosítják az intézmény biztonságos és színvonalas működését és fejlődésben tartják az intézményt.

Folyamatosan figyelemmel követjük a költségek változását, s ha indokoltá válik kezdeményezzük a költségvetés módosítását.



Úr-Hosszú Edina Ilona
Intézményvezető



DUNAFÖLDVÁRI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR

7020 Dunaföldvár, Ilona u. 9.

Tel: 75/541-000 Fax: 75/541-001

muvhaz@dunafoldvar.hu dunafoldvar-muvhaz.hu

2024. évi költségvetés szöveges indoklás

KIADÁSOK

Személyi juttatás: A 2024. évi bértervezésnél a 2023. évi bérekhez számoltuk hozzá a minimálbér és garantált bérminimumra történő emelést, valamint azon dolgozóknál, akiket ez nem érintett az engedélyezett 10%-os béremelést. Terveztünk külső személynek fizetendő megbízási díjat, figyelembe vettük a cafetéria juttatást, folyószámla költségtérítést. Mindehhez természetesen hozzászámoltuk a munkaadókat terhelő járulékokat

Dologi kiadások: A működéshez szükséges szakmai anyagok beszerzése, informatikai szolgáltatások igénybevétele, közüzemi díjak, különféle egyéb dologi kiadások költségeivel terveztünk a következő évre, az ez évi teljesítés figyelembe vételével. A szakmai működés, a programok költségeivel is számoltunk.

- könyv és folyóirat beszerzés, egyéb szakmai anyag 2.500.000 Ft
- ismeretterjesztő előadások, gyerek és felnőtt színházi előadások, koncertek, könyvbemutatók, író-olvasó találkozók, irodalmi estek, játszóházak, kiállítások, Város napja, Pedagógus nap, múzeumok éjszakája, Márton nap, Advent stb. 12.000.000 Ft
- beruházás 4.085.000 Ft
- városi nagyrendezvények 61.915.000 Ft

BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételeknél az alaptevékenység bevételét (jegybevétel, bérleti díj, helypénz) és egyéb bevételeket (szponzori és egyéb bevétel) terveztük a 2024. évre, mely 30.700.000 Ft. Ez különösen a Parti Fesztivál jegybevételénél jelent kockázatot.

Dunaföldvár, 2024. január 12.

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2024.01.12	Érk.szám: 691/2024
Iktatószám: PENZ/G-2/2024	
Ügyintéző: Baksané Juci	



**A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2024. évre elkészített
előzetes Üzleti Terve, illetve a működési célra kért fenntartó támogatási
kérelme.**

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2023.12.19.	Érk.szám: 17599/2023
Küldetés szám: PENZ/71-5/2023	
Ügyintéző: Daksáné Lubik Zs.	

Tisztelt Képviselő Testület!

A 2023-as évből még az igazán nagyobb mennyiségű energiafelhasználású (fűtés) hónapok még visszavannak. A 2023-as év októberétől már az E2 Hungary-tól az új szerződés szerint történik a gázvásárlás. Jelenleg még nem áll rendelkezésünkre az új feltételek szerint a szolgáltató által kiállított számla. A várostól kapott iránymutatás szerint (ami a szolgálati díjnövekedés nagyságára tesz ajánlást) számoltuk az energiafelhasználás lehetséges nagyságát. Tehát becslés, miután a lehetséges időjárásról sincs megbízható értesülésünk. Ezen a három soron -áram, gáz, víz- kb. 10 millió Ft növekedés várható az új díjtételek miatt.

A következő jelentősebb növekedés szintén a jelenleg még csak saccolt bérnövekedésből adódik. A többi sor számait próbáltuk a megszokott évi szinteken vagy picivel magasabb összeggel számolni. Igaz ez a bevételi oldalon lévő sorokra is. Össz kiadásaink irányszáma: 94.242.800.- Ft, össz bevételeink pedig: 51.516.000.- Ft. A kettő összeg különözete: 42.726.800.- Ft, ami jelen tudomásunk szerint szükséges ahhoz, hogy a 2024-es évet biztonsággal tudjuk végig vinni.

- 2023.12.19.-én a közben beérkezett információk feldolgozása tette szükségessé a 2024-es gazdasági évre készített előzetes üzleti terv számainak módosítását!!!

Az utolsó FB ülésen szóba került a Kemping főépületének felújítása, tetőterének beépítése. A kiviteli tervek a napokban elkészülnek, ezek birtokában pontosabban lehet megállapítani a kivitelezés költségeit. Ez a lehetőség, mint A opció merült fel. A várható költség kulcsra készen, bebútorozva, felszerelve 300 Mft körüli. Nyilván egyszerűbb lenne részben pályázati pénzből és a hozzárendelt önerőből a munkát elkészíteni. Jelen tudásom szerint pályázati összeg erre a célra nem áll rendelkezésünkre, az épület állaga viszont már eléggé lepusztult. A beruházás során a tetőtérben kialakulna 5 új szoba, 10 férőhellyel, ami a későbbiekben már bevételt jelentene a Kft.-nek.

Szintén az ülésen merült fel a kempingnél működő faházak cseréje mobilházakra. A

10 db mobilház valamint a hozzá szervesen kapcsolódó közösségi hely, illetve játszótér. Mivel konkrét terv még nincs a birtokunkban, így az itteni költség hasonló nagyságrendű lehet, mint a főépület.

Szintén az ülés témája volt a Strand fejlesztése. Ide egy csúszda beszerzése, illetve instalálása az elképzelés. Látványterveket már küldött egy lehetséges kivitelező, de még a kiválasztása a csúszdának nem történt meg. Amennyiben a Testület úgy dönt, hogy belevág ebbe a projektbe is, úgy itt is jelentkezik költség, aminek nagyságát csak kiválasztás után tudjuk.

Kérem a Testületet a 2024-es évre beadott kérelmünk pozitív elbírálására.

Dunaföldvár, 2023. december 19.

Tisztelettel:

Viczai János ügyvezető igazgató

**DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI
IDEGENFORGALMI KFT.**
7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.
Adószám: 24934819-2-17