

Dunavecse Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

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

1. Az önkormányzati költségvetés hatálya, kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Dunavecse Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, bizottságaira, a hivatalra, az önkormányzat fenntartási kötelezettségébe tartozó intézményeire.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés intézményi rendjét, feladatait az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Százszorszép Óvoda (óvodai nevelés, óvodai SNI gyermekek ellátása feladatok)
- b) Vikár Béla Könyvtár (lapkiadás, könyvtár feladatok)
- c) Vikár Béla Művelődési Ház (közművelődés, múzeumi tevékenység)
- d) Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum (járóbeteg szakrendelés)
- e) Dr. Kolozs Gergely Típegő Bölcsőde (gyermekek napközbeni ellátása, gyermekétkeztetés feladatok)
- f) Dunavecsei Polgármesteri Hivatal (igazgatási feladatok)
- g) Dunavecse Város Önkormányzata (szociális támogatások, technikai feladatok, városgazdálkodás, közmunka, állategészségügyi feladatok, egyéb kommunális feladatok, közvilágítás, közutak karbantartása, köztemető fenntartása, zöldterület kezelés, gyermekétkeztetés, lakó- és nem lakóingatlan bérbeadás, vízellátással kapcsolatos közmű üzemeltetése, szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése)

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2024. évi kiadási főösszegét 2.067.017.316,- Ft-ban határozza meg, melynek intézményenkénti és előirányzatonkénti bontását az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2024. évi bevételi főösszegét 2.067.017.316,- Ft-ban határozza meg, melynek intézményenkénti és előirányzatonkénti bontását az 2. melléklet tartalmazza.

5. §

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

- a) költségvetési bevételeinek módosított összegét 1.585.727.992,- Ft összegben, ezen belül működési és felhalmozási cél szerint részletezve
 - aa) a bevételek működési célú összege 1.381.084.953,- Ft
 - ab) a bevételek felhalmozási célú összege 204.643.039,- Ft
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 2.048.739.269,- Ft összegben, ezen belül működési és felhalmozási cél szerint részletezve
 - ba) a kiadások működési célú összege 1.554.251.750,- Ft
 - bb) a kiadások felhalmozási célú összege 494.487.519,- Ft
 - c) költségvetési egyenlegének összegét 463.011.277,- Ft összegben, ezen belül működési és felhalmozási cél szerint részletezve
 - ca) az egyenleg működési célú összege 173.166.797,- Ft
 - cb) az egyenleg felhalmozási célú összege 289.844.480,- Ft
- (2) Képviselő-testület a hiány összegét 463.011.277,- Ft összegben állapítja meg, amelyből
- a) a hiány működési célú összegét 173.166.797,- Ft
 - b) a hiány felhalmozási célú összegét 289.844.480,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben szereplő hiány finanszírozását
- a) a pénzmaradvány működési célú igénybevételével 173.166.797,- Ft
 - b) a pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevételével 289.844.480,- Ft összeggel hagyja jóvá.

6. §

(1) Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete 113 fő.

(2) A létszámkeret a 2. §. szerinti intézményi rend alapján

- a) Százszorszép Óvoda 27,5 fő
- b) Vikár Béla Könyvtár 2,25 fő
- c) Dunavecsei Művelődési ház 3,25 fő
- d) Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum 30 fő
- e) Dr. Kolozs Gergely Típegő Bölcsőde 21 fő
- f) Dunavecsei Polgármesteri Hivatal 16 fő
- g) Dunavecse Város Önkormányzata 13 fő

7. §

A Képviselő-testület az illetményalap összegét 2024. január 1. napjától kezdődően a 2024. évre vonatkozóan 46.400 Ft összegben állapítja meg.

2. A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) Az intézmények 2024. évi költségvetési előirányzatai az ezen rendeletben meghatározottakhoz képest változhatnak a Képviselő-testület évközi döntései eredményeként:

- a) a jóváhagyott pénzmaradvány erejéig,
- b) központi döntés alapján kapott pótelőirányzattal,
- c) az intézmény által elért többletbevétel felhasználásának jóváhagyása esetén.

(2) A feladathoz kötött kiadási előirányzat csak az elvégzett feladat mértékének arányában használható fel. Feladatmaradás esetén a kiadási előirányzat módosításáról a Képviselő-testület dönt.

(3) Az intézmények a jóváhagyott előirányzataikat csak időarányosan használhatják fel.

(4) Az intézmények vezetői egyszemélyben felelősek az intézmény gazdálkodásának szabályszerűségéért, a Képviselő-testület, a Polgármester, a Jegyző gazdálkodásra vonatkozó utasításainak végrehajtásáért, az intézmény számára előírt bevételi terv teljesítéséért.

(5) Az intézmény a feladatainak ellátása (végrehajtása) során kötelezettségvállalásra az intézmény vezetője, vagy az általa felhatalmazott személy - a Polgármesteri Hivatal gazdasági vezetőjének pénzügyi ellenjegyzését követően - jogosult. A pénzügyi ellenjegyzésére a gazdasági vezető, vagy az általa felhatalmazott személy jogosult. Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzéssel lehet.

9. §

(1) A Képviselő Testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a költségvetési előirányzatokon belül - a rendszeres személyi juttatás előirányzat kivételével - 2.000.000,-Ft, azaz kettő millió forint értékhatárig saját hatáskörben átcsoportosítást hajtson végre és kötelezettséget vállaljon a Testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból eredő előző években, illetve tárgyévben keletkezett fizetési kötelezettsége nincs az önkormányzatnak. A 2024. évben a hitelfelvételi korlát számításához figyelembe vehető tárgyévi saját bevételek 50%-a 132.835.000,- Ft. Hitelfelvételről szóló döntést a Stabilitási tv. előírásainak figyelembevételével a Képviselő-testület hozhat.

10. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlegét a rendelet 3. melléklet, a beruházások, felújítások részletes kimutatását a rendelet 4. melléklete, a 2024. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2024. évi hitel és kezességvállalási állományát a 6. melléklet tartalmazza. A helyi adó bevételeket és a közvetett támogatásokat a 7. melléklet, a többéves kihatással járó döntések részletezését a 8. melléklet, a közfoglalkoztatottak létszám előirányzatát a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését kiemelt előirányzatonként a 10. melléklet, az európai uniós támogatással megvalósuló programok megvalósításához szükséges önrész összegét a 11. melléklet tartalmazza.

11. §

Ez a rendelet 2024. február 2-án lép hatályba.


Vörös Sándor
Polgármester




Nagy Erzsébet
jegyző

Záradék:

A fenti szöveget a képviselő-testület 2024. január 31-i ülésén tárgyalta, önkormányzati rendeletté emelte. A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2024. február 1-jén.



Nagy Erzsébet
Jegyző



1. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_1_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat 2024. évi kiadásai

1. Előirányzatokénti bontás

	Eredeti ei.
K1 személyi juttatások előirányzatát	846 151 102 Ft
K2 személyi juttatások járulékai ei-t	107 968 623 Ft
K3 dologi kiadások előirányzatát	513 458 647 Ft
K4 ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát	17 930 000 Ft
K5 egyéb működési célú kiadások előirányzatát	68 743 378 Ft
K6 beruházások előirányzatát	42 303 146 Ft
K7 felújítások előirányzatát	448 184 373 Ft
K8 egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát	4 000 000 Ft
K9 finanszírozási kiadások előirányzatát	18 278 047 Ft
Kiadások mindösszesen:	2 067 017 316 Ft

2. Intézményenkénti bontás

1. Százszorszép Óvoda	Eredeti ei.
K1 személyi juttatások	174 057 504
K2 személyi juttatások járulékai	22 627 476
K3 dologi kiadások	16 477 266
K5 egyéb működési célú kiadások előirányzatát	11 690 785
K6 Beruházások	1 094 411
2. Vikár Béla Könyvtár	
K1 személyi juttatások	12 706 098
K2 személyi juttatások járulékai	1 651 793
K3 dologi kiadások	6 750 750
K6 Beruházások	1 408 986
K7 felújítások	
3. Dunavecsei Művelődési ház	
K1 személyi juttatások	14 623 440
K2 személyi juttatások járulékai	1 460 087
K3 dologi kiadások	20 018 900
K6 Beruházások	426 999
4. Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum	
K1 személyi juttatások	330 442 962
K2 személyi juttatások járulékai	42 957 594
K3 dologi kiadások	89 297 508
K6 Beruházások	1 143 000
5. Dr. Kolozs Gergely Tipegő Bölcsőde	
K1 személyi juttatások	102 880 448
K2 személyi juttatások járulékai	13 362 758
K3 dologi kiadások	141 900 671
K6 Beruházások	1 352 550
6. Dunavecsei Polgármesteri Hivatal	
K1 személyi juttatások	106 053 884
K2 személyi juttatások járulékai	13 763 605
K3 dologi kiadások	16 270 000
K6 Beruházások	1 016 000
7. Dunavecse Város Önkormányzata	
K1 személyi juttatások	105 386 766
K2 személyi juttatások járulékai	12 145 310
K3 dologi kiadások	222 743 552
K4 ellátottak pénzbeli juttatásai	17 930 000
K5 egyéb működési célú kiadások	57 052 593
K6 beruházások	35 861 200
K7 felújítások	448 184 373
K8 egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000
K9 Finanszírozás	18 278 047

2. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_2_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az önkormányzat 2024. évi bevételei

1. Előirányzatokénti bontás

	Eredeti ei.
B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	955 600 621 Ft
B2 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	204 643 039 Ft
B3 Közhatalmi bevételek	229 700 000 Ft
B4 Működési bevételek	195 784 332 Ft
B5 Felhalmozási bevételek	0 Ft
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
B8 Finanszírozási bevételek felhalmozási célú	440 844 555 Ft
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	40 444 769 Ft
Bevételek mindösszesen:	2 067 017 316 Ft

2. Intézményenkénti bontás

	Eredeti ei.
1. Százszorszép Óvoda	
B4 Működési bevételek	0
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	810 876
2. Vikár Béla Könyvtár	
B4 Működési bevételek	124 300
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	365 439
3. Vikár Béla Művelődési ház	
B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	
B4 Működési bevételek	1 500 000
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	1 114 816
4. Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum	
B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	384 284 400
B4 Működési bevételek	15 137 472
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	15 053 138
5. Dr. Kolozs Gergely Típegő Bölcsőde	
B4 Működési bevételek	113 369 540
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	4 406 169
6. Dunavecsei Polgármesteri Hivatal	
B4 Működési bevételek	745 000
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	416 284
7. Dunavecse Város Önkormányzata	
B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	571 316 221
B2 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	204 643 039
B3 Közhatalmi bevételek	229 700 000
B4 Működési bevételek	64 908 020
B5 Felhalmozási bevételek	
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B8 Finanszírozási bevételek felhalmozási célú	440 844 555
B8 Finanszírozási bevételek működési célú	18 278 047

3. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_3_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Dunavecse Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének mérlege

Kiadások	2022. évi tény	2023. évi várható tény	2024. évi terv	Bevételek	2022. évi tény	2023. évi várható tény	2024. évi terv
K1 személyi juttatások	579 854 494	681 686 774	846 151 102	B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	807 133 152	799 362 618	955 600 621
K2 személyi juttatások járulékai	76 170 626	88 447 447	107 968 623	B3 Közhatalmi bevételek	107 000 000	168 371 415	229 700 000
K3 dologi kiadások	399 712 450	424 306 061	513 458 647	B4 Működési bevételek	102 698 225	131 854 233	195 784 332
K4 ellátottak pénzbeli juttatásai	18 136 000	8 750 000	17 930 000	B6 Működési célú átvett pénzeszközök			
K5 egyéb működési célú kiadások	19 911 226	26 523 628	58 023 573	B8 Finanszírozási bevételek	312 416 633	147 049 665	191 444 844
K512 általános tartalék	73 694 684		10 719 805				
K9 finanszírozási célú kiadások	15 308 350	16 924 021	18 278 047				
Működési célú kiadások összesen	1 182 787 830	1 246 637 931	1 572 529 797	Működési célú bevételek összesen	1 329 248 010	1 246 637 931	1 572 529 797
K6 beruházások	13 610 259	3 761 698	42 303 146	B2 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	202 963 260	112 700 013	204 643 039
K7 felújítások	510 688 634	422 174 406	448 184 373	B5 Felhalmozási bevételek	12 919 000	7 037 218	0
K8 egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000	2 000 000	4 000 000	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
				B8 Finanszírozási bevételek	165 956 453	308 198 873	289 844 480
Felhalmozási célú kiadás összesen	528 298 893	427 936 104	494 487 519	Felhalmozási célú bevételek összesen	381 838 713	427 936 104	494 487 519
Önkormányzati kiadás összesen	1 711 086 723	1 674 574 035	2 067 017 316	Önkormányzati bevétel összesen	1 711 086 723	1 674 574 035	2 067 017 316

Szöveges indoklás: Tisztelt Képviselő Tisztelt!

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezetét a 2024. évi egyszerűsített koncepcióban foglaltak figyelembevételével, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben (költségvetési tv.) foglaltak szerint készítettük el.

Az önkormányzat működésének alapját jelentő feladat finanszírozási rendszer a 2024. évben is érvényben marad, így továbbra is az ellátott feladatra célzottan juttatott támogatási összegből kell fedeznünk a feladathoz kapcsolódó kiadásainkat.

Az általános önkormányzati támogatás rendszere változatlan formában működik, a közvilágítás támogatására a 2023. évben bevezetett kiegészítő tétel továbbra is kapjuk, a korábban megigényelt és kiközölt támogatás összege kiegészítésre került a minimálbér emeléséhez kapcsolódó többletkiadások miatt.

Az óvodára kapott támogatás, az idej jelentős mértékű pedagógus bérfelajánlásához kapcsolódóan növekedett az előző évhez viszonyítva, kiegészítést az óvoda is kapott a többletkiadások fedezésére, a bértámogatás igénylésekor korábban alkalmazott fajlagos összegek kerültek pótlólag megemelésre.

A szociális feladatokra, a segítségnyújtásra, az ifjúságok támogatására kapott összeget a 2023. évre csökkentve megállapított összeggel szemben az idén nem kapunk támogatást, így ezeket teljes egészében önerőből kell fedeznünk. A bölcsőde és a gyermekkezelés támogatása kisebb mértékben növekedett, kiegészítő támogatást itt is kapunk.

Az alap köznevelődési támogatás nagyságrendben változatlan maradt. Kiegészítést azonban más forrásból itt is kapunk a béremelés fedezésére, valamint a múzeum működtetésére.

Az előző években bevezetett szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettségünk jelentősebb mértékben növekszik a 2024. évben, mivel az IPA adóerő képességénél sávot léptünk, amelynek eredményeként nagyobb lett a szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettségünk.

A költségvetési törvény szerint igényelt és a kincstár által hivatalosan kiközölt támogatásokat az előterjesztés részeként mellékelve megküldjük.

Az előző évekhez hasonlóan a költségvetés előterjesztéséhez a kiadásokról és a bevételekről intézményenként és azon belül feladatonként részletes kimutatást készítünk, amelyek tartalmazzák a 2024. évi tervezett adatokat.

A költségvetés korai beterjesztése miatt a tervezéshez az előző évi végleges adatok még nem állnak teljeskörűen rendelkezésre, de az ASP rendszerből teljes mértékben előállítható a szükséges, részletes adatállomány, amely tételek alapul vételeivel a feladatokhoz rendelt kiadásokat megalapozottan tervezni tudtuk.

A közlístviselők esetében a központi közlístviselői illetményalap az előző évi központi pályázat finanszírozásba történő beépítésének köszönhetően továbbra is 48.400 Ft összeggel tudtuk biztosítani. Az önkormányzati és a hivatali dolgozók személyi béré esetében átlagos 15%-os béremeléssel számoltunk.

Az óvodánál a pedagógusok átlagos 32%-os béremelést kaptak a Püétv. végrehajtási rendeletében foglaltak szerint, a tervezet csak a rendelet szerinti minimum összegeket tartalmazza, valamint az esélyteremtési illetményrészt. Az óvodai dajkák és a pedagógiai asszisztensek pedig a minimálbér emelése miatt részesültek béremelésben mind az alapbérük, mind a 10%-os kiegészítésük növekedése miatt.

A 2014. évben a szakrendelő orvosainak, szakdolgozóinak bérfelajánlása is megvalósult ágazati döntéssel, amelyeknek fedezetét központosított támogatás formájában megkaptunk és a 2024. évben is megkapunk. A szakrendelő működtetéséhez kapcsolódó támogatás (az NEAK finanszírozás) a korábbi béremelés finanszírozásának beépítését követően 2024. évben változatlanul maradt. Az egészségügyi dolgozók a BM tervezete szerint márciustól részesülnek béremelésben, a tervezet szerint a korábbi kategóriákat 2-3-as csoportokba összevonnak és összesen a korábbi 10 helyett 5 kategóriába lesznek sorolhatóak a szakdolgozók, amelyekhez bérsávokat állapít meg a tervezet.

A köznevelődésben dolgozók bérét a 2020. évi jogviszonyváltást követően korábban visszamenőlegesen megemeltük, ennek fedezetét az idei évben is megkapjuk kiegészítő támogatásként, az emelt összegű támogatással, így az érintett dolgozók kapják a megemelt juttatást és az idei évben a garantált bérminimum emelkedésével egyező emelésben részesülnek.

A fentiéknél megemelt juttatást és az idei évben a garantált bérminimum emelkedésével egyező emelésben részesülnek.

A munkáltatót terhelő járulékok mértéke 2020. év közben változott, a járulékok (szociális hozzájárulási adó) mértéke 17,5%-ról 15,5%-ra csökkent, 2022. évtől ismét csökkent, 13%-os mértékben került megállapításra és a 2024. évre is változatlanul maradt. Jelentősen változott a minimálbér összege, amelyet sávosan állapítanak meg februártól a dolgozó végzettségétől függően alap, illetve középfokú végzettséghez (alaplókú végzettség esetén 266.800 Ft, középfokú végzettség esetén 326.000 Ft).

4. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_4_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Felhalmozási kiadások, bevételek célonként 2024. év

Kiadások:

Ft

Intézmény	Fejlesztés megnevezése	Összeg
Dunavecse Város Önkormányzata	Önkormányzat Ifjúházak támogatása	4 000 000
	Közutak felújítása	24 653 665
	ÖTI kísértékű gép beszerzés	1 079 500
	Nem lakás célú ingatlanok kísértékű eszköz beszerzése	419 100
	Lakások kísértékű eszköz beszerzés	279 400
	Közvilágítás korszerűsítés	0
	Bácsvíz ivóvíz és szennyvíz hálózat felújítása	25 664 000
	MFP Szolg lakás SZLOSZL/2022	0
	MFP-ÖTIK/2021	0
	MFP HÉSZ	7 632 450
	MFP-UHJ/2023	20 371 729
	MFP-ÖTIFB gépbeszerzés	14 053 820
	NKA Petőfi Ház Felújítása	0
	NKA Kiállítás szervezés	16 100 000
	TOP Petőfi Múzeum felújítás	0
	TOP Csapadékvíz 2021	0
	TOP Plusz Öti felújítás	132 197 854
	TOP Plusz Petőfi u. útfelújítás	126 383 504
	TOP-PLUSZ Élhető települések	99 796 288
	TOP-PLUSZ-3.1.3 képzés, egészségfejlesztés programok	7 200 000
	VP6-19 Könyvtár napelen fejlesztés	8 244 283
Százsorszép Óvoda	Óvoda, rozsdamentes tállaló, csepegtető kocs, hűtőszekrény, egyéb kísértékű eszköz beszerzés	1 094 411
Vikár Béla Könyvtár	Könyvtár, lamináló, porszívó, kísértékű gép beszerzés	60 000
	Könyvtár, könyv beszerzés	1 348 986
Vikár Béla Művelődési Ház	Művelődési ház, telefon, klíma, egyéb kísértékű eszköz beszerzés	426 999
Dunavecsei Polgármesteri Hivatal	PH kísértékű eszközök, számítógépek, polcok beszerzése	1 016 000
Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum	Szakrendelő, műszerek, 2 db számítógép, egyéb kísértékű eszköz beszerzés	1 143 000
Dr. Kolozs Gergely Típegő Bölcsőde	Bölcsőde kísértékű eszköz beszerzés	552 450
	Konyha kísértékű gép beszerzés	800 100
Összesen:		494 487 519

Bevételek:

Intézmény	Fejlesztés megnevezése	Összeg
	Ingatlanértékesítés	0
	Pályázatok felhalmozási célú támogatása	204 643 039
	Felhalmozási célú pénzmaradvány	289 844 480
Összesen:		494 487 519

5. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_5_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Előirányzat felhasználási ütemterv 2024. év

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	B1 Működési célú támogatások áh	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 385	79 633 386	955 600 621
3.	B2 Felhalmozási célú támogatások	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 587	17 053 582	204 643 039
4.	B3 Közhatalmi bevételek			114 000 000					114 000 000	1 700 000				229 700 000
5.	B4 Működési bevételek	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	16 315 361	195 784 332
6.	B5 Felhalmozási bevételek													0
7.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök													0
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
9.	B8 Finanszírozási bevételek	48 053 722	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	40 107 444	32 161 162	481 289 324
10.	Bevételi előirányzat összesen:	161 056 055	153 109 777	267 109 777	153 109 777	153 109 777	153 109 777	153 109 777	153 109 777	267 109 777	154 809 777	153 109 777	145 163 491	2 067 017 316
11.	Kiadási előirányzatok													
12.	K1 személyi juttatások	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 592	70 512 590	846 151 102
13.	K2 személyi juttatások járulékai	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 385	8 997 388	107 968 623
14.	K3 dologi kiadások	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 221	42 788 216	513 458 647
15.	K4 ellátottak pénzbeli juttatásai	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 167	1 494 163	17 930 000
16.	K5 egyéb működési célú kiadások	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 615	5 728 613	68 743 378
17.	K6 beruházások			21 000 000			21 303 146							42 303 146
18.	K7 felújítások			112 046 093						112 046 093	112 046 093			448 184 373
19.	K8 egyéb felhalmozási célú kiadások												4 000 000	4 000 000
20.	K9 finanszírozási célú kiadások	18 278 047												18 278 047
21.	Kiadási előirányzat összesen:	147 799 027	129 520 980	262 567 073	129 520 980	129 520 980	150 824 126	129 520 980	129 520 980	241 567 073	241 567 073	129 520 980	245 567 064	2 067 017 316

6. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_6_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Dunavecse Város önkormányzata hitel és kezességvállalási állománya 2024. évre

Hitelállomány:

Hosszú és rövidlejáratú hitelek, lízingek:

Lízing:	lízinggel nem rendelkezünk
Kölcsön:	kölcsönnel nem rendelkezünk
Hosszúlejáratú hitel:	hosszúlejáratú hitellel nem rendelkezünk
Likvid hitel:	likvid hitellel nem rendelkezünk
Rövidlejáratú hitelek:	rövidlejáratú hitellel nem rendelkezünk

Jelzálog fedezet:

Jelzálog fedezettel nem rendelkezünk.

Kezességvállalás állománya:

Kezességvállalás állománnyal nem rendelkezünk.

7. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_7_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kimutatás

Dunavecse Város Önkormányzata 2024. évi helyi adó bevételeiről

Előirányzat

Iparűzési adó	215 000 000 Ft
Kommunális adó	11 500 000 Ft

Az adóbevételekből adott közvetett támogatások

Iparűzési adó:

mértéke:	2%
mentesség:	nincs tervezve
kedvezmény:	nincs tervezve

Kommunális adó:

mértéke:	adatok Ft-ban		
Alapterület	Komfort nélküli	Félkomfortos	Összkomfortos
60 m ² alatti	2 431	3 647	4 863
61-120 m ²	6 078	7 293	8 509
121 m ² feletti	9 724	10 940	12 155

Ingtatlan típusa	Adó mérték (Ft)	Megjegyzés
Szükséglakás:	1 158	
Külterületi lakóingatlan, tanya:	2 315	
Külterületi volt zártkerti építmény:	2 315 4 631	20 m ² alapterület alatt 21 m ² -től
Belterületi beépíthető terület:	6 615	
Magántulajdonban levő nem lakás céljára szolgáló épület:	5 209 8 682	25 m ² alapterület alatt 26 m ² -től

Mentesség:

- 80 év feletti lakos az életkor betöltésének évétől,
- a 70. életévét betöltő egyedül élő adóalanyt 50 %-os kedvezmény illeti meg az életkor betöltésének évétől, egy lakóépület után,
- jövedelmi viszony alapján:
 - o család esetén az egy főre eső nettó jövedelem nem éri el az öregségi nyugdíj 120 % -át (34.200 Ft/fő),
 - o egyedülálló szülő esetén az egy főre eső nettó jövedelem nem éri el az öregségi nyugdíj 150 % -át (42.750 Ft/fő),
 - o egyedülálló lakos esetén az egy főre eső nettó jövedelem nem éri el az öregségi nyugdíj 200 % -át (57.000 Ft/fő),

Kedvezmény: nincs tervezve

8. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_8_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A többéves kihatással járó döntések részletezése a 2024. évre

Külső forrásból megvalósított többéves kihatással járó döntések hatása:

A program neve	Pályázati azonosító szám	Tervezett kiadások összege	Teljesített kiadások	Támogatás összege	Kiutalt támogatás	2024. évi várható	
						Bevétel	Kiadás
MFP-ÖTIFB gépbeszerzés	headás alatt	14 698 980	0	14 698 980	0	14 698 980	14 698 980
MFP Alkony u. felújítás UHJ/2023	3455092417	26 554 929	6 183 200	21 746 143	21 746 143	0	20 371 729
MFP HÉSZ	1055/2021	7 632 450	0	1 500 000	1 500 000	0	7 632 450
TOP-PLUSZ-3.1.3 képzés, egészségfejlesztés programok	headás alatt	48 000 000	0	48 000 000	0	48 000 000	48 000 000
NKA Kiállítás szervezés, (2023)	690306/00032	20 000 000	2 938 465	20 000 000	20 000 000	0	17 061 535
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1 elérhető települések	headás alatt	134 112 000	0	134 112 000	0	134 112 000	134 112 000
TOP Plusz Öti felújítás, (2025)	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1	150 627 090	18 429 236	147 526 468	147 526 468	0	132 197 854
TOP Plusz Pertőfi u. útfelújítás, (202...)	TOP-Plusz-1.2.3-21-BK1-2022-	137 666 004	7 189 600	100 000 000	100 000 000	0	130 476 404
Könyvtár napelem fejlesztés	VP6-19.2.1-91-6-	8 244 283		7 832 059		7 832 059	8 244 283
		0				0	0
Összesen		547 535 736	34 740 501	495 415 650	290 772 611	204 643 039	512 795 235

Saiát, belső forrásból megvalósított többéves kihatással járó döntések hatása:

Megnevezése	Határozat száma	Hatása 2024. évre (Ft)
Kölseey, Kisfaludy és Bem utcák szennyvíz terve	103/2023.	1 727 200
Munkahelyi és külsős étkezést és bérleti díjak módosítása	133/2023.	egységár változások
Belterületi utak közbeszerzés lezárása, önrész biztosítása	137/2023.	38 396 320

9. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_9_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A közfoglalkoztatottak engedélyezett létszám-előirányzata 2024. évben

Adatok fő-ben

Intézmény	hosszútávú foglalkoztatás
	fő
Szociális program	13
Mezőgazdasági program	0
Összesen	13

10. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_10_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Kiadások:

A kötelező és önként vállalt feladatok részletezése a 2024. évre

Intézmény	Ellátott feladat	Személyi juttatások		Járatékok		Dologi és folyó kiadások, egyéb juttatások, tartalék		Felhalmozási kiadások		Összesen
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Szászország Óvoda	óvodai nevelés	174 057 504		22 627 476		28 168 051		1 094 411		225 947 442
Vikár Béla Könyvtár	könyvtári feladatok	12 706 098		1 651 793		6 750 750		1 408 986		22 517 627
Vikár Béla Művelődési ház	közművelődés	14 623 440		1 460 087		20 018 900		426 999		36 529 426
Dr. Kolozs Gergely Szakrendelő	járóbeteg szakrendelés		330 442 962		42 957 594		89 297 508		1 143 000	463 841 064
Dr. Kolozs Gergely Bölcsőde	bölcsődei nevelés, konyha	102 880 448		13 362 758		141 900 671		1 352 550		259 496 427
Dunavescsei Polgármesteri Hivatal	igazgatási tevékenység, lakásgazdálkodás	106 053 884		13 763 605		16 270 000		1 016 000		137 103 489
Dunavescse Város Önkormányzata	Étkeztetés, közvilágítás, temető működtetés, városgazdálkodás, háziorvosi ügyeletközmunka, útfenntartás, zöldterület kezelés	105 386 766		12 145 310		316 004 112		488 045 573		921 581 761
Összesen:		515 708 140	330 442 962	65 011 029	42 957 594	529 112 484	89 297 508	493 344 519	1 143 000	2 067 017 236

Önként vállalt feladatok

kiadása összesen:

463 841 064 eft

Kötelező feladatok

kiadása összesen:

1 603 176 172 eft

11. melléklet az 1/2024. (II. 1.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetési_rendelet_2024_11_mell.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, a projektek megvalósításához szükséges birték a 2024. évben.

A program neve	Pályázati azonosító szám	Tervezett kiadások összege	Tervezett kiadások jogcímenkénti részletezése				Teljesített kiadások	Támogatás összege	Külső támogatás	2024. évi várható	
			Személyi	Járuék	Dologi	Felhalmozási				Bevétel	Kiadás
TOP-PLUSZ-3.1.3 képzés, egészségfejlesztés programok	beadás alatt	48 000 000	9 238 938	1 201 062	30 360 000	7 200 000	0	48 000 000	0	48 000 000	48 000 000
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1 elérhető települések	beadás alatt	134 112 000			10 536 252	123 575 748	0	134 112 000	0	134 112 000	134 112 000
TOP Plusz Öti felújítás, (2025)	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1	150 627 090	669 498	87 035	16 448 825	133 421 732	18 429 236	147 526 468	147 526 468	0	132 197 854
TOP Plusz Petőfi u. útfelújítás, (202...)	TOP-Plusz-1.2.3-21-BK1-2022-00013	137 666 004			11 302 500	126 363 504	7 189 600	100 000 000	100 000 000	0	130 476 404
Könyvtár napelen fejlesztés	VP6-19.2.1-91-6-22	8 244 283				8 244 283		7 832 059		7 832 059	8 244 283
		0								0	0
Összesen		478 649 377	9 908 436	1 288 097	68 647 577	398 805 267	25 618 836	437 470 527	247 526 468	189 944 059	453 030 541

Végső előterjesztői indokolás

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdésében foglaltak alapján: „Az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.”

Erre tekintettel a 2024. január 31. napján elfogadott az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet indokolását az alábbiak szerint teszem közzé:

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezetét a 2024. évi egyszerűsített koncepcióban foglaltak figyelembevételével, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben (költségvetési tv.) foglaltak szerint készítettük el.

Az önkormányzat működésének alapját jelentő feladat finanszírozási rendszer a 2024. évben is érvényben marad, így továbbra is az ellátott feladatra célzottan juttatott támogatási összegből kell fedeznünk a feladathoz kapcsolódó kiadásainkat.

Az **általános önkormányzati támogatás** rendszere változatlan formában működik, a közvilágítás támogatására a 2023. évben bevezetett kiegészítő tétel továbbra is kapjuk, a korábban megigényelt és kiközölt támogatás összege kiegészítésre került a minimálbér emeléshez kapcsolódó többletkiadások miatt.

Az **óvodára kapott támogatás**, az idei jelentős mértékű pedagógus bérfejlesztéshez kapcsolódóan növekedett az előző évhez viszonyítva, kiegészítést az óvoda is kapott a többletkiadások fedezetére, a bértámogatás igénylésekor korábban alkalmazott fajlagos összegek kerültek pótlólag megemelésre.

A **szociális feladatokra**, a segélyezésre, az ifjúházasok támogatására kapott összeget a 2023. évre csökkentve megállapított összeggel szemben az idén nem kaptunk támogatást, így ezeket teljes egészében önerőből kell fedeznünk.

A **bölcsőde és a gyermekétkeztetés** támogatása kisebb mértékben növekedett, kiegészítő támogatást itt is kaptunk.

Az alap **közművelődési támogatás** nagyságrendben változatlan maradt, kiegészítést azonban más forrásból itt is kaptunk a béremelés fedezetére, valamint a múzeum működtetésére.

Az előző években bevezetett **szolidaritási hozzájárulás** fizetési kötelezettségünk jelentősebb mértékben növekszik a 2024. évben, mivel az IPA adóerő képességnél sávot léptünk, amelynek eredményeként nagyobb lett a szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettségünk.

A költségvetési törvény szerint igényelt és a kincstár által hivatalosan kiközölt támogatásokat az előterjesztés részeként mellékelve megküldjük.

Az előző évekhez hasonlóan a költségvetés előterjesztéséhez a kiadásokról és a bevételekről intézményenként és azon belül feladatonként részletes kimutatást készítettünk, amelyek tartalmazzák a 2024. évi tervezett adatokat.

A költségvetés korai beterjesztése miatt a tervezéshez az előző évi végleges adatok még nem állnak teljeskörűen rendelkezésre, de az ASP rendszerből teljes mértékben előállítható a szükséges, részletes adatállomány, amely tételek alapul vételével a feladatokhoz rendelt kiadásokat megalapozottan tervezni tudtuk.

A köztisztviselők esetében a központi köztisztviselői illetményalap az előző évi központi pályázat finanszírozásba történő beépítésének köszönhetően továbbra is 46.400 Ft összeggel tudtuk

biztosítani. Az önkormányzati és a hivatali dolgozók személyi bére esetében átlagos 15%-os béremeléssel számoltunk.

Az óvodánál a pedagógusok átlagos 32%-os béremelést kaptak a Púétv. végrehajtási rendeletében foglaltak szerint, a tervezet csak a rendelet szerinti minimum összegeket tartalmazza, valamint az esélyteremtési illetményrészt. Az óvodai dajkák és a pedagógiai asszisztensek pedig a minimálbér emelése miatt részesültek béremelésben mind az alapbérük, mind a 10%-os kiegészítésük növekedése miatt.

A 2014. évben a szakrendelő orvosainak, szakdolgozóinak bérfejlesztése is megvalósult ágazati döntéssel, amelyeknek fedezetét központosított támogatás formájában megkaptunk és a 2024. évben is megkapunk. A szakrendelő működtetéséhez kapcsolódó támogatás (az NEAK finanszírozás) a korábbi béremelés finanszírozásának beépítését követően 2024. évben változatlanul maradt. Az egészségügyi dolgozók a BM tervezete szerint márciustól részesülnek béremelésben, a tervezet szerint a korábbi kategóriákat 2-3-as csoportokba összevonnak és összesen a korábbi 10 helyett 5 kategóriába lesznek sorolhatóak a szakdolgozók, amelyekhez bérsávokat állapít meg a tervezet.

A közművelődésben dolgozók bérét a 2020. évi jogviszonyváltást követően korábban visszamenőlegesen megemeltük, ennek fedezetét az idei évben is megkapjuk kiegészítő támogatásként, az emelt összegű támogatással, így az érintett dolgozók kapják a megemelt juttatást és az idei évben a garantált bérminimum emelkedésével egyező emelésben részesültek.

A fentieknek megfelelően az intézményekben dolgozók bérének tervezésekor a 12 havi bér került figyelembevételre a kötelezően járó átsorolásokkal együtt.

A munkáltatót terhelő járulékok mértéke 2020. év közben változott, a járulék (szociális hozzájárulási adó) mértéke 17,5%-ról 15,5%-ra csökkent, 2022. évtől ismét csökkent, 13%-os mértékben került megállapításra és a 2024. évre is változatlanul maradt. Jelentősen változott a minimálbér összege, amelyet sávosan állapítanak meg februártól a dolgozó végzettségétől függően alap, illetve középfokú végzettséghez (alapfokú végzettség esetén 266.800 Ft, középfokú végzettség esetén 326.000 Ft).

A dologi kiadásokat az előző év felhasználásának figyelembevételével irányoztuk elő, figyelembe véve az esetleges évközi változásokat. A 2020. évtől kezdődően a káféteria keretében kedvezményes adózás mellett adható bérelemek jelentősen leszűkültek, csak a SZÉP kártya juttatását adhatjuk a dolgozóknak, ezért minden munkavállaló részére SZÉP kártyát kell rendelnünk, amennyiben a juttatás továbbra is adható a dolgozóknak. A közalkalmazottak esetében adható a juttatás, részükre az előző évhez képest megemelt összeggel 120.000 Ft/év összeggel terveztünk, a köztisztviselők esetében kötelező a juttatás és változott a szabályozása, mivel a korábbi bruttó 200.000 Ft keret helyett, nettó 400.000 Ft felső keretet állapít meg a költségvetési tv. és az illetményalap ötszörösét határozza meg minimum összegnek, amely esetünkben 223.000 Ft, a tervezet 341.550 Ft összeget tartalmaz. A juttatások kifizetéséhez kapcsolódó korábbi kedvezmény (első féléves adómentes kifizetés) eltörlésre került, már szocho és szja is terheli.

A 2024. évi tervezés során figyelembe vett, korábbi Képviselő-testületi döntések, amelyek befolyásolják a tervezésünket:

Határozat száma	Megnevezése	Hatása 2024. évre (Ft)
103/2023.	Kölcsey, Kisfaludy és Bem utcák szennyvíz terve	1.727.200 Ft
133/2023.	Munkahelyi és külsős étkezési és bérleti díjak módosítása	egységár változások

137/2023.	Belterületi utak közbeszerzés lezárása, önrész biztosítása	38.396.320 Ft

A 2024. évi költségvetési tv. fontosabb, önkormányzatunkat is érintő, a tervezés során figyelembe vett pontjairól az alábbi tájékoztatást adjuk:

a 41. § (1) szerint a települési önkormányzatot illeti meg a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,

b) a fővárosi és a vármegyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a

c) a közúti közlekedésről szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott – a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,

d) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a, és

e) a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a

az 62. § (1) szerint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2024. évben változatlanul 38.650 forint, ennek összegét a Képviselő-testület a 2019. évre 46.400 Ft összegben állapította meg a 2/2019. (I. 18.) sz. határozatával, amely mértéket kérjük a 2024. évben is fenntartani,

az 62. § (4) szerint a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege a 2024. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 forintot,

az 62. § (5) szerint a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2024. évben legfeljebb 1.000 forint,

a 63. § (1) a) szerint a Kjt. 66. § (1) bekezdése szerinti, a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozatához tartozó illetmény garantált összegét, és a növekvő számú fizetési fokozatokhoz tartozó – az első fizetési fokozat garantált illetményére épülő – legkisebb szorzószámokat a 2024. évre a 6. melléklet tartalmazza,

a 63. § (1) b) szerint a Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2024. évben 20.000 forint,

a 63. § (2) szerint a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés a 2024. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a,

a 72. § szerint az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során a kis összegű követelés értékhatára 100.000 forint,

a 74. §

(1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (3) bekezdése szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15 millió forint,
 - b) építési beruházás esetében 50 millió forint,
 - c) építési koncesszió esetében 100 millió forint,
 - d) szolgáltatás megrendelése esetében 15 millió forint,
 - e) szolgáltatási koncesszió esetében 30 millió forint.
- (2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig
- a) árubeszerzés esetében 50 millió forint,
 - b) építési beruházás esetében 100 millió forint,
 - c) szolgáltatás megrendelése esetében 50 millió forint,
 - d) építési koncesszió esetében 200 millió forint,
 - e) szolgáltatási koncesszió esetében 100 millió forint.

Az intézményi költségvetések tervezése során figyelembe vett szempontokat az alábbiak szerint részleteztük:

Szászszorszép Óvoda, Dunavecse Honvéd u. 22.

Az óvoda kiadásait jelentősen emelte a középfokú végzettségűekre vonatkozó garantált bérminimum 15%-os, illetve a pedagógusok 32%-os átlagos béremelése, így az óvoda bértömege harmadával nőtt az előző évhez képest. A dologi kiadásai az előző évben jelentősen megemelkedtek a rezsi növekménye és az elmúlt időszak drasztikus áremelkedései miatt ez a hatás várhatóan 2024. évben lassul, így a dologi kiadásoknál kisebb mértékű növekménnyel terveztünk. A felhalmozási kiadásainál konyhai eszközök és berendezések beszerzését terveztük.

A bevételek tekintetében az óvodánál kisebb mértékű saját bevétel, az intézményfinanszírozás és a záró pénzkészlete jelenik meg, mivel az étkeztetésből adódó térítési díj bevétele továbbra is a bölcsőde intézményén a gyermekétkeztetésnél került megtervezésre.

Vikár Béla Könyvtár, Dunavecse Fő u. 28.

Az intézményi bérek tekintetében egységes, a garantált bérminimum emelkedésével azonos mértékű béremelés valósult meg. A dologi kiadásai a fogyasztói áremelkedés figyelembe vételével kerültek megtervezésre, a felhalmozási kiadásainál a könyvbeszerzésre kötelezően

előírt, a támogatás 10%-os összege és kisértékű eszközbeszerzés került beállításra. Az előző évben még használt „lapkiadás” kormányzati funkciót a kincstárral egyeztetve kiveztük a nyilvántartásból és a Dunamellékkel kapcsolatos tételeket a könyvtár alap funkcióján mutatjuk ki.

A bevételei hozzávetőlegesen az előző évi teljesítés szintjén kerültek megtervezésre, a könyvtárnál beiratkozási díjak és internet használat, könyvek értékesítése, reklám bevétel került tervezésre.

Vikár Béla Művelődési Ház, Dunavecse Fő út 35.

A bérek tekintetében a könyvtárral azonos módon, egységes mértékű béremelés valósult meg. A múzeumokkal kapcsolatos feladatok ellátására egy dolgozó felvételét tervezzük, ennek kiadásait tartalmazza a tervezet. A dologi kiadásainál jelentősen emelt összeggel terveztük a rendezvények fellépési díjait. A felhalmozási kiadásainál klíma és képrögzítésre alkalmas telefon beszerzését, valamint az év közben esetlegesen meghibásodó eszközeinek pótlására terveztünk.

A bevételeknél a művelődési ház bérbeadása, rendezvények belépő díjai kerültek betervezésre, a múzeumi belépőkből származó bevételt az önkormányzat intézményén tartjuk nyilván, mivel a pályázatok kedvezményezettje az önkormányzat volt, így az indikátorokat ott kell igazolnunk.

Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum, Dunavecse Vasút u. 8.

Az intézménynél az idei évben a 2013-ban elkezdett EFI pályázat fenntartása várhatóan tovább folytatódik, a pályázat fenntartásához kapcsolódóan a múlt évben is megkaptuk a finanszírozást, amelyet várhatóan az idei évben is rendelkezésünkre bocsát a központi költségvetés, az ehhez kapcsolódó tételek elkülönítetten kerültek megtervezésre.

A szakrendelő működtetésének kiadásait jelentősen érintette az orvosok korábbi vállalkozói jogviszonyának módosítása, mivel egyre több orvos választja a munka jogviszonyt, így az elmúlt évben jelentősen emelkedett a munkaviszony keretében foglalkoztatott orvosok létszáma, ezzel párhuzamosan a bértömeg is jelentősen növekedett. A szakrendelések esetében az orvosi munkaerő biztosítása továbbra is nehéz feladatot jelent. Az intézmény az orvosok foglalkoztatása után bértámogatást igényelhet, mivel lezajlott a működési engedély módosítás, így az intézmény maga igényli a támogatásait a NEAK-tól. A BM tervezete alapján a szakdolgozói márciustól esedékes béremelés fedezetét a tervezet tartalmazza.

A dologi kiadásokat az előző évek szintjén terveztük, az intézmény által kért 18%-os emeléssel növeltén.

Az intézmény felhalmozási kiadásainál kisértékű műszerek beszerzésére kisebb keretösszeg került megállapításra, két számítógép vásárlásához szükséges kiegészítéssel.

Az intézmény bevételei tartalmazzák a központi NEAK finanszírozást, a bérkiegészítések fedezetére kiutalt támogatásokat, az EFI működtetéshez kapcsolódó várható központi támogatást, valamint a saját működési bevételeit is.

Dr. Kolozs Gergely „Típegő” Bölcsőde, Dunavecse Zrínyi u. 6.

Az intézmény bér kiadásai a garantált bér változása miatt és a bölcsődei pótlék változása miatt emelkedik, a dolgozói létszám változatlan maradt.

A dologi kiadásai is megemelt összeggel kerültek tervezésre, mivel az alapanyagok drágulása és a konyhai berendezések folyamatos karbantartási igénye ezt indokoltá tette. Az előző évi konyhai adagszámok emelkedésével párhuzamosan a szolgáltatási bevételek is növekedtek, a térítési díjak emelését amennyiben szükséges lesz ápriliséig tervezzük, a díjak évközi felülvizsgálata mindenképpen szükséges az alapanyag árak folyamatos változása miatt.

A bölcsődei felhalmozási kiadásoknál csak feltétlen szükséges elromló, meghibásodó eszközök beszerzéséhez szükséges keretösszeget terveztük. A konyha esetében szintén kisebb összeget terveztünk polcok és szállítóeszközök beszerzésére, valamint riasztórendszer kiépítésére, azonban még igény lenne egy mosogatógép cserére, húsklopfoló gép beszerzésére, ami további 2 MFt forrást igényelne.

A támogatások igénylésénél a korábban bevezetett új elszámolási módot az idei évben sem módosították, már nem a napi bent lévő gyermeklétszám az elszámolás alapja, hanem vagy a január 31-én beíratott gyermeklétszám, vagy a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő engedélyezett létszám 80%-a, ezek közül a számunkra kedvezőbb vehető figyelembe, így a rendszeresen előforduló hiányzások miatt nem kell csökkenteni az igényelt támogatást. A gyermekétkeztetés támogatása is változatlan maradt továbbra is bértámogatást és üzemeltetési támogatást igényelhetünk. A térítési díj bevételeket a tervezés során a korábban elfogadott díjemelés mértékével emelt összegben terveztük meg.

Polgármesteri Hivatal, Dunavecse Fő u. 43.

A hivatal kiadásainak esetében a bérek megtervezésekor 14 fő köztisztviselő és 2 fő technikai személyzet bére és járulékai kerültek beállításra a jogszabályban közölt mértékkel számított kafetéria juttatásokkal együtt. A béreknél tervezésekor az előző évi személyi bér 15%-al megemelt összege került figyelembe vételre.

A dologi kiadások szintén az előző évi szinten kerültek megtervezésre, a rezsidíj növekedéssel kalkulálva. A felhalmozások között számítógép, irodai szék beszerzést, valamint az év közben esetlegesen felmerülő eszközromlásból adódó pótlásokra, terveztünk keretet.

A költségvetési tv., valamint a MÁK által közölt tényleges finanszírozási adatok alapján 16,4 fő finanszírozott létszámot hívnak le a 2024. évben. A hivatali feladat ellátására kiutalt általános támogatások esetében is a korábbi igénylésen felül kiegészítést kaptunk, így ez növekedett az előző évhez képest. A hivatal saját bevételeinél az új szárnyban kiadott helységek bérleti díjával számoltunk.

Dunavecse Város Önkormányzata, Dunavecse Fő u. 43.

A gyermekétkeztetési feladat továbbra is megjelenik az intézményen (szünidei étkeztetés feladata), amelynek keretében a rászoruló gyermekeket a tavaszi, a nyári, az őszi és a téli szünetben is étkeztetjük.

Az ÖTI feladatellátását illetően jelentős változás nem várható, azonban a telephelyük felújítása megkezdődött, amely miatt a leterheltségük is nagyobb lesz. A pályázatok kiadásainál tervezett összegek a „pályázatok részletezése” munkalapban részletesen kifejtésre kerülnek, azok a projektek

kerültek figyelembevételre, amelyeknek várhatóan lesz kiadási-bevételi tétele a 2024. költségvetési évben.

A közmunka programot az előző évi szinten tervezzük megvalósítani, az előző évtől csak egy program támogatására lehet pályázni, a mezőgazdasági rész jelenleg nem elérhető.

A közvilágításra továbbra is üzemeltetési és kiegészítő támogatást is kaptunk a megemelkedett díjak ellentételezésére. A korábban megvalósult korszerűsítésnek köszönhetően remélhetőleg a díjaink is mérséklődnek, amennyiben az egységárak nem változnak, vagy csökkennek. A zöldterület kezelés és a köztemető fenntartás finanszírozása az idei évre jelentősen nem változott a kiadásai tekintetében sem volt jelentős változás, továbbra is a térfigyelővel, közterület fenntartással, közutakkal, közvilágítással, rovar és rágcsálóirtással kapcsolatos tevékenységek kiadásai jelennek meg itt.

A közutak fenntartásánál az állami támogatáson felül további 20 MFt került tervezésre utca útburkolat felújítás önrőre, valamint a szükséges mértékű kátyúzási munkákhoz szükséges anyagdíjra.

Az igazgatás feladaton került megtervezésre a polgármester és a képviselők díjazása, itt kerültek megtervezésre még a tűzifa daraboláshoz és kiszállításhoz kapcsolódó többletköltségek, a jogi képviselethez, valamint az üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások (szoftver jogkövetések, postai szolgáltatások, karbantartási szolgáltatásokhoz), valamint a külön táblázatban részletezett szociális támogatások, a civilszervezetek támogatásai és az átadott pénzeszközök összegei is. A szociális támogatások kifizetését csökkentett, az ifjúházas támogatás és a civiltámogatások keretösszegét a korábbi évek szintjén terveztük, mivel szociális célú támogatást nem kaptunk, így ezeket a tételeket teljes összegében önrőből kell finanszíroznunk.

Az iskola működtetésének átadása nem érintette a csarnok épületét, így annak működtetése itt került megtervezésre. Az iskola épületek fűtéséről is a csarnok hőközpontja gondoskodik, így az iskola működtetés feladaton tartjuk nyilván ennek kiadásait, amelyeket időszakonként tovább számlázunk a KLIK részére.

A lakás és nem lakás célú helyiségek bérleti díjai a koncepcióban megfogalmazottakkal összhangban kerültek beállításra.

Az Eü. feladatoknál már csak a fogászatot ellátó vállalkozás üzemeltetési engedély igénylésének idejére általunk igényelt támogatás jelenik meg, amelyet havonta továbbadunk a feladatot ellátó részére.

A múzeumi feladatokon az NKA kiállítás szervezés pályázat, valamint a múzeum fenntartásának kiadásai jelennek meg.

Az önkormányzat intézményén elkülönítetten jelenik meg a víziközművek fejlesztése, amelyhez a fedezetet a kapott bérleti díj biztosítja, a rendszer folyamatos karbantartása és felújítása a BÁCSVÍZ szakértőinek iránymutatása mellett teljes mértékben biztosított.

Az előre nem látható kiadások fedezetére az idén jelentős összegű tartalék került beállításra, mivel a 2023. évi maradványunk és az idei évre tervezett IPA adóbevétel ezt lehetővé tette.

A 2024. évben az önkormányzatnak a működésre igényelhető támogatásain és a fejlesztésekre lehívható forrásain kívül a saját bevételei terhére az alábbi összegeket kell hozzátennie az intézmények egyes feladat ellátásához:

Intézmény	Saját bevétel	Központi támogatás, NEAK finanszírozás	Feladatot érintő kiadás	Tényleges önkormányzati hozzájárulás	Megjegyzés
Óvoda	0	225 947 442	225 947 442	0	A bérnövekedés miatt szükséges az önrész.

Könyvtár	124 300	4 482 432	22 517 627	17 910 895	A hozzájárulás mértéke
Művelődési ház	1 500 000	8 152 431	36 529 426	26 876 995	kismértékben növekedett.
Eü. Szakrendelő	15 137 472	384 284 400	463 841 064	64 419 192	A hozzájárulás mértéke kismértékben növekedett.
Bölcsőde, konyha	113 369 540	124 565 929	259 496 427	21 560 958	A hozzájárulás mértéke a bölcsőde alulfinanszírozása és anyagdíjak emelkedése miatt növekedett.
Polgármesteri hivatal	745 000	108 789 400	137 103 489	27 569 089	A korábbi bértámogatás összegét beépítették a finanszírozásba a lakosságszám és a támogatás összege jelentősen nem változott.