

Dunavecse Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Dunavecse Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] 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 költségvetési hiány mértéke és finanszírozásának módja

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Dunavecse Város Önkormányzatának Képviselő-testületére, a bizottságaira, a polgármesterre, a Dunavecsei Polgármesteri Hivatalra, az önkormányzat által irányított intézményekre.

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 feladatok)
- e) Dr. Kolozs Gergely Tipegő 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. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi

- a) költségvetési bevételeinek összegét 1.695.807.661 Ft összegben, ezen belül működési és felhalmozási cél szerint részletezve
 - aa) a bevételek működési célú összege 1.524.458.149 Ft
 - ab) a bevételek felhalmozási célú összege 171.349.512 Ft
- b) költségvetési kiadásainak összegét 1.932.019.026 Ft összegben, ezen belül működési és felhalmozási cél szerint részletezve
 - ba) a kiadások működési célú összege 1.646.282.394 Ft
 - bb) a kiadások felhalmozási célú összege 285.736.632 Ft

- c) költségvetési egyenlegének összegét 236.211.365 Ft összegben, ezen belül működési és felhalmozási cél szerint részletezve
ca) az egyenleg működési célú összege 121.824.245 Ft
cb) az egyenleg felhalmozási célú összege 114.387.120 Ft
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési hiány összegét 236.211.365 Ft összegben állapítja meg, amelyből
a) a költségvetési hiány működési célú összegét 121.824.245 Ft
b) a költségvetési hiány felhalmozási célú összegét 114.387.120 Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben szereplő költségvetési hiány finanszírozását
a) a költségvetési maradvány működési célú igénybevételével 121.824.245 Ft
b) a költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével 114.387.120 Ft összeggel hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete 114 f ő.
- (2) A létszámkeret a 2. §. szerinti intézményi rend alapján
a) Százszorszép Óvoda 27,5 fő
b) Vikár Béla Könyvtár 2,75 fő
c) Dunavecsei Művelődési Ház 3,75 fő
d) Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum 30,64 fő
e) Dr. Kolozs Gergely Tipegő Bölcsőde 20,5 fő
f) Dunavecsei Polgármesteri Hivatal 16 fő
g) Dunavecse Város Önkormányzata 13 fő

5. §

A Képviselő-testület a Dunavecsei Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők esetében az illetményalap összegét 2025. január 1. napjától kezdődően a 2025. évre vonatkozóan 46.400 Ft összegben állapítja meg.

2. A költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

- (1) Az intézmények 2025. évi költségvetési előirányzatai e 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. Feladatelmaradás 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.

7. §

(1) A Képviselő Testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a kiadások kiemelt előirányzatain belül - a rendszeres személyi juttatás előirányzat kivételével - saját hatáskörben átcsoportosítást hajtson végre a Testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) A Képviselő Testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy sürgős esetben előzetes jóváhagyás nélkül saját hatáskörben 2.000.000 Ft összeghatárig kötelezettséget vállaljon a Képviselő Testület utólagos tájékoztatása mellett.

(3) A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból eredő előző években, illetve tárgyévben keletkezett fizetési kötelezettsége nincs az önkormányzatnak. A 2025. évben a hitelfelvételi korlát számításához figyelembe vehető tárgyévi saját bevételek 50%-a 197.614.937 Ft. Hitelfelvételről szóló döntést a Stabilitási tv. előírásainak figyelembevételével a Képviselő-testület hozhat.

8. §

(1) A Képviselő-testület az összevont önkormányzati költségvetés 2025. évi bevételi főösszegét 1.951.378.564 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az összevont önkormányzati költségvetés 2025. évi kiadási főösszegét 1.951.378.564 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a Százszorszép Óvoda 2025. évi bevételi főösszegét 255.389.628 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a Százszorszép Óvoda 2025. évi kiadási főösszegét 255.389.628 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A Képviselő-testület a Vikár Béla Könyvtár 2025. évi bevételi főösszegét 28.354.378 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatonkénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 5. melléklet tartalmazza.

- (6) A Képviselő-testület a Vikár Béla Könyvtár 2025. évi kiadási főösszegét 28.354.378 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) A Képviselő-testület a Vikár Béla Művelődési Ház 2025. évi bevételi főösszegét 44.215.400 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) A Képviselő-testület a Vikár Béla Művelődési Ház 2025. évi kiadási főösszegét 44.215.400 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) A Képviselő-testület a Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum 2025. évi bevételi főösszegét 446.267.357 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) A Képviselő-testület a Dr. Kolozs Gergely Kistérségi Egészségügyi Centrum 2025. évi kiadási főösszegét 446.267.357 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 10. melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület a Dr. Kolozs Gergely Típegő Bölcsőde 2025. évi bevételi főösszegét 284.069.366 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A Képviselő-testület a Dr. Kolozs Gergely Típegő Bölcsőde 2025. évi kiadási főösszegét 284.069.366 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) A Képviselő-testület a Dunavecsei Polgármesteri Hivatal 2025. évi bevételi főösszegét 164.497.180 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) A Képviselő-testület a Dunavecsei Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiadási főösszegét 164.497.180 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 14. melléklet tartalmazza.
- (15) A Képviselő-testület Dunavecse Város Önkormányzata 2025. évi bevételi főösszegét 1.447.572.087 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 15. melléklet tartalmazza.
- (16) A Képviselő-testület Dunavecse Város Önkormányzata 2025. évi kiadási főösszegét 1.447.572.087 Ft-ban határozza meg, melynek részletes működési, felhalmozási, kiemelt előirányzatokénti és kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontását a 16. melléklet tartalmazza.

(17) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit, a projektek megvalósításához szükséges hozzájárulások összegét a 17. melléklet szerint fogadja el.

(18) A Képviselő-testület Dunavecse Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlegét a 18. melléklet szerint fogadja el.

(19) A Képviselő-testület Dunavecse Város Önkormányzata 2025. évi előirányzat felhasználási tervét a 19. melléklet szerint fogadja el.

9. §

(1) Ez a rendelet 2025. január 30-án lép hatályba.

(2) E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

1. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_1_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_2_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_3_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_4_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_5_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_6_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_7_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_8_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_9_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_10_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_11_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_12_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_13_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_14_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_15_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_16_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_17_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_18_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

19. melléklet az 1/2025. (I. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvet_rend_2025_19_melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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 2025. január 28-án elfogadott az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025 (I.39.) önkormányzati rendelet indokolását az alábbiak szerint teszem közzé:

Az önkormányzat működésének alapját jelentő feladat finanszírozási rendszer a 2025. 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 polgármesteri illetményemelés fedezetére kiutalásra kerülő kiegészítő támogatással együtt.

Az **óvodára kapott támogatás**, az idei 21%-os mértékű pedagógus bérfeljlesztéshez kapcsolódóan növekedett az előző évhez viszonyítva, a bértámogatás igénylésekor korábban alkalmazott fajlagos összegek kerültek pótlólag megemelésre.

A **szociális feladatokra**, a segélyezésre, az ifjúházások támogatására kapott összeget a 2023. évre csökkentve megállapított összeggel szemben a 2025. évben sem 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 változatlan összeggel a múzeum működtetésére.

Az előző években bevezetett **szolidaritási hozzájárulás** fizetési kötelezettségünk jelentősebb mértékben növekszik a 2025. 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 2025. évi tervezett adatokat.

A költségvetés korai beterjesztése miatt a tervezéshez az előző évi végleges adatok még nem állnak teljeskörűen rendelkezésre (a novemberi hónap záró adatai kerülnek kimutatásra előzmény adatként), 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 21%-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 szakrendelő orvosainak, szakdolgozóinak esetében a tervezet bérfejlesztést nem tartalmaz, béremelés év közben esetlegesen ágazati döntéssel valósulhat meg, amelyeknek fedezetét központosított támogatás biztosíthatja. A szakrendelő működtetéséhez kapcsolódó támogatás (az NEAK finanszírozás) a korábbi béremelés finanszírozásának beépítését követően 2025. évben egyenlőre változatlanul maradt.

A közművelődésben dolgozók bérét a 2020. évi jogviszonyváltást követően korábban visszamenőlegesen megemeltük, ennek fedezetét korábban megkaptuk kiegészítő támogatásként, az idei évben saját erőből egységes 10%-os emelésben részesültek.

A bölcsőde és a konyha esetében szintén nem volt központi emelés, így a testület döntése szerint az ő esetükben is egységes 10%-os emeléssel számoltunk.

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 2025. évre is változatlanul maradt. Jelentősen változott a minimálbér összege, amelyet sávosan állapítanak meg januártól a dolgozó végzettségétől függően alap, illetve középfokú végzettséghez (alapfokú végzettség esetén 290.800 Ft, középfokú végzettség esetén 348.000 Ft).

A dologi kiadásokat az előző év felhasználásának figyelembevételével irányoztuk elő, figyelembe véve az esetleges évközi változásokat. A 2020. évtől kezdődően a kafetéria 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 144.000 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 az elfogadott 10%-os emeléssel 375.700 Ft összeget tartalmaz.

A 2025. évi tervezés során figyelembe vett, korábbi Képviselő-testületi döntések, amelyek befolyásolják a tervezésünket:

Megnevezése	Határozat száma	Összesített összege
Kölcsey, Kisfaludy és Bem utcák szennyvíz elvezetés tervezés, kiépítése	152/2024.	63 261 456
Lakossági hozzájárulás szennyvíz bekötéshez	153/2024.	3 500 000
Vasút u. 6. társasház tetőfelújítása	154/2024.	5 371 486
Vasút u. 6. társasház nyílászáró cseréje	155/2024.	3 361 919
Belterületi utak Katona József, Vágóhíd u. felújítása	156/2024.	18 964 872

A 2025. évi költségvetési tv. fontosabb, önkormányzatunkat is érintő, a tervezés során figyelembe vett pontjairól az alábbi tájékoztatást adjuk:

a 42. § (1) a) 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

a 64. § (1) szerint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2025. 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 2025. évben is fenntartani,

az 64. § (3) szerint a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege a 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000 forintot,

az 64. § (4) szerint a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2025. évben legfeljebb 1.000 forint,

a 65. § (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 2025. évre a 6. melléklet tartalmazza,

a 65. § (1) b) szerint a Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2025. évben 20.000 forint,

a 65. § (2) szerint a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés a 2025. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a,

a 75. § szerint az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során a kis összegű követelés értékhátára 100.000 forint,

a 77. §

(1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (3) bekezdése szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2025. január 1-jétől 2025. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 20 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 60 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 20 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30 millió forint.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2025. január 1-jétől 2025. 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 részletezzük:

Százsorszép Óvoda, Dunavecse Honvéd u. 22.

Az óvoda kiadásait jelentősen emelte a középfokú végzettségűekre vonatkozó egységes 10%-os, illetve a pedagógusok 21%-os átlagos béremelése, így az óvoda bértömege negyedével 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 2025. évben ismét lassul, így a dologi kiadásoknál esetenként kisebb mértékű növekménnyel terveztünk. A felhalmozási kiadásainál vízforraló, mikro, asztal, székek, szőnyeg, napvitorla beszerzését terveztük.

A bevételek tekintetében 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 10%-os 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 a korábbi pályázati eszközbeszerzésből kimaradó tételek kerültek beállításra. A könyvtár felújítása tavasszal, vagy a nyár folyamán megkezdődik, így a működése kapcsán tervezett tételek évközben módosulhatnak.

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 korábban felvett dolgozó tovább foglalkoztatásával terveztünk, ennek kiadásait tartalmazza a tervezet. A dologi kiadásainál

emelt összeggel terveztük a rendezvények fellépési díjait, amelye több tételben tartalmaz a tervezet 10 MFt összeggel. A felhalmozási kiadásainál laptop, ugrálóvár 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 bérek esetében egységes módosítás nem történt, csak a soros lépők módosultak, valamint jubileumi és törzsgárda jutalom került tervezésre a jogosultságok függvényében.

A dologi kiadásokat az előző évek szintjén terveztük, az intézménnyel egyeztetett kismértékű eseti emeléssel növeltén.

Az intézmény felhalmozási kiadásainál kisértékű műszerek, számítógépek, egyéb szükséges eszközök beszerzésére kisebb keretösszeg került megállapításra.

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. A pontérték emeléséről jelenleg nem áll rendelkezésre információ, remélhetőleg ez hamarosan megtörténik, mivel az intézmény finanszírozási igénye az idei évre jelentősen emelkedett.

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

Az intézmény bér kiadásai a garantált bér változása, valamint a testületi döntésnek köszönhetően emelkedik, a bölcsődei pótlék változásáról jelenleg nincs információnk, 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 áprilisig tervezzük, a díjak évközi felülvizsgálata mindenképpen szükséges az alapanyag árak folyamatos változása miatt.

A bölcsődei felhalmozási kiadásoknál varrógép, telefon és klíma beszerzéséhez szükséges keretösszeget, a konyha esetében gázszámoly, szúnyoghálók és mikro beszerzését terveztük.

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, klíma, iratmegsemmisítő 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 2025. 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, a telephelyük felújítása lezárult, 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 2025. 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 egységáruk 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 19 MFt került tervezésre utca útburkolat felújításra, 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

képviselőhöz, 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 önerőből 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 feladatán tartjuk nyilván ennek kiadásait, amelyeket időszakonként tovább számlázunk a KLIK részére.

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

Az Eü. feladatoknál már csak a védőnői rezsidíj tovább számlázásához, támogatás igényléséhez kapcsolódó tételek jelennek meg.

A múzeumi feladatokon 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 51 MFt összegű tartalék került beállításra, mivel a 2024. évi maradványunk és az idei évre tervezett IPA adóbevétel ezt lehetővé tette. Sajnos a szolidaritási hozzájárulásunk drasztikus emelkedése miatt nem volt lehetőség nagyobb mértékű tartalékkal kalkulálnunk.

A 2025. 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	254 189 628	255 389 628	1 200 000	A bérnövekedés miatt szükséges az önrész.
Könyvtár	63 500	4 536 650	28 354 378	23 754 228	A hozzájárulás mértéke kismértékben növekedett.
Művelődési ház	2 200 000	8 100 650	44 215 400	33 914 750	
Eü. Szakrendelő	8 730 629	353 592 000	446 267 357	83 944 728	A hozzájárulás mértéke kismértékben növekedett.
Bölcsőde, konyha	131 794 250	137 791 043	284 069 366	14 484 073	A hozzájárulás mértéke a bölcsőde alulfinanszírozása és anyagdíjak emelkedése miatt növekedett.
Polgármesteri	1 335 000	108 789 400	164 497 180	54 372 780	A korább

hivatal					bérkiegészítés támogatás összegét beépítették a finanszírozásba a lakosságszám és a támogatás összege jelentősen nem változott.
---------	--	--	--	--	---

Az előterjesztéshez mellékelve szerepel a kiadások és bevételek intézményenként részletezett táblázatait, amelyek a részletes intézményi adatokon túl tartalmazzák a pénzmaradvány, a támogatások, a szociális juttatások-pénzeszköz átadások, a felhalmozások, a pályázatok, valamint az intézmények üzemeltetésére biztosított tényleges önkormányzati hozzájárulások részletes adatait.

Megküldésre kerül még a többéves kihatással járó döntések, a helyi adó bevételeiről és a közvetett támogatások, a költségvetési évet követő három év tervezett kiadási és bevételi előirányzatai adatait tartalmazó kimutatások.

Részletes indokolás A 2025. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezethez

1. §-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza a rendelet hatályát.
2. §-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza az önkormányzat által felügyelt költségvetési szerveket.
3. §-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek főösszegét, működési és felhalmozási részletezését, valamint a hiány és annak fedezetére szolgáló maradvány megállapítását.
4. §-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza az önkormányzat 2025. évi önkormányzati és intézményi engedélyezett létszámkereteket.
5. §-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza az önkormányzat hivatalában foglalkoztatott köztisztviselők esetében meghatározott illetményalap összegét a 2025. évre.
- 6-7-8. §-hoz: Ezek a rendelkezések tartalmazzák az önkormányzat 2024. évi költségvetésének a véghajtásának szabályait.
9. §-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza a rendelet záró rendelkezését.

Előzetes hatásvizsgálat Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek

ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetén az alábbiak.

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet-tervezet társadalmi hatása indokolt. A 2025. évi költségvetés előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk. Ez a vizsgálat kiterjedt a források és a kiadások jelenleg ismert teljeskörű számbavételére.

2 Gazdasági hatások:

Jelentős, mivel a 2025. évi költségvetés előirányzatai a célok megvalósításának forrását biztosítják. Az önkormányzat költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2025. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése a lehetőségekhez mérten.

3. Költségvetési hatások

A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az önkormányzatnak a működése zavartalanul biztosítható.

4. Környezeti és egészségügyi következmények, hatások:

A rendelet végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nem várhatók.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet végrehajtása Polgármesteri Hivatal munkatársaira ró feladatot, melyek az eddigiekhez képest nem változnak.

6 A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Áht. 23-24. §. alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet, a határidőben el nem fogadott költségvetés miatt az állami támogatás kiutalását a Magyar Államkincstár szünetelteti.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.