



Ügyiratszám: DFV/36-1/2025.

Előterjesztés

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Képviselő-testülete 2025. február 25-én tartandó
nyílt/ zárt ülésére

**Tárgy: 2024. évi költségvetésről szóló 4/2024.(II.29.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

I. Az előterjesztés tartalma:

1. Írásos előterjesztés
2. Határozati javaslat/rendelet-tervezet

II. Előterjesztést véleményezi:

1. Humán és Ügyrendi Bizottság tárgyalta a 1. napirend alatt.
2. Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság tárgyalta a 1. napirend alatt.

III. Szavazás típusa az elfogadáshoz:

Egyszerű többség / Minősített többség

Előterjesztést készítette:

Baksáné Lubik Zsuzsanna

Pénzügyi és Adó Iroda

irodavezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Dunaföldvár Város Önkormányzata költségvetését az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) határozza meg.

A Képviselő-testület eddig a Rendeletet hatszor módosította.

1. az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 7/2024. (V.6) önkormányzati rendelettel.
2. az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 11/2024. (V.29) önkormányzati rendelettel.
3. az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 12/2024. (VI.26.) önkormányzati rendelettel.
4. az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 14/2024. (IX.25.) önkormányzati rendelettel.
5. az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 21/2024. (XI.20.) önkormányzati rendelettel.
6. az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 24/2024. (XII.13.) önkormányzati rendelettel.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 34.§ (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az alábbiakban kifejtett indokok alapján szükséges a 2024. évi önkormányzati költségvetési rendelet 7. módosítása:

A bevételi és kiadási előirányzatoknál előirányzat módosítást kell végrehajtani.

Bevételi előirányzat módosítás indoka:

- ❖ A szociális ágazati pótlék (751 154 Ft), az októberi normatíva felmérés miatti teljesülés (- 4 753 770 Ft), ezért az állami hozzájárulások előirányzata 4 002 616 Ft-tal csökkent.
- ❖ Vis maior támogatásra 12 595 348 Ft pénzügyi teljesítés érkezett.
- ❖ 249/2024. (XII.10.) KT határozat alapján a Dunaföldvári Football Club egyesület kérelmét elfogadta és a visszatérítendő támogatást véglegesen átadott pénzeszközzé nyilvánítja, ezért az adott kölcsönök visszatérítése bevételt 36 255 000 Ft-tal csökkenteni szükséges.

Kiadási előirányzat módosítás indoka:

- ❖ 231/2024. (XII.03.) KT határozat alapján a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. kemping irodaépület átalakítására támogatási kérelmet nyújtott be, melyhez 103 900 000 Ft önerőt biztosít. Az önerő biztosítása miatt a támogatás értékű fejlesztési célú kiadások előirányzata 103 900 000 Ft-tal nő.

- ❖ 232/2024. (XII.03.) KT határozat alapján a Dunaföldvári Család- és Gyermekejóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ dologi kiadásai csökkentésre kerültek 1 900 000 Ft-tal, ezért az intézmény finanszírozása is csökken a megjelölt összeggel. Az 1 900 000 Ft növeli az intézményi felújítási keretet, valamint csökkenti a finanszírozási kiadások összegét. A felújításból az intézmény Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 14. szám alatti helyiségének karbantartása valósul meg.
- ❖ 249/2024. (XII.10.) KT határozat alapján a Dunaföldvári Football Club egyesület kérelmét elfogadta, ezért a támogatás értékű fejlesztési célú kiadások előirányzata 4 561 233 Ft-tal nő, a működési célú pénzeszközátadás 6 000 000 Ft-tal nő, az általános tartalék 23 551 599 Ft-tal csökken, valamint az adott kölcsön 23 264 634 Ft-tal csökken.
- ❖ a 47/2024. (II.27.) KT határozat alapján a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület Napsugár Idősek Otthona részére 3 000 000 Ft-ot biztosít a felújítás megvalósítására. A felújítás előirányzata nő, a támogatásértékű fejlesztési célú kiadások előirányzata csökken az összeggel.
- ❖ 258/2024. (XII.16.) KT határozat alapján a vásár fenntartásához fűnyíró traktort (Stiga) vásárolunk bruttó 5 084 369 Ft értékben. A beruházás megvalósításához 4 000 000 Ft rendelkezésre áll, ezért 1 084 369 Ft-tal csökken a tartalék és nő az intézményi beruházás előirányzata.
- ❖ a főcsoportok közötti átvezetés miatt az intézményi beruházások értéke csökken 216 400 000 Ft-tal, a felújítások előirányzata nő ezzel az összeggel.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, és a költségvetést módosító rendelet-tervezet elfogadását.

Dunaföldvár, 2025. február 11.

Horváth Zsolt sk.
polgármester

Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetés módosításáról

[1] Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete költségvetési kereteinek a felhasználására, - biztosítva a pénzügyi stabilitást, az átlátható gazdálkodást és a közpénzek hatékony felhasználását - a bevételek és kiadások tervezésére, a pénzügyi egyensúly fenntartására, valamint az önkormányzati feladatok finanszírozási szabályainak a biztosítására, a közszolgáltatások folyamatos működtetésének és a település fejlődésének a folyamatos szem előtt tartására, a helyi lakosság igényeire tekintettel, az alábbi rendeletet alkotja.

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése alapján eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 19/2020. (IX.28.) önkormányzati rendelet 34. § (10) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Humán és Ügyrendi Bizottság és Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2024. évi összevont bevételeinek összegét 6 104 816 207 Ft-ban állapítja meg, amelyből

- a) működési költségvetési bevételét 2 995 037 634 Ft-ban állapítja meg, melyből
 - aa) Önként vállalt feladatok működési bevétele 85 176 621 Ft
 - ab) Kötelező feladatok működési bevétele 2 909 861 013 Ft
- b) a felhalmozási költségvetési bevételét 188 861 867 Ft-ban állapítja meg, melyből
 - ba) Önként vállalt feladatok felhalmozási bevétele 0 Ft
 - bb) Kötelező feladatok felhalmozási bevétele 188 861 867 Ft
- c) a finanszírozási bevételét 2 200 000 000 Ft-ban állapítja meg.
- d) az előző évi maradványt 720 916 706 Ft-ban állapítja meg.

2024. évi bevételek összevont összege: 6 104 816 207 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont kiadásainak összegét 5 126 616 207 Ft-ban állapítja meg, amelyből

- a) működési költségvetési kiadását 3 656 024 840 Ft-ban állapítja meg (melyből önként vállalt feladatok működési kiadása 260 197 597 Ft-ban, kötelező feladatok működési kiadása 3 395 827 243 Ft-ban), melyen belül
 - aa) személyi jellegű kiadásokat 1 134 414 951 Ft-ban
 - ab) munkaadókat terhelő járulékokat 162 812 933 Ft-ban
 - ac) dologi jellegű kiadásokat 1 477 913 621 Ft-ban
 - ad) ellátottak nem pénzbeli juttatásai 67 048 700 Ft-ban
 - ae) működési célú pénzeszközátadást 130 723 967 Ft-ban
 - af) egyéb működési finanszírozási kiadás 673 110 668 Ft-ban
 - ag) általános és céltartalék 10 000 000 Ft-ban állapítja meg.

- b) a felhalmozási költségvetés kiadását 1 470 591 367 Ft-ban állapítja meg (melyből önként vállalt feladatok felhalmozás kiadása 872 822 491 Ft-ban, kötelező feladatok felhalmozási kiadása 597 768 876 Ft-ban), melyen belül
- ba) a beruházások előirányzatát 548 226 318 Ft-ban
 - bb) a felújítások előirányzatát 382 997 138 Ft-ban
 - bc) az adott kölcsönök előirányzatát 0 Ft-ban
 - bd) a hosszú lejáratú hitelek visszafizetési előirányzatát 14 000 000 Ft-ban
 - be) tartalék előirányzata 34 880 752 Ft-ban
 - bf) fejlesztési tartalék előirányzatát 0 Ft-ban
 - bg) támogatás értékű fejlesztési célú kiadás 490 487 159 Ft-ban
 - bh) beruházási célú visszatérítendő támogatás 0 Ft-ban állapítja meg
- c) Finanszírozási kiadások 978 200 000 Ft-ban állapítja meg.
2024. évi kiadások összevont összege: 6 104 816 207 Ft.”

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a kiemelt dologi kiadásokra összesen 212 259 905 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 53 189 048 forint,
- c) Út-híd keret 78 000 000 forint,
- d) Járdák, csapadékvíz elvezető rendszerek anyag biztosítása 18 000 000 forint,
- e) Külterületi földutak helyreállítása 25 000 000 forint,
- f) Szűnyogyérítési 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) Árvízi védekezés/COVID19 védekezés 2 070 857 forint.”

3. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános tartalékát 34 880 752 Ft összegben, céltartalékát 10 000 000 Ft összegben hagyja jóvá.”

4. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet 2025. március 1-jén lép hatályba.

Horváth Zsolt
polgármester

dr. Horváth Zsolt
jegyző

Dunaföldvár Város Önkormányzata összevont 2024. évi költségvetés bevételei-kiadásai

c	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi			
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből:	
1	2	3	4	5	kötelező	önként vállalt
1		BEVÉTELEK				
		Intézményi működési bevételek	377 494 000	394 584 333	391 584 333	3 000 000
	1	Alaptevékenység bevételei	297 494 000	312 584 333	309 584 333	3 000 000
	2	Egyéb bevételek	80 000 000	82 000 000	82 000 000	
		Önkormányzat sajátos működési bevételei	1 621 000 000	1 621 000 000	1 615 000 000	6 000 000
	1	Helyi adók	1 613 000 000	1 613 000 000	1 613 000 000	
	2	Átengedett központi adók			0	
	3	Egyéb sajátos bevételek bírságok, talajterhelési díj, bérleti díjak	8 000 000	8 000 000	2 000 000	6 000 000
		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		12 595 348	12 595 348	
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.			0	
	2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		12 595 348	12 595 348	
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
		Támogatások, kiegészítések	903 092 777	932 570 189	860 263 568	72 306 621
	1	Működési támogatás	267 173 032	266 913 032	266 913 032	
	2	Köznevelési feladatok támogatása	387 921 166	405 328 564	405 328 564	
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	110 055 080	118 160 541	45 853 920	72 306 621
	4	Gyermekétkeztetés támogatása	110 204 643	110 815 010	110 815 010	
	5	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	27 738 856	29 119 716	29 119 716	
	6	Előző évek többlettámogatása		2 233 326	2 233 326	
		Támogatás értékű bevételek	40 345 000	211 399 881	207 529 881	3 870 000
	1	Működési célú támogatásértékű bevétel összesen	29 670 000	35 133 362	31 263 362	3 870 000

		NEAK támogatás	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
		Elkülönített állami pénzalapból támogatás (MŰK)	800 000	800 000	800 000	
		Működési c. támogatás egyéb (Mezőöri)	3 870 000	3 870 000	0	3 870 000
		Központi támogatás (választás)		5 463 362	5 463 362	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	10 675 000	176 266 519	176 266 519	
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz		11 749 750	11 749 750	
	1	Működési célú támogatásértékű bevétel összesen		11 749 750	11 749 750	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
7		Adott kölcsönök visszatérülése	36 255 000		0	
		Költségvetési bevételek összesen:	2 978 186 777	3 183 899 501	3 098 722 880	85 176 621
8		Finanszírozási bevételek	2 200 000 000	2 200 000 000	2 200 000 000	
	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	300 000 000	
	3	Lekötött bankbetét megszüntetése	1 900 000 000	1 900 000 000	1 900 000 000	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek (költségvetési maradvány)	705 747 740	720 916 706	720 916 706	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 883 934 517	6 104 816 207	6 019 639 586	85 176 621
Elő- irány- zat- cso- port	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi			
			eredeti elő- irányzat	módosított elő- irányzat	ebből:	
		kötelező			önként vállalt	
1	2	3	4	5	6	7
		KIADÁSOK				
11		<i>Működési kiadások</i>	3 499 560 548	3 646 024 840	3 385 827 243	260 197 597

	1	Személyi jellegű juttatások	1 087 196 000	1 134 414 951	1 026 105 371	108 309 580
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	156 081 000	162 812 933	148 712 933	14 100 000
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	1 404 672 880	1 477 913 621	1 457 613 621	20 300 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	107 100 000	130 723 967	13 235 950	117 488 017
	5	Ellátottak nem pénzübeli juttatásai	71 400 000	67 048 700	67 048 700	
	6	Szolidaritási hozzájárulási adó, támogatások visszafizetése	673 110 668	673 110 668	673 110 668	
	7	Támogatás visszafizetés			0	
12		Felhalmozási célú kiadások	1 102 929 046	1 421 710 615	548 888 124	872 822 491
	1	Felújítások kiadásai	27 394 210	382 997 138	379 997 138	3 000 000
	2	Beruházási kiadások	1 069 534 836	548 226 318	168 890 986	379 335 332
	3	Támogatásértékű fejl. kiadások	6 000 000	490 487 159	0	490 487 159
13		Tartalékok	265 980 289	44 880 752	44 880 752	
	1	Általános tartalék	260 980 289	34 880 752	34 880 752	
	2	Céltartalék	5 000 000	10 000 000	10 000 000	
	3	Fejlesztési célú tartalék			0	
14		Adott kölcsönök	23 264 634		0	
		Költségvetési kiadások	4 891 734 517	5 112 616 207	3 979 596 119	1 133 020 088
16		Finanszírozási kiadások	992 200 000	992 200 000	992 200 000	
	1	Felhalmozási célú hitel kamat fizetése				
	2	Felhalmozási célú hitel törlesztés	11 200 000	14 000 000	14 000 000	
	3	ÁH belüli megelőlegezés	331 000 000	328 200 000	328 200 000	
	4	Pénzeszköz elhelyezése lekötött bankbetétként	650 000 000	650 000 000	650 000 000	
17		Tervezett maradvány				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 883 934 517	6 104 816 207	4 971 796 119	1 133 020 088

2. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata összevont 2024. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Sor-sz.	Megnevezés	Összeg	Sor-sz.	Megnevezés	Összeg
I/1.	Intézményi működési bevételek	394 584 333	I.	Működési célú kiadások	3 646 024 840
I/2.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	1 621 000 000	II.	Felhalmozási célú kiadások	1 421 710 615
II.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	12 595 348	III.	Tartalékok	44 880 752
III.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	932 570 189		Általános tartalék	34 880 752
IV.	Támogatásértékű bevételek	211 399 881		Céltartalék	10 000 000
V.	Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	11 749 750		Egyéb tartalék	0
VI.	Adott kölcsönök visszatérülése	0	IV.	Adott kölcsönök	0
VII.	Finanszírozási bevételek	2 200 000 000	V.	Finanszírozási kiadások	992 200 000
VIII.	Pénzforgalom nélküli bevételek	720 916 706	VI.	Tervezett maradvány	0
Bevételek összesen		6 104 816 207	Kiadások összesen		6 104 816 207

3. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Bevételek megnevezése	Forint	Kiadások megnevezése	Forint
Intézményi működési bevételek	394 584 333	Személyi juttatások	1 134 414 951
Önkormányzati sajátos működési	1 621 000 000	Munkaadót terhelő járulékok, adók	162 812 933
Állami hozzájárulások és támogatások	932 570 189	Dologi kiadás, egyéb folyó kiadások	1 477 913 621
Támogatásértékű bevételek Államháztartáson belül	35 133 362	Működési célú pénzeszköz átadás	130 723 967
Támogatásértékű bevételek Államháztartáson kívül	11 749 750	Egyéb működési finanszírozási kiadások	673 110 668
Működési c. költségvetési bevételek:	2 995 037 634	Ellátottak nem pénzbeli juttatásai	67 048 700
Működési célú hitel felvétele	0	Általános tartalék	
Előző évi költségvetési maradvány	660 987 206	Céltartalék	10 000 000
Működési célú finanszírozási bevételek:	0	Finanszírozási kiadások	0
Működési célú bevételek összesen:	3 656 024 840	Működési célú kiadások összesen:	3 656 024 840
ebből: önként vállalt működési bevétel	85 176 621	ebből: önként vállalt működési kiadás	260 197 597
kötelező működési bevétel	3 570 848 219	kötelező működési kiadás	3 395 827 243
Bevételek megnevezése	Forint	Kiadások megnevezése	Forint
Felhalmozási és tökejellegű bevételek	12 595 348	Beruházási kiadások	548 226 318
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belül	176 266 519	Felújítási kiadások	382 997 138
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson kívül	0	Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök	0
Felhalmozási célú kölcsön visszatérülés	0	Támogatásértékű fejlesztési kiadások	490 487 159
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú költségvetési kiadások:	1 421 710 615
Felhalmozási célú költségvetési bevételek:	188 861 867	Hosszú lejáratú hitel visszafizetés	14 000 000
Lekötött betét megszüntetése	1 900 000 000	Hosszú lejáratú hitel kamata	0
Előző évi költségvetési maradvány	59 929 500	Tartalékok	34 880 752
Értékpapírok bevételei, Államháztartáson belüli megelől	300 000 000	Finanszírozási kiadások	978 200 000
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek:	2 259 929 500	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások:	1 027 080 752
Felhalmozási célú bevételek összesen:	2 448 791 367	Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 448 791 367
ebből: önként vállalt felhalmozási bevétel	0	ebből: önként vállalt felhalmozási kiadás	872 822 491

kötelező felhalmozási bevétel	2 448 791 367	kötelező felhalmozási kiadás	1 575 968 876
Bevételek összesen:	6 104 816 207	Kiadások összesen:	6 104 816 207

4. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetés

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat- csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi			
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből:	
					kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6	7
		BEVÉTELEK				
1		Intézményi működési bevételek	260 000 000	267 090 333	264 090 333	3 000 000
	1	Alaptevékenység bevételei	180 000 000	185 090 333	182 090 333	3 000 000
	2	Kamatbevétel	80 000 000	82 000 000	82 000 000	
2		Önkormányzat sajátos működési bevételei	1 621 000 000	1 621 000 000	1 615 000 000	6 000 000
	1	Helyi adók összesen:	1 613 000 000	1 613 000 000	1 613 000 000	
		- magánszemélyek kommunális adója	62 000 000	62 000 000	62 000 000	
		- idegenforgalmi adó	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
		- helyi iparüzési adó	1 550 000 000	1 550 000 000	1 550 000 000	
	2	Talajterhelési díj	2 000 000	2 000 000	2 000 000	
	3	Egyéb sajátos bevételek, bírságok	0	0	0	
	4	Mezőőri járulékok	6 000 000	6 000 000	0	6 000 000
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		12 595 348	12 595 348	
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.			0	
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.		12 595 348	12 595 348	
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek			0	
4		Támogatások, kiegészítések	903 092 777	932 570 189	860 263 568	72 306 621
	1	Működési támogatás	267 173 032	266 913 032	266 913 032	
	2	Köznevelési feladatok támogatása	387 921 166	405 328 564	405 328 564	

	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	110 055 080	118 160 541	45 853 920	72 306 621
	4	Gyermekétkeztetés támogatása	110 204 643	110 815 010	110 815 010	
	5	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	27 738 856	29 119 716	29 119 716	
	6	Előző évek többlettámogatása		2 233 326	2 233 326	
5		Támogatásértékű bevételek	40 345 000	205 936 519	202 066 519	3 870 000
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	29 670 000	29 670 000	25 800 000	3 870 000
		NEAK támogatás	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
		Elkülönített állami pénzalaptól támogatás(MÜK)	800 000	800 000	800 000	
		Működés célú támogatás egyéb (Mezőöri támogatás)	3 870 000	3 870 000	0	3 870 000
		VP vásár			0	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	10 675 000	176 266 519	176 266 519	0
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz			0	0
7		Adott kölcsönök visszatérülése	36 255 000		0	
		Költségvetési bevételek:	2 860 692 777	3 039 192 389	2 954 015 768	85 176 621
8		Finanszírozási bevételek	2 200 000 000	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	300 000 000	
	3	Lekötött bankbetét megszüntetése	1 900 000 000	1 900 000 000	1 900 000 000	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek (Maradvány)	705 747 740	705 747 740	705 747 740	

		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 766 440 517	5 944 940 129	5 859 763 508	85 176 621
Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-cso- port, kiemelt elő- irányzat megne- vezése	2024. évi			
			eredeti elő- irányzat	módosított előirányzat	ebből:	
1	2	3	4	5	6	7
		KIADÁSOK				
11		Működési ki- adások	2 020 051 668	2 121 382 635	1 964 685 038	156 697 597
	1	Személyi jel- legű juttatások	250 360 000	263 885 352	236 675 772	27 209 580
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	41 381 000	43 081 049	39 981 049	3 100 000
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó ki- adások	876 700 000	943 532 899	934 632 899	8 900 000
		-kör- nyezetvédelmi alap	5 000 000	5 000 000		
		- intéz- ményi felújítások kerete	50 000 000	53 189 048		
		- út-híd keret	60 000 000	78 000 000		
		-jár- dák,csap.víz elve- zető rendszerek anyag biztosítása	10 000 000	18 000 000		
		-föld- utak helyreállítása	25 000 000	25 000 000		
		- szű- nyoggyérítés	15 000 000	15 000 000		
		- pince- partfal	10 000 000	10 000 000		
		-test- vérvárosi keret	1 000 000	1 000 000		
		- fásítás 2020-2024 prog- ram	5 000 000	5 000 000		
		- Árvízi védekezés/covid keret	2 000 000	2 070 857		
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	107 100 000	130 723 967	13 235 950	117 488 017
	5	Ellátottak nem pénzbeli juttatásai	71 400 000	67 048 700	67 048 700	
		ebből: - Telepü- lési támogatás és rendkívüli telepü- lési támogatás	65 000 000	59 648 700	59 648 700	
		ebből: - Közte- metés	3 000 000	3 000 000	3 000 000	

		ebből: - Egyéb szociális támogatás	1 000 000	2 000 000	2 000 000	
		ebből: - Babaköszöntő támogatás 30/2023. (XII.21.) ÖR 80 fő	2 400 000	2 400 000	2 400 000	
	6	Szolidaritási hozzájárulás	673 110 668	673 110 668	673 110 668	
	7	Támogatás visszafizetés			0	
12		Felhalmozási célú kiadások	1 091 544 046	1 396 289 772	523 467 281	872 822 491
	1	Felújítások kiadásai	27 394 210	382 997 138	379 997 138	3 000 000
	2	Beruházási kiadások	1 058 149 836	522 805 475	143 470 143	379 335 332
	3	Támogatás értékű fejlesztési kiadások	6 000 000	490 487 159	0	490 487 159
13		Tartalék	265 980 289	44 880 752	44 880 752	
	1	Általános működési tartalék	260 980 289	34 880 752	34 880 752	
	2	Céltartalék	5 000 000	10 000 000	10 000 000	
					0	
14		Adott kölcsönök	23 264 634		0	
15		Költségvetési szervek támogatása	1 373 399 880	1 390 186 970	1 390 186 970	
		Költségvetési kiadások:	4 774 240 517	4 952 740 129	3 923 220 041	1 029 520 088
16		Finanszírozási kiadások	992 200 000	992 200 000	992 200 000	
	1	Felhalmozási célú kamat fizetése		0		
	2	Felhalmozási célú hitel törlesztése	11 200 000	14 000 000	14 000 000	
	3	ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése	331 000 000	328 200 000	328 200 000	
	4	Pénzeszköz elhelyezése lekötött bankbetétként	650 000 000	650 000 000	650 000 000	
17		Tervezett maradvány			0	
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 766 440 517	5 944 940 129	4 915 420 041	1 029 520 088
Létszámke- ret /átlagos állományi			36	38	33	5

létszám/ (fő)(Védőnő,Mezőőr, közfoglalk.)						
--	--	--	--	--	--	--

Feladatalapú támogatások

Megnevezés	Kvet.tv	2023. év			2024. év				
		jogcím szerint	mutató fő/v.körzet	mutató Ft	támog. Ft-ban	mutató fő/v.körzet	mutató Ft	támog. Ft-ban	módosított Ft-ban
A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerint									
Önkormányzati hivatal működésének általános támogatása.	1.1.1.1.	553700 0 Ft/fő	23,80	131 780 600	55370 00 Ft/fő	23,75	157 545 625	157 545 625	
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás									
Zöldterület gazdálkodás	1.1.1.2.	26 000	690,6 0	17 955 600	26 000	690,60	17 955 600	17 955 600	
Közvilágítás fenntartása és kiegészítő támogatása	1.1.1.3.	320 000		41 367 000	320 000		40 498 000	40 238 000	
Köztemető fenntartás	1.1.1.4.			3 246 208			2 974 307	2 974 307	
Közutak fenntartásának támogatása	1.1.1.5.	235 000	97,20	23 814 000	235 000	97,20	23 814 000	23 814 000	
Üdülőhelyi feladatok támogatása			1,00	0			0	0	
Egyéb önkormányzati feladatok	1.1.1.6.	2 700		23 606 800	2 700		23 503 200	23 503 200	
Lakott külterülettel kapcs.feladatok támogatása	1.1.1.7.	2 550	370	943 500	2 550	346	882 300	882 300	
I. Működési feladatok támogatása összesen:				242 713 708			267 173 032	266 913 032	
Óvodapedagógusok bértámogatása	1.2.2.1.	27,4	5 262 900	144 203 460	27,3	5980790 /837200 0	228 555 600	241 113 600	
Óvodaműködtetési támogatás	1.2.1.1.	310	130 000	40 300 000	309	137 000	53 263 566	55 797 464	
Pedagógus II.kategóriai óvodapedagógus kiegészítő támogatás	1.2.3.1. 1.1.1.	12,0	467 690	5 612 280	12,0	514 000	8 604 000	8 245 500	
Mesterpedagógus	1.2.3.1. 1.1.2	1,0	1 743 970	1 743 970	1,0	1 918 000	2 674 000	5 348 000	

Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	1.2.5.1.1.	18/18	3 878 000	69 804 000	18/18	4 421 000	94 824 000	94 824 000
II. Köznevelési feladatok támogatása összesen:				261 663 710			387 921 166	405 328 564
Család- és gyermekjóléti szolgálat	1.3.2.1.	1,7	5 128 940	8 719 198	1,7	5 928 000	11 293 270	11 293 270
Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása	1.3.2.3.1			25 931 700			30 651 810	27 741 130
Tanyagondnoki szolgáltatás összesen	1.3.2.5.	12 hó	5 142 300	5 142 300	12 hó	5 612 200	6 047 200	6 047 200
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	8 522 000	10 226 400
Bölcsődei ellátás szakmai (bér)	1.3.3.1.2	6,9	5 453 000	37 625 700	6,7	6 276 200	45 814 600	45 814 600
Bölcsődei ellátás üzemeltetési támogatás	1.3.3.2.			8 875 980			7 726 200	8 215 000
III. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				93 285 578			110 055 080	109 337 600
Gyermekétkeztetés támogatása: - dolgozók bértámogatása	1.4.1.1.	16,65 fő	2 700 300	44 959 995	17,41 fő	2 961 000	63 024 200	63 386 200
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	1.4.1.2.	Ft		46 275 543	Ft		46 778 023	47 113 885
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1.4.2.	1 713	285	488 205	1 412	285	402 420	314 925
IV. Gyermekétkeztetés összesen:				91 723 743			110 204 643	110 815 010
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:				689 386 739			875 353 921	892 394 206
Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	1.5.2.	8431 fő	2213 Ft/lakos	18 657 803	8394 fő	2213 Ft/lakos	18 575 922	18 575 922
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	2.3.3.			7 434 934			9 162 934	9 162 934
Közművelődési feladatok támogatása összesen:				26 092 737			27 738 856	27 738 856
Mindösszesen:			0	715 479 476		0	903 092 777	920 133 062

Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. év			
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből:	
1	2	3	4	5	kötelező	önként vállalt
		Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	53 594 000	53 594 000	53 594 000	0
	1	Alaptevékenység bevételei(étkezési térítési díj)	53 594 000	53 594 000	53 594 000	0
	2	Kamatbevételek				
3		Felhalmozási bevételek				
	1	Felhalmozási célra átvett pénzek államház.kívülről				
	2	Tárgyi eszköz értékesítés				
5		Támogatásértékkü bevételek				
	1	Működési c.támogatásértékkü bevétel összesen				
	2	Felhalmozási célú támogatásértékkü bevétel				
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz				
9		Pénzforgalom nélküli bevételek		11 715 425	11 715 425	
	1	Előző évi maradvány igénybevétele		11 715 425	11 715 425	
	2	Előző évi maradvány átvétel				

10	1	Önkormányzati támogatás	749 867 000	749 374 535	662 374 535	87 000 000
		ebből állami támogatás	559 786 189	580 407 149	515 828 649	64 578 500
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	803 461 000	814 683 960	727 683 960	87 000 000
		Kiadások				
11		Működési kiadások	801 161 000	805 022 642	718 222 642	86 800 000
	1	Személyi juttatások	481 701 000	490 416 000	421 416 000	69 000 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	63 500 000	64 635 000	55 235 000	9 400 000
	3	Dologi kiadások	255 960 000	249 971 642	241 571 642	8 400 000
	4	Működési célú pénzeszköz átadás				
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások				
	6	Ellátottak pénzbeli juttatása				
12		Felhalmozási célú kiadások	2 300 000	9 661 318	9 461 318	200 000
	1	Felújítás		0	0	
	2	Beruházások	2 300 000	9 661 318	9 461 318	200 000
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
17		Maradvány				
		Függő, átfutó, kiegyenlítő				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	803 461 000	814 683 960	727 683 960	87 000 000
		Nyitó pénzkészlet január 1-jén				
		Záró pénzkészlet				
Létszámkeret	/átlagos		75	75	65	10
állományi létszám/ (fő)						

Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi			
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből:	
1	2	3	4	5	6	7
		Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	30 700 000	40 700 000	40 700 000	
	1	Alaptevékenység bevételei (jegybevétel, helypénz)	30 700 000	40 700 000	40 700 000	
	2	Egyéb bevételek (bérleti díj)				
3	1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
	2	Felhalmozási célra átvett pénzek államháztartáson kívülről				
5		Támogatásértékű bevételek				
	1	Működési célú támogatásértékű bev. (szponzor)				
	2	Fejlesztési célú (támogatásértékű bevétel)				
6		Államháztartás kívülről átvett pénzeszközök				
9		Pénzforgalom nélküli bevételek	0	1 584 489	1 584 489	
	1	Előző évi maradvány igénybevétele	0	1 584 489	1 584 489	
10	1	Önkormányzati támogatás	174 215 000	192 233 511	192 233 511	
		ebből normatívák	27 738 856	29 119 716	29 119 716	
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	204 915 000	234 518 000	234 518 000	
		Kiadások				
11		Működési kiadások	200 830 000	224 657 175	224 657 175	
	1	Személyi juttatások	63 000 000	72 383 000	72 383 000	
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	9 200 000	10 900 000	10 900 000	
	3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	128 630 000	141 374 175	141 374 175	
		- ebből Városi rendezvények	43 415 000	53 835 000	53 835 000	
		- ebből Könyv, folyóirat állománygyarapítás	2 500 000	2 500 000	2 500 000	

		- ebből Parti Fesztivál	17 000 000	18 400 000	18 400 000	
		- ebből Várnapok	0		0	
12		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	4 085 000	9 860 825	9 860 825	
	1	Felújítás				
	2	Beruházások	4 085 000	9 860 825	9 860 825	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		Maradvány				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	204 915 000	234 518 000	234 518 000	
Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)			12	12	12	0

Dunaföldvár Család- és Gyermejjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi			
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	ebből:	
					kötelező	önként vállalt
1	2	3	4	5	6	7
		Bevételek				
1		Intézményi működési bevételek	30 000 000	30 000 000	30 000 000	
	1	Alaptevékenység bevételei (étkezési térítési díj)	30 000 000	30 000 000	30 000 000	
		ebből: étkezési térítési díj	30 000 000	30 000 000	30 000 000	
	2	Kamatbevételek				
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek				
	1	Felhalmozási célra átvett pénzek államháztartáson kívülről				
	2	Tárgyi eszköz értékesítés				
5		Támogatásértékvisszatérítési bevételek		0	0	
	1	Működési célú támogatásértékvisszatérítési bevételek összesen		0	0	
	2	Felhalmozási célú támogatásértékvisszatérítési bevételek				
6		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök		11 749 750	11 749 750	
9		Pénzforgalom nélküli bevételek		220 806	220 806	
	1	Előző évi maradvány igénybevétele		220 806	220 806	

	2	Előző évi maradvány átvétel				
10	1	Önkormányzati támogatás	121 382 880	121 092 170	104 392 170	16 700 000
		<i>ebből normatívák</i>	47 992 280	53 582 041	45 853 920	7 728 121
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	151 382 880	163 062 726	146 362 726	16 700 000
		Kiadások				
11		Működési kiadások	149 382 880	161 062 726	144 362 726	16 700 000
	1	Személyi juttatások	65 000 000	70 210 599	58 110 599	12 100 000
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	9 000 000	9 613 041	8 013 041	1 600 000
	3	Dologi kiadások	75 382 880	81 239 086	78 239 086	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	2 000 000	
	1	Felújítás				
	2	Intézményi beruházási kiadások	2 000 000	2 000 000	2 000 000	
	3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
17		Maradvány				
		Függő, átfutó, kiegyenlítő				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	151 382 880	163 062 726	146 362 726	16 700 000
		Nyitó pénzkészlet január 1-én				
		Záró pénzkészlet				
Létszámkeret		/átlagos	10	10	8	2
állományi létszám/ (fő)						

2024. évi engedélyezett létszámkeret 2024. január 1-től

Intézmény neve	Teljes	Rész-	Összes	Álláshelyek	óraadó,
	munka- időben	munka- időben	létszám fő	száma össz. fő	megb. díj
DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA					
Polgármester	1	0	1	1	0
Mezőőri szolgálat	4	0	4	4	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
Háziorvosi szolgálat	2	0	2	2	0
Közfoglalkoztatottak	6	0	6	6	0
ÖNKORMÁNYZAT összesen:	30	8	38	38	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	7	0	7	7	0
Igazgató	1	0	1	1	0
Munkatörvénykönyves dolgozó	6	0	6	6	0
Információs Iroda Vár	1	0	1	1	0
Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	12	0	12	12	0
DUNAFÖLDVÁR CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT ÉS ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT					
Házi segítségnyújtás	3	0	3	3	0
Család- és gyerekjóléti 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 Gyermekj 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	13	0	13	13	0
DUNAFÖLDVÁRI ESZTERLÁNC össz.:	71	4	75	75	0
Mindösszesen:	147	13	160	160	0

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a Képviselő-testületi és polgármesteri határozatokban meghatározottak.

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz

A jogszerűségnek való megfeleléség akként, hogy a rendelet-tervezet tartalmazza bevételek és kiadások szükséges módosításait.

Az 5. §-hoz

A jogszabály-tervezet a jogszabály hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.