

Dány Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről

(Hatályos: 2024.02.19-től)

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésében, illetve a 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság véleményének kikérésével, valamint a helyi Önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Dány Község Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, a Dányi Polgármesteri Hivatalra (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre), továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik/amelyek támogatásban részesülnek.

2. A költségvetés címrendje

2. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a Dányi Polgármesteri Hivatal; Önállóan működő költségvetési szerv a Dányi Nefelejcs Óvoda és a Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ.

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervek külön-külön alcímet alkotnak.

(3) A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2024. évi költségvetésének **bevételi főösszegét 908.228.187 Ft-ban, kiadási főösszegét 908.228.187 Ft-ban** állapítja meg.

4. Az Önkormányzat és intézményei bevételei

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek 3. § (1) pontjában megállapított bevételeit és kiadásait forrásonként a 2. melléklet és 3. melléklet, saját bevételeit és a normatív állami támogatásokat a 4. melléklet és 5. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

- a) Önkormányzat 2024. évi működési finanszírozásának támogatása: 513.578.420.-Ft
- b) OKFŐ támogatás ÁH-n belül: 9.600.000.-Ft
- c) Közhatalmi bevételek: 123.480.000.-Ft
- d) Működési bevételek: 87.535.622.-Ft
- e) Felhalmozási bevételek: 860.000.-Ft
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁH-n belül: 1.500.000.- Ft
- g) Finanszírozási bev., 2023. maradvány: 71.674.145.-Ft
- h) Forgatási célú ÉP. értékesítés bev.: 100.000.000.-Ft

5. Az Önkormányzat és intézményei kiadásai, valamint egyéb működési adatai

5. §

(1) A Képviselő-testület a 3. § (1) pontjában megállapított költségvetési főösszeget kiadási forrásonként az alábbiak szerint állapítja meg.

- a) Működési kiadások
 - aa) személyi jellegű kiadások: 427.877.100.-Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok: 58.740.310.-Ft
 - ac) dologi jellegű kiadások: 235.634.744.- Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatása: 7.950.000.- Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadás: 101.352.000.- Ft
 - af) fejlesztési hitel törlesztés 7.020.000.-Ft
 - ag) fejlesztési hitel előtörlesztés 41.000.000.-Ft
 - ah) 2024. évi megelőlegezés visszafizetés: 17.982.035.- Ft
- b) Felhalmozási kiadások:
 - ba) Beruházások: 9.171.998.- Ft
 - bb) Felújítások: 1.500.000.- Ft

(2) Bevételi - kiadási mérlegét a 6. melléklet, az Önkormányzat és költségvetési szervek kormányzati funkciók, címek, alcímek, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 7. melléklet összevontan önkormányzati szinten mutatja ki. A 8. melléklet, a 9. melléklet, a 10. melléklet, a 11. melléklet, a 12. melléklet, a 13. melléklet, a 14. melléklet, a 15. melléklet a 16. melléklet, a 17. melléklet, a 18. melléklet, a 19. melléklet, a 20. melléklet, a 21. melléklet és a 22. melléklet tételesen kormányzati funkciók szerinti részletezettséggel mutatja a kiadásokat szakfeladatonként. A 23. melléklet összesítő melléklet, mely az önkormányzat kiadásait és bevételeit összesíti kormányzati funkciók szerint. A 24. melléklet az önkormányzati tulajdonban lévő Kft. kiadásait részletezi kormányzati funkciók szerinti bontásban, a 25. melléklet összönkormányzati szinten a költségvetési tervet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek kiadásait, bevételeit, 2024. évi pénzügyi mérlegét a Polgármesteri Hivatal esetében a 26. melléklet, a 27. melléklet, a 28. melléklet szerint; a Nefelejcs Óvoda esetében a 29. melléklet, a 30. melléklet, a 31. melléklet, a 32. melléklet és a 33. melléklet szerint; valamint a Bóbita Alapszolgáltatási Központ

esetében a 34. melléklet, 35. melléklet, a 36. melléklet a 37. melléklet, a 38. melléklet, a 39. melléklet, a 40. melléklet, valamint a 41. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek létszámkeretét a 42. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

- a) 65 fő teljes munkaidős
- b) 6,5 fő részmunkaidős (4,6 órás, megbízási díj)
- c) Közfoglalkoztatottak éves átlagléttszáma 10 fő teljes munkaidős

(5) Az Önkormányzat a 43. melléklet szerinti beruházási előirányzatát 9.171.998.- forintban, illetve felújítási előirányzatát 1.500.000.- forintban hagyja jóvá.

6. Általános és céltartalék, maradvány

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi pénzmaradványát a 2024. évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) erre vonatkozó előírásaira is, azt a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.

(2) Az intézményi pénzmaradvány összege a zárszámadási rendelet jóváhagyását követően a Képviselő-testület döntése szerint az adott intézményt illeti/illetheti meg az alábbiak szerint

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.

(3) Ebben az esetben a Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével a költségvetését a Képviselő-testület módosítja.

(4) Az Önkormányzatnál a 2024. évi megelőlegezés visszafizetésének összege technikai kiadásként jelenik meg a 2024. évi költségvetésben 17.982.035.- Ft összeggel.

7. Többéves kihatással járó feladatok

7. §

Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból eredő kötelezettséggel 2024. évben 7.020.000.- Ft hiteltörlesztést állapít meg és hagy jóvá, a Művelődési Ház építéséhez szükséges 100 000 000 Ft hitel 2024-évre jutó költségeként. (44. melléklet)

8. Előirányzat felhasználási ütemterv

8. §

A Képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 45. melléklet szerint fogadja el.

9. Likviditási ütemterv

9. §

A Képviselő-testület a likviditási ütemtervet a 46. melléklet szerint fogadja el.

10. Dány Község Önkormányzatának önként vállalt feladatai

10. §

(1) Az Önkormányzat önként vállalt feladatai:

1. Civil szervezetek és önszerveződő csoportok támogatása
2. Települési rendezvények
3. Mezei őrszolgálat működtetése

(2) A Képviselő- testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tájékoztató táblát a 47. melléklet szerint fogadja el.

11. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

11. §

(1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. Annak érdekében, hogy költségvetési hiány ne keletkezzen, év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

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

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal, valamint az elkülönített felhalmozási tartalékkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(5) A Polgármesteri Hivatal a költségvetési rendelet hatályba lépését követő tíz napon belül az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv vezetőivel történt egyeztetés alapján köteles elkészíteni az intézmények elemi költségvetését, melyet költségvetési alapokmányban rögzítenek, és annak egy példányát tájékoztató jelleggel megküldik a költségvetési szerv részére.

(6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek éves költségvetésüket:

1. az Alapító Okiratban előírt, engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapokmányban és az SZMSZ-ben részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
2. a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
3. a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőri előírások betartásával kötelesek végrehajtani.

(7) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlenül alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be.

(9) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján /kiemelt előirányzatokon belül/, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és

gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(10) A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat által irányított költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(11) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését, a bevételi kiesést a kiadások csökkentésével, takarékoszággal kell ellensúlyozni.

(12) A polgármester dönt:

- a) központi költségvetésből származó támogatások, pótelőirányzatok lebontásáról és ezzel összefüggő költségvetés módosításáról,
- b) a helyi Önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó, központosított, központi költségvetési támogatás lemondásáról, igényléséről, és az ezekkel összefüggő költségvetés módosításáról,
- c) a Képviselő-testület két ülése között rendkívüli sürgősség fennállásakor – az Önkormányzat érdekeinek figyelembevételével – az általános tartalékról történő átcsoportosításról évi 2 millió forint összegig (pl. pályázat önereje esetén).

(13) A (12) bekezdés c) pontja szerinti rendkívüli sürgősség akkor áll fenn, ha a döntés meghozatalának elmulasztása vagy késedelme előreláthatóan kárt okozhat, vagy jogszabálysértő helyzet kialakulásához vezethet, vagy egyéb Önkormányzati érdeket sértene.

(14) Önkormányzati érdek: Önkormányzati döntések által tartalmazott – illetve az egyéb tételesen nevesített – Önkormányzati célok és feladatok megvalósítása, valamint az Önkormányzat károsodástól való megóvása és vagyonának védelme.

(15) A polgármester azon köznevelési, közművelődési, szociális, gyermekvédelmi szakmai feladatellátásra vonatkozó pályázatok esetében, amelyek önrészt és előfinanszírozást nem igényelnek, több éves, vagy tartós köztelezettség vállalással nem járnak, és a pályázat benyújtására az Önkormányzat, vagy a költségvetési szerv jogosult, a pályázat benyújtásához szükséges fenntartói nyilatkozat, kapcsolódó együttműködési megállapodás aláírására Képviselő-testületi döntés nélkül is jogosult.

(16) A költségvetési szervek vezetőinek negyedévenként- a negyedévet követő hó 20. napjáig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzaton belül nincs-e feladatmaradás, és amennyiben a feladatmaradás kimutatható, annak zárolását (tartalékba helyezését) az intézményvezető az okot adó körülmény bekövetkezésétől számított 15 napon belül kezdeményezi a polgármesternél.

(17) Az intézmények (Nefelejcs Óvoda, Bóbita Alapszolgáltatási Központ), valamint a szakfeladatok szerint ellátott feladatok térítési és bérleti díjának beszedését a pénzügyi szabályzat tartalmazza.

12. Az előirányzatok módosítása

12. §

(1) Az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 30. §-a és 34. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról

szóló (továbbiakban: Ávr.) 368/2011. (XII. 12.) Korm. rend. 35. §-ában, 36. §-ában, 42. §-ában, 43. §-ában, 43/A §-ban és 44. §-ában foglaltak alapján van lehetőség.

(2) Az Önkormányzat kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(3) A pénzügyi-gazdasági folyamatok zavartalanságának biztosítása érdekében a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés végrehajtása során az egyes kiadási jogcímeken belül 5 millió Ft értékhatárig

a) az előirányzat-csoportok között,

b) a kiemelt előirányzatokon belül a tényleges felhasználásnak megfelelő előirányzat változtatást hajtson végre.

c) a kiemelt előirányzatok között.

A (3) bekezdés c) pont esetében a Képviselő-testület következő ülésén beszámolni köteles.

(4) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre. Az előirányzat időarányos maradványainak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője szabadon dönthet a költségvetési fő összegének megtartása mellett.

(5) Az Önkormányzat által irányított gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv vezetőjével, ill. pénzügyi vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi Önkormányzat által irányított költségvetési szerv köteles betartani.

(7) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a Képviselő-testület döntésével engedélyezhető. A költségvetési kihatásokkal rendelkező előterjesztés csak a pénzügyi vezető jóváhagyásával, a forrás feltüntetésével kerülhet napirendre.

(8) A polgármester a működési kiadásokra vonatkozóan az egyes szakfeladatok, illetve feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével engedélyezhet átcsoportosítást.

(9) A polgármester a felhalmozási célú előirányzatok esetében a Képviselő-testület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosítást engedélyezhet esetenként 1 millió forintos (éves szinten maximum 5 millió) összeghatárig.

(10) A polgármester gondoskodhat az átmenetileg szabad pénzeszközök biztonságos lekötéséről és feloldásáról az elérhető legkedvezőbb hozam biztosítása mellett, maximum egyedi 250. 000 e Ft értékben.

(11) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet 13. § szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – félévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

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

(13) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett köteles betartani.

13. A gazdálkodás szabályai

13. §

(1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek az e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzataik felett előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv előirányzataival a Képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) A gazdasági szervezettel rendelkező, és gazdasági szervezettel nem rendelkező szerveknél létszámnövekedést csak a Képviselő-testület engedélyezhet.

(4) Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

(5) A költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetül a költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak.

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

(7) A Képviselő-testület 2023. évi belső ellenőrzés feladatainak ellátásával külső szakértőt bíz meg, mely az Önkormányzat költségvetésében tervezésre került.

(8) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani.

(9) A költségvetési szerv vezetőjét fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért, a kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.

(10) A költségvetési szerv költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(11) A költségvetési szerv tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(12) A költségvetési szervek kötelesek a hozzájuk beérkezett számlákat hetente (utolsó munkanapon) a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi vezetőjének leadni.

(13) A költségvetési szervek az Áht. rendelkezése értelmében hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak.

(14) A költségvetési szervek készpénzforgalmukat a Polgármesteri Hivatal házipénztárán keresztül bonyolíthatják.

(15) A költségvetési szerveknél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézményvezető hatáskörébe tartozik. Az intézményvezető kötelezettséget csak írásban a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére vállalhat, amelyről köteles haladéktalanul a fenntartót a kötelezettségvállalás dokumentuma egy példányának megküldésével tájékoztatni.

(16) Az Önkormányzat és költségvetési szervei saját bevételeinek beszédéséről saját költségvetési számlán gondoskodnak.

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

(18) Az Önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevételi előirányzat módosítás nélkül is teljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

(19) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt egyszeri kiadások, a speciális célú támogatások, fejlesztési célú előirányzatok felhasználását korlátozza.

(20) Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

(21) Az Önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalék előirányzatát növelik, kivéve, ha a Képviselő-testület másképp nem rendelkezik. Amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

(22) A költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el (utalványozhatók).

(23) Amennyiben év közben a gazdálkodás feltételeiben olyan kedvezőtlen változások következnek be, amelyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a polgármester – a Képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett – a teljes Önkormányzati körben a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja, az elfogadott költségvetés keretein belül az esetlegesen szükséges átmeneti, pénzügyi folyamatokat szigorító intézkedéseket megteheti a település költségvetési gazdálkodásának stabilizálása, a likviditás megőrzése érdekében.

(24) Az Önkormányzat feladatai tekintetében a kötelezettségvállalás gyakorlása a kötelezettségvállalási szabályzat rendelkezései szerint történik.

(25) A kiadási előirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszatérő szerződés, illetve létrejött szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

(26) Az Önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem

igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(27) Az Önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt. Ez alóli kivételeket jelen rendelet tartalmazza.

(28) Az Áht. 85. §-ára tekintettel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot a 100.000.-Ft feletti kifizetések esetében. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(29) Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a bérfizetés napja legkésőbb a tárgyhót követő 5. nap. A bér folyószámlára utalásánál úgy kell intézkedni, hogy a dolgozóknak a bérfizetés napján a bér rendelkezésükre álljon. A bérfizetés a közmunka programban résztvevők kivételével folyószámlára utalással történik.

(30) Az Önkormányzati igazgatási tevékenység bérjellegű kiadásainak felhasználásáról a jegyző gondoskodik. Önkormányzati intézmények tekintetében a besorolások szabályszerűségéért az intézményvezető felelős.

(31) Költségvetési szervek a működésükhöz rendelt, biztosított ingó és ingatlan vagyon hasznosításából származó bevételt – a fenntartó előzetes engedélye nélkül – nem engedhetik át az intézményhez kapcsolódó alapítványok, non-, és for-profit szervezetek részére.

(32) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-i fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő kétévenként végrehajtani. A következő leltározást 2024. évben december 31-i fordulónappal el kell végezni.

(33) Az Önkormányzat intézményeinek pénzellátását a Polgármesteri Hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

(34) Az Önkormányzat és költségvetési szervei számára jogszabályban kötelezően előírt és előre nem látható (nem tervezett) feladatok ellátása, valamint a közüzemi díjak költséghatékonyságának biztosítása ill. növelése érdekében teendő intézkedések és kötelezettségvállalások Képviselő-testületi döntés nélkül megtehetőek, amennyiben a költségvetési szerv költségvetésében arra fedezet átcsoportosítás útján rendelkezésre áll.

14. Személyi és egyéb juttatások

14. §

(1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt a költségvetési szerv vezetője a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2024. évi költségvetésében meghatározott beralapirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 132. § -ában foglaltak alapján – Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV.

törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 62. § (6) bekezdésében meghatározottaknak megfelelően 2024. évben a köztisztviselői illetményalap összegét 46. 380 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a felsőfokú iskolai végzettségű (I. besorolási osztályba tartozó), valamint a középiskolai végzettségű (II. és III. besorolási osztályba tartozó) köztisztviselőknek a köztisztviselők alapilletménye 10 %-ának megfelelő illetménykiegészítést állapít meg a Kttv. alapján.

(4) A Polgármesteri Hivatalban személyi illetmény is alkalmazható.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat által irányított költségvetési szervnél foglalkoztatott közalkalmazottak havi illetményét a költségvetési törvényben az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt minimum értékekkel egyezően, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendeletben foglaltak szerint határozza meg.

(6) A Képviselő-testület a polgármester és a köztisztviselők cafetéria juttatásának éves keretét nettó 400. 000,-Ft-ban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél jogviszonyban álló közalkalmazottak, Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók részére cafetéria juttatásként kifizetendő összegét nettó havi 10.000,-Ft-ban állapítja meg.

(8) Az Önkormányzat 2024. évre megállapított reprezentációra fordítható kiadási előirányzata 1.000.000.- Ft, amely összeg felett való felhasználási jog a polgármestert illeti.

(9) A Polgármesteri Hivatal 2024. évre megállapított reprezentációra fordítható kiadási előirányzata: 500.000.- Ft, amely összeg felett való felhasználási döntés a jegyző hatásköre.

(10) A Képviselő-testület a gazdálkodó szervezettel rendelkező költségvetési szerv költségvetésében céljuttatás keretet különíthet el.

(11) A Képviselő-testület a polgármester részére a Kttv. 225/H §-a alapján maximum 6 havi jutalmat állapíthat meg. A Képviselő-testület rendeletében 6 havi illetménynek megfelelő jutalom kifizetéséről dönt, amely az alábbiak szerint fizethető ki: 2 havi jutalom az éves zárszámadási rendelet jóváhagyását követően, 2 havi jutalom az 5 éves polgármesteri ciklus lezárásaként és 2 havi jutalom az év végén.

15. Készpénzben történő kifizetések

15. §

(1) Az 1. § hatálya alá tartozó költségvetési szerveknél a kiadások teljesítésekor előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módot.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és intézményeinél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- b) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- c) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
- d) személyi juttatás körében az alkalmazottak munkába járási költségtérítése,
- e) készpénzelőleg felvétele,
- f) alkalmazottak belföldi kiküldetése,

- g) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- h) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
- i) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások,
- j) reprezentációs kiadások,
- k) rendezvényekkel, értekezletekkel kapcsolatos kiadások,
- l) jogcímtől függetlenül 200.000 Ft összeghatárig történő egyéb kifizetés a szervezet vezetőjének egyedi írásbeli engedélye alapján.

16. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

16. §

(1) A költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

(2) A költségvetési szervek vezetői az Önkormányzat rendeleteiben, belső szabályzataiban és a Polgármesteri Hivatallal kötött munkamegosztást szabályozó együttműködési megállapodás alapján kötelesek gazdálkodási feladataikat ellátni.

(3) Az Önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

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

17. Mellékletek tételes felsorolása

17. §

Az Önkormányzat költségvetése az alábbi mellékleteket tartalmazza, amelyeket jóváhagy a Képviselő-testület:

1. melléklet: Az Önkormányzat címrendje
2. melléklet: Az Önkormányzat költségvetés bevételei és kiadásai
3. melléklet: Az Önkormányzat bevételei címek és kiemelt előirányzatok szerint
4. melléklet: Az Önkormányzat költségvetési bevételei
5. melléklet: Az Önkormányzat állami támogatásai feladatok szerint
6. melléklet: Az Önkormányzat egyszerűsített bevétel-kiadás pénzügyi mérlege
7. melléklet: Kiadások részletezése kiemelt előirányzatonként címrend szerinti bontásban és létszámkeret
8. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (066020)
9. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (013350)
10. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (045160)
11. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (064010)
12. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (083030)
13. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (031030)
14. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (072111)
15. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (107060)
16. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (042180)
17. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (016080)

18. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (082092)
19. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (066010)
20. melléklet: Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kiadásai részletezve (074031)
21. melléklet: Nem lakóingatlan bérbeadása
22. melléklet: Sajátos működési bevételek
23. melléklet: Önkormányzat bevételei és kiadási forrásonként, jogcímenként
24. melléklet: Dányi Kommunális Nonprofit Kft. finanszírozása, bevétele
25. melléklet: Önkormányzat és intézményei bevétel-kiadás összesen
26. melléklet: A Dányi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai (011130)
27. melléklet: A Dányi Polgármesteri Hivatal szakfeladatonkénti kiadásai
28. melléklet: A Dányi Polgármesteri Hivatal COFOG összesen
29. melléklet: A Dányi Nefelejcs Óvoda bevételei és kiadásai (091110)
30. melléklet: A Dányi Nefelejcs Óvoda bevételei és kiadásai (096015)
31. melléklet: A Dányi Nefelejcs Óvoda bevételei és kiadásai (104037)
32. melléklet: A Dányi Nefelejcs Óvoda szakfeladatonkénti kiadásai
33. melléklet: A Dányi Nefelejcs Óvoda COFOG összesen
34. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai (104031)
35. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai (104035)
36. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai (107051)
37. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai (104042)
38. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai (107052)
39. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ bevételei és kiadásai (Prevenációs csoport)
40. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ szakfeladatonkénti kiadásai
41. melléklet: Az Alapszolgáltatási Központ COFOG összesen
42. melléklet: Az Önkormányzat létszámkerete
43. melléklet: Az Önkormányzat beruházási, felújítási előirányzata
44. melléklet: Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége
45. melléklet: Dány Község Önkormányzatának előirányzat terve
46. melléklet: Dány Község Önkormányzatának likviditási terve
47. melléklet: Dány Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások

Záró és vegyes rendelkezések

18. §

(1) Az Önkormányzat költségvetését a költségvetési törvény, az Áht. és az Ávr. alapján hajtja végre, intézményei útján.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2024. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdésére az átmeneti gazdálkodás keretében, a költségvetési gazdálkodás folyamatosságának biztosítása, a pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében a 2024. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig az Önkormányzati bevételek folytatólagos beszédésére, kiadásainak fedezésére, az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek folyamatos működésének biztosítására, az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2024. évi működési kiadási előirányzatán belül a kiadások és bevételek időarányos teljesítésére.

(3) A 2024. évre áthúzódó kötelezettségvállalásokból, megkötött szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek teljesíthetők a 2023. évi pénzmaradvány terhére.

(4) A 2024. január 1. és a kihirdetés időpontja közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a rendelet előirányzatai biztosítanak fedezetet.

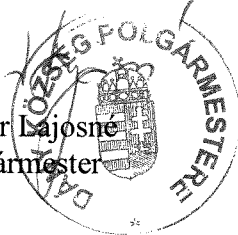
19. §

E rendeletet 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

20. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Gódor Lajosné
polgármester




dr. Pál Szilvia
jegyző



Záradék:

A rendelet 2024. február 18-án kihirdetésre került.


dr. Pál Szilvia
jegyző



Dány Község Önkormányzatának címrendje

- 1. Községi Önkormányzat**
- 1. 1. Önkormányzat**
- 1. 2. Önkormányzati Hivatal**
- 1. 3. Dányi Nefelejcs Óvoda**
- 1. 4. Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti
Alapszolgáltatási Központ**

Dány Község Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételei és kiadásai

adatok forintban

S.sz.	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összesen:	2024. évi eredeti előirányzat				
			Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Alapszolg. Központ	Összesen
	Bevételek						
1.	Igazgatási, hatósági bev.	250 000		250 000			250 000
2.	Intézmények alaptevékenységének	36 729 294	22 338 000		7 472 225	25 162 500	54 972 725
3.	Bérleti díj bevételek	9 185 900	10 267 788				10 267 788
4.	Intézmények egyéb bevételei	8 821 000	0		9 119 000	2 880 000	11 999 000
5.	Áfa bevételek és visszatérülések	13 268 365	1 275 591		2 075 109	1 971 000	5 321 700
	Áfa bev, visszatérülések csatorna	0					0
6.	Továbbszámlázott belföldi szolg	4 159 000	4 724 409				4 724 409
7.	Kamatbevételek	0	0				0
8.	Intézmények saját folyó bevételei	72 413 559	38 605 788	250 000	18 666 334	30 013 500	87 535 622
9.	Helyi adók						
	talajterhelés	750 000	500 000				500 000
	építményadó	0	0				0
	-ebből Kommunális adó:	18 700 000	19 000 000				19 000 000
	-ebből Iparüzési adó	60 000 000	100 000 000				100 000 000
	Átengedett központi adók: gépjár	0	0				0
	közigazgatási bírság	0	0				0
	Késedelmi pótlék	0	0				0
	Mezőőri járulék	2 900 000	3 980 000				3 980 000
10.	Önkormányzat sajátos folyóbevé: 9-12. sor	82 350 000	123 480 000				123 480 000
11.	Osztalék és hozambevétel						
12.	Egyéb önkormányzati vagyon bevé	1 944 000	860 000				860 000
13.	Értékpapír, egyéb vagyon értékes	0	0				0
	Tele eladása.	19 685 000	0				0
14.	Felhalm.és tőkejellegű bevét:	21 629 000	860 000				860 000
15.	Önk.általános műk. és ágazati fel	373 259 766	513 578 420				513 578 420
16.	Központi támogatások összesen	373 259 766	513 578 420				513 578 420
17.	Működési célú pénzeszk.átvétel társ.biz.alapoktól,fejez.-tól	9 600 000	9 600 000				9 600 000
18.	Műk.célra átvett pek.államh.kívü	118 637 766	1 500 000				1 500 000
19.	Felhalm.célra átv.pek.állh.belül	0					0
20.	Felhalm.célra átv.pek.állh.kívül						0
21.	Átvett pénzeszk.összesen:	128 237 766	11 100 000				11 100 000
22.	Működési célú hitelek						
23.	Fejlesztési célú hitelek						
24.	Hitelek összesen						
25.	Korábban nyújtott hitelek visszatérülése lakosságtól						0
26.	Egyéb bevételek		0				0
	Műk.képesség megőrz.szolg.t.						0
27.	Pénzforgalmi bevételek összesen	677 890 091	687 624 208	250 000	18 666 334	30 013 500	736 554 042
28.	Előző évi pénzmaradvány	50 149 611	71 674 145				71 674 145
29.	Forgatási célú Ép. Beváltás	50 000 000	100 000 000				100 000 000
30.	Intézmény finanszírozás	388 957 690		144 572 340	240 995 015	154 383 771	539 951 126
31.	Bevételek mindösszesen	778 039 702	859 298 353	144 822 340	259 661 349	184 397 271	908 228 187

S.sz.	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat összesen:	2024. évi eredeti előirányzat				
			Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Alapszolg. Központ	Összesen
	Kiadások						
1.	Működési kiadások	648 236 758	245 639 344	143 202 340	259 134 349	183 578 121	831 554 154
2.	ebből személyi juttatások	316 468 346	44 698 988	104 400 000	155 218 056	123 560 056	427 877 100
3.	járadék	40 403 022	3 247 496	14 452 200	23 669 155	17 371 459	58 740 310
4.	dologi kiadások	180 476 390	88 390 860	24 350 140	80 247 138	42 646 606	235 634 744
	ellátottak juttatásai	7 950 000	7 950 000				7 950 000
	pénzek átadás, támogatás	11 508 000	11 508 000				11 508 000
	Nonprofit KFT	91 431 000	89 844 000				89 844 000
	Felhalmozási célú kiadás	106 777 583	7 705 848	1 620 000	527 000	819 150	10 671 998
5.	ebből: beruházás	1 127 000	6 205 848	1 620 000	527 000	819 150	9 171 998
	Felújítás	105 650 583	1 500 000				1 500 000
	Részesedés						0
	Adósságszolgálati kötelezettség						0
6.	ebből működési c.hitel						0
	fejlesztési c.hitel	7 020 000	7 020 000				7 020 000
	fejlesztési hitel előtörlesztés	0	41 000 000				41 000 000
	Tartalékok						0
7.	ebből: Általános tartalék	1 074 969	0				0
	Céltartalék	0					
	Finanszírozási kiadások						
8.	megelőlekezés visszafizetése	14 930 392	17 982 035				17 982 035
	Kiadások mindösszesen:	778 039 702	319 347 227	144 822 340	259 661 349	184 397 271	908 228 187

2024. évi költségvetési bevételek címek és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Cím, alcím	Intézménysaját bevételek							Szállítás	Központi	Átv.pek	Felhal. Célú támogat. ÁH belüli	Finansz. bevétel	Összesen:
		igazgatás.	alaptev.	bérelti díj.	F. célú EP. Ért.	egyéb bevétel	továbbsz. szolg. bev.	áf. bev.						
I.	Községi Önkormányzat													0
I.1.	Önkormányzat													0
	Községi fenntart.									6 337 660				6 337 660
	Lakásgazdálkodás			22 338 000			4 724 409	1 275 591						28 338 000
	Közfelügy.									19 889 500				19 889 500
	Lapkiadás													0
	Állategészségügyi f.													0
	Közf. rend. fenntart.					3 980 000								3 980 000
	Város és község fejlesztés				100 000 000					16 958 211		1 500 000	71 674 145	190 992 356
	Háziorvosi szolgálat										9 600 000			9 600 000
	Feladatra el nem számolható bev.													119 500 000
	Nem lakóingatlan			8 463 788		1 804 000								10 267 788
	Önk.segély.közfogl.									7 511 569				7 511 569
	Közművelődés									10 283 811				10 283 811
	Vadonai szolgálat													0
	Zöldterület el.									7 007 000				7 007 000
	Önkormányzat összesen			30 801 788	100 000 000	5 784 000	4 724 409	1 275 591	119 500 000	67 987 751	9 600 000	1 500 000	71 674 145	413 707 684
I.2.	Önkorm. Hivatal													0
	Igazgatási tev.	250 000								85 837 490				86 087 490
	Hivatal összesen:	250 000								85 837 490				86 087 490
I.3.	Óvoda													0
	Óvodai el.													0
	Gyermekek és vendég. étk.		16 591 225					2 075 109		170 392 117				170 392 117
	Rászoruló gyermek. szüneti étk.									69 052 236				87 718 570
	Óvoda összesen:		16 591 225					2 075 109		1 550 662				1 550 662
I.4.	Bölcsőde									240 995 015				240 995 015
	Bölcs. ELL.		3 010 000											0
	Bölcs. étk.		7 100 000					1 917 000		67 456 000				70 466 000
	Szoci. étk.		13 706 500							10 934 074				19 951 074
	Családsegítés									5 346 180				19 052 680
	Házisegélynyújtás		1 400 000							6 643 100				6 643 100
	Prevenációs csoport		2 880 000							5 422 500				6 822 500
	Szoci. keretből átadva													2 880 000
	Alapszolgáltatásai Központ összesen:		28 096 500					1 917 000		22 956 310				22 956 310
	Mindösszesen:	250 000	44 687 725	30 801 788	100 000 000	5 784 000	4 724 409	5 267 700	119 500 000	513 578 420	9 600 000	1 500 000	71 674 145	908 228 187

Dány Község Önkormányzat 2024. évi saját folyó bevételei

Megnevezés	Intézm. tev. bev.				Egyéb bevételek				Összesen
	B402	B405	B411	B411/99	B410	B404	B403	B406	
	int. ellátás	alkalmazotti	gazg. szolg. d	egyéb bev	szállítás	lakbér/ bérleti díj	továbbsz	áfa	
Bölcsődei ellátás, gyermekfelügy.	760 000								760 000
Bölcsőde térítési díj gyermek	2 250 000								2 250 000
Házi segítségnyújtás	1 400 000								1 400 000
Szociális étkeztetés	12 500 000				950 000			256 500	13 706 500
étkezés	630 000	6 470 000						1 917 000	9 017 000
prevenációs csoport			2 880 000						2 880 000
Összesen:	17 540 000	6 470 000	2 880 000		950 000			2 173 500	30 013 500
Óvoda bevételek									
Gyermekétkeztetés térítési díj	7 472 225	9 119 000						2 075 109	18 666 334
összesen:	7 472 225	9 119 000						2 075 109	18 666 334
Önkormányzati Hivatal									
Igazgatás			250 000						250 000
Összesen:			250 000						250 000
Nem lakóingatlan kezelése						10 267 788			10 267 788
Lakóingatlan kezelés						22 338 000	4 724 409	1 275 591	28 338 000
Közüterületek rendje									0
Önk. összesen:						32 605 788	4 724 409	1 275 591	38 605 788
Községi Önk. mindösszesen	25 012 225	15 589 000	43 731 225	0	950 000	32 605 788	4 724 409	5 524 200	87 535 622

Állami támogatások
Önkormányzatok normatív állami hozzájárulása

5.sz. melléklet

adatok forintban

Rovat/Jogcím sz.		Jogcím (Települési feladatok)	Támogatás összege 2023	Támogatás összege 2024	Változás ft. (eltérés 2022 előirányzathoz viszonyítva)
B111	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	70 541 380	85 837 490	15 296 110
	1.1.1.2	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	7 007 000	7 007 000	-
	1.1.1.3.1	Közüvilágítás fenntartásának támogatása (Településüzemeltetés-közüvilágítás alaptámogatása	10 653 000	10 619 500	33 500
	1.1.1.3.2	Közüvilágítás (Településüzemeltetés-közüvilágítás üzemeltetési támogatása	5 380 000	9 270 000	3 890 000
	1.1.1.5	Közüutak fenntartásának támogatása	5 037 200	6 337 660	1 300 460
	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 824 000	13 011 600	187 600
	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	298 350	336 600	38 250
	1.1.4..	Polgármesteri illetmény támogatása	3 610 011	3 610 011	-
Σ		Összesítés: A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	115 350 941	136 029 861	20 678 920
B112	1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	57 891 900	112 184 800	54 292 900
	1.2.5.1.1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	27 146 000	47 412 000	20 266 000
	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok,pedagógus szakképzettséggel rendelkező, segítőik kieg. Támogatása	467 690	1 434 000	966 310
	1.2.1.1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	15 821 000	25 632 014	9 811 014
Σ		A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	101 326 590	186 662 814	85 336 224
B1131	1.3.2.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940	6 643 100	1 514 160
	1.3.2.3.1	szociális étkeztetés	4 280 980	5 346 180	1 065 200
	1.3.2.4.2.	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	3 705 040	5 422 500	1 717 460
	1.3.1..	A települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	26 306 118	30 467 879	4 161 761
	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	14 598 328	14 487 000	111 328
	1.3.3.1.2	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	29 991 500	44 447 000	14 455 500
	1.3.3.1.1	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	6 990 700	8 522 000	1 531 300
Σ		Települési önk. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 001 606	115 335 659	24 334 053
B113/7	1.4.1.2	Gyermekétkeztetés támogatása	36 453 514	40 366 613	3 913 099
	1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés bér támogatása	16 876 875	23 349 000	6 472 125
	1.4.2..	Szünidei étkeztetés támogatása	2 114 700	1 550 662	564 038
Σ		A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	55 445 089	65 266 275	9 821 186
B114	1.5.2..	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	10 135 540	10 283 811	148 271
Σ		A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 135 540	10 283 811	148 271
Összesen:		Támogatások összesen: Σ (10+15+23+27+29)	373 259 766	513 578 420	140 318 654

Dány Község Önkormányzat 2024. évi bevétel-kiadás mérlege

Bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Intézményi működési bev.		87 535 622			Személyi juttatások	427 877 100		
Helyi adók, bírságok		123 480 000			Járadékok	58 740 310		
Költségvetési támogatás		513 578 420			Dologi kiadások	235 634 744		
Átvett pénzek		9 600 000			Ellátottak juttatásai	7 950 000		
Forgatási célú értékpapír értékesítése		100 000 000			Pénzek átadás, tám.	101 352 000		
2023. évi maradvány finanszírozási bevétel		71 674 145			Hitel törlesztés	7 020 000		
					Hitel előtörlesztés	41 000 000		
					Megelőlegezés visszafizetése	17 982 035		
Működési célú bev.össz.		905 868 187			Működési célú kiad.	897 556 189		
Felhalm.célú átvett pénzek, vagyon értékesítése		1 500 000			Beruházás	9 171 998		
Osztalék					Felújítás	1 500 000		
Önkorm.vagyon bérbeadása		860 000						
Felhalm. célú bev.össz:		2 360 000			Felhalm.célú kiad.	10 671 998		
					Adósságszolgálati kötelezettség			
					Általános tartalék			
Függő, átfutó bev.					Függő, átfutó			
Bevétel mindösszesen:		908 228 187			Kiadás mindösszesen:	908 228 187		

adatok forintban

066020	841403	Város és Községgazdálkodás feladatai	2024
		Választott tisztségviselők bére	adatok forintban
K121		2 fő	12 169 200
K121		Főállású polgármester ktgtérítés, alpolgármester ktg. térítés	1 825 000
K1101		alapilletmény 1 fő	6 600 000
K121		Jutalom	4 680 000
K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000
		bér összes	25 424 200
K1107		Cafetéria	520 000
K123		reprezentáció	1 000 000
		bérjellegű össz.	1 520 000
		bér összes	26 944 200
K2		Munkáltatót terhelő járulékok 13%	858 000
		Cafetéria után fiz. Járulék	145 600
		Reprezentáció járuléka	330 400
		járulékok	1 334 000
Választott tisztségviselők juttatásai összesen:			28 278 200
Támogatásértékű működési kiadás többcélú kistérségi társulásnak			
Működési támogatás államháztartáson kívülre összesen:			
K512		Nonprofit Kft-nek átadott pénzeszköz	17 298 000
		Civil szervezetek támogatása összesen	9 000 000
		Átadott pénzeszköz:	26 298 000
		Készletbeszerzés	
K311		Szakmai anyag,	450 000
K312		Irodaszer, nyomtatvány	100 000
		Készletbeszerzés összesen:	550 000
		Szolgáltatások	
K322		Telefonköltség	300 000
K321		Internet	150 000
		Kommunikációs szolgáltatások összesen:	450 000
K3312		Gázenergia	1 200 000
K3311		villamos energia	1 000 000
K3314		Víz- és csatorna díj	100 000
		Közüzem díjak összesen:	2 300 000
K334		Karbantartás, kisjavítás	700 000
K336		Szakmai tevék. Segítő szolg. Tagdíjak	
		Önkormányzatok Orsz. Szöv.	100 000
		Leader	700 000
		Közjegyzői díjak, értébecslés ktg-i	500 000
		Főépítész költsége	500 000
		Jogi tanácsadás	1 600 000
		GDPR DPO szolgáltatási szerződés	1 777 010
		Továbbképzések, tanfolyamok	100 000
		Környezetvédelmi terv	1 000 000
		Energetikai terv	1 000 000

	Pályázatok szakértői díjai	3 000 000
	Egyéb szolg.(díszpolgár emlékérem stb.)	250 000
	Összesen:	10 527 010
K337	Szállítási szolg.	500 000
	Posta, bank költség	6 000 000
	Biztosítás, épületek,	1 600 000
	Egyéb Szolgáltatások költségei	1 000 000
	összesen:	9 100 000
K341	Belföldi kiküldetés	100 000
	Különféle dologi kiadások	
K351	Áfa	6 406 808
K352	Áfa befizetés	1 475 092
K353	hitel kamata	10 000 000
K355	egyéb dologi	720 000
	GLLA garanciális pénz	1 767 000
	összesen:	20 368 900
	Dologi kiadás összesen:	44 095 910
	Beruházási kiadások, fejlesztések	0
K64	Gépjármű vásárlás (ebéd szállítási feladatok)	3 937 000
K67	Áfa	1 063 000
	Beruházások összesen:	5 000 000
	Ingtatlanok felújítása	
K71	felújítás	1 181 102
K74	Felújításhoz kapcsolódó Áfa	318 898
	Felújítás összesen	1 500 000
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök előtörlesztése pü-i vállalkozásnak	41 000 000
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	7 020 000
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	48 020 000
	Finansz.kiadás 2024. évi megelőlegezés visszafizetése	17 982 035
K914	Tartalék	0
	Kiadás összesen:	171 174 145
	Pályázati központi támogatások	1 500 000
	Forgatási célú értékpapír értékesítése	100 000 000
	2023. évi pénzmaradvány	71 674 145
	finanszírozási bevétel	173 174 145
	Bérek, személyi jutt.	26 944 200
	Járulékok	1 334 000
	Civilszervezetek támogatása	9 000 000
	Nonprofit KFT-nek átadott pénzeszk.	17 298 000
	Dologi kiadás	44 095 910
	Fejlesztések, beruházások	5 000 000
	Ingtatlanok felújítása	1 500 000
	Hosszú lej. hitelek, törlesztése pü-i váll.	48 020 000
	Finanszírozási kiadás, megelőlegezés visszafiz.	17 982 035
	Tartalék	0
		171 174 145

Lakásgazdálkodás

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

9. sz. melléklet
adatok forintban

013350

682001

Lakásgazdálkodás / Kiadás

2024

forint

<u>K331</u>	<u>Közüzemi díjak</u>		7 000 000
K3312	Gázenergia	6 000 000	
K3311	Villamos energia	800 000	
K3314	Víz- és csatorna díj	100 000	
<u>K337</u>	<u>Egyéb szolgáltatások</u>		830 000
	Biztosítási szolgáltatás /Generáli Bizt./	500 000	
	Magyar Posta	250 000	
	Bankktg	30 000	
	Egyéb	50 000	
<u>K334</u>	<u>Karbantartás</u>		1 000 000
<u>K351/2</u>	<u>Áfa</u>		2 384 100
<u>K3</u>	Dologi/Szolgáltatás összesen:		11 214 100
K71	Ingatlanok felújítása		149 486
K74	Felújításhoz kapcsolódó Áfa		40 361
<u>K7</u>	Felújítás összesen:		189 847
Összes kiadás:			11 403 947
B404/341	Széchenyi lakás/egyéb lakbér bevétele		22 338 000
B403/2	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele összesen:		6 000 000
Bevételek összesen:			28 338 000
bevétel-kiadás			16 934 053

Közutak

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

10.sz. melléklet

045160

522001 Közutak üzemeltetése

2024

adatok forintban

Téli hó eltakarítás, sózás KFT-nél tervezve
Járdák, utak karbantartása KFT-nél tervezve a település üzemeltetésénél

K512

**Nonprofit Kft-nek átadott pénzeszközöknél, település üzemeltetés jogcímen
066010 cofogon tervezve**

K512

Különfél kiadások összesen:

Kiadás mindösszesen:

-

Közutak fenntartásának állami támogatása

6 337 660 Ft

Közvilágítás

Kormányzati funkció	Szakfeladat	11. sz. melléklet
064010	<u>841402 Közvilágítás</u>	2024

Szolgáltatások		adatok forintban
K331	Közvilágítási áramszámla	8 361 811
	villanyszámla (közterületi kamerák)	600 000
	üzemeltetési szerződés	7 299 212
K351	Áfa 27 %	3 628 477

Szolgáltatások összesen:	19 889 500
---------------------------------	-------------------

Közvilágítás támogatása	19 889 500
-------------------------	-------------------

Lapkiadás

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

12. melléklet

083030

581400 Lapkiadás

2024

Szolgáltatások

adatok forintban

K337

Egyéb üzemeltetési kiadások
Dányi Tükör újság nyomtatása

1 200 000 Ft

Szolgáltatások összesen:

-

K351

ÁFA

324 000

Dologi kiadás összesen:

1 524 000

031030

842421 Közterületek rendjének fenntartása

2024

Közalkalmazottak személyi juttatásai

adatok forintban

K1101	alapilletmény	4 200 000
K1107	cafetéria	120 000
K1113	Foglalk. egyéb személyi juttatásai	100 000
Illetmények összesen:		4 420 000

Munkaadókat terhelő járulékok

K2	Szociális hozzájárulás adó 13%	559 000
	Cafetéria után fizetendő járulék	33 600
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		592 600

Készletbeszerzések

K312	Hajtó- és kenőanyag	400 000
Készletbeszerzések összesen:		400 000

Szolgáltatások

K321	internet	10 000
K322	Telefon	30 000
K334	Karbantartás: autó	250 000
K337	Egyéb szolgáltatás bank ktg, posta ktg.	20 000
K341	Belföldi kiküldetés	80 000

Szolgáltatások összesen: 390 000

Különféle dologi kiadások

K351	Vásárolt termék ÁFA	213 300
	összes	213 300
dologi összesen:		1 003 300

Bér:	4 420 000
Munk.terhelő járulékok	592 600
Dologi kiadás	1 003 300

Kiadás mindösszesen: 6 015 900

Bevételek:

B411	Mezőőrség támogatása NAV által	1 080 000
B36	Mezőőri járulék	2 900 000
Bevételek összesen:		3 980 000

bevétel-kiadás - 2 035 900

Házi orvosi szolg

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

14. sz. melléklet

072111

862101 Házi orvosi alapellátás

2024

adatok forintban

K1101

Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások

eü. Szolgálati jogviszony 2 fő

9 014 388

Személyi juttatások összesen:

9 014 388

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai

K1107

Cafetéria

240 000

K1113

Foglalkoztatottak személyi juttatásai

100 000

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai összesen:

340 000

K2

Munkaadókat terhelő járulékok

Munkáltatót terhelő járulék 13%

1 184 870

Cafetéria után fiz. Járulék

67 200

Munkáltatót terhelő járulék

1 252 070

Bér, járulék

10 606 458

Készletbeszerzés

K311

Gyógyszer

600 000

Szakmai anyag, EKG papír, teszt csík

500 000

K312

Irodaszer, nyomtatvány, toner

100 000

Készletbeszerzés összesen:

1 200 000

Szolgáltatások

K322

Telefonköltség

120 000

K321

Internet,

100 000

eü program használat

300 000

K3312

Gázenergia

1 000 000

K3311

villamos energia

400 000

K3314

Víz- és csatorna díj

100 000

K337

Szemétszállítás

200 000

Egyéb üzemeltetési, posta, felelősbizt.

100 000

K 336

Szakmai szolgáltatás

250 000

Szolgáltatások összesen:

2 570 000

Különféle dologi kiadások

K351

Áfa

1 071 900

B341

Utiköltség

100 000

K355

Egyéb különféle dologi

100 000

Különféle dologi kiadások összesen:

1 271 900

Dologi kiadás összesen:

5 041 900

Bér :

9 014 388

Szem.kapcs.kiad.

340 000

Munkált.terh.jár:

1 252 070

Bér, jár össz:

10 606 458

Dologi kiadás

5 041 900

Kiadás mindösszesen:

15 648 358

Működési célú, támogatás értékű bevétel

B16

OKFŐ támogatás

9 600 000

Támogatás értékű bevételek összesen:

9 600 000

bevétel - kiadás

-6 048 358

Ellátottak pénzbeni juttatása

2024

882122 Önkormányzati Támogatások

adatok forintban

K48	Rendkívüli települési támogatás felnőtt eseti	5 500 000
	Karácsonyi csomag	300 000
	Gyermekekre támogatás	400 000
	Baba csomag	700 000
	Temetési segély	500 000
	Átmeneti segély összesen:	7 400 000
K48	Köztemetés	250 000
K506	Bursa Támogatás	300 000
	Egyéb segély összesen	550 000

Önkorm. segélyek összesen: **7 950 000**

890441 Közfoglalkoztatás

K1101	Személyi juttatások	
K2	10fő x133400 x12 hóx5%	800 400
	Járadék 6,5%	52 026
	Személyi jellegű összesen:	852 426
K512	Közmunkához támogatás Tápió-Hajta 6000*14fő	1 008 000
	Tanyagondnoki feladatra	1 500 000
	Átadott pénzeszköz összesen	2 508 000

Átcsoportosítás:

Családsegítő	19 351 690
Házigondozás	3 604 620
Bölcsőde	0
konyha bölcsőde	0
prevenciós csoport fenntartás	

Alapszolgáltatásnak átadott fenntartás **22 956 310** **22 956 310**
Szociális ellátottak összes kiadása

össz. Kiadás **34 266 736**

össz. Bevétel: **30 467 879**

Állategészségügy

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

16. sz . melléklet

042180

750000 Állategészségügyi ellátás

2024

Szolgáltatások

forint

K337

Gyepmesteri és ebrendész feladatok ellátása

2 362 205

Áfa

637 795

Szolgáltatások összesen:

3 000 000

Dologi kiadás összesen:

3 000 000

016080

Önkormányzati rendezvények

2 024

Szolgáltatás*adatok forintban*

K337	Dány Községért érem	300 000
	Szolgáltatások összesen:	300 000

K512	KFT-nek átadott pénzeszköz	
	Települési rendezvényekre	
	Nemzeti ünnepek, egyéb rendezvények, beruházások	
	Ünnepélyes átadása	5 000 000
	Kiadás összesen:	5 300 000

Bevétel	0
---------	---

Önként vállalt feladatok kiadása	5 300 000
---	------------------

bevétel-kiadás	- 5 300 000
----------------	--------------------

082092 Művelődési Ház , könyvtár feladatai

2024

adatok forintban

K1101	Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások alapilletmény	3 120 000
K1107	Cafetéria	60 000
K123	reprezentáció	0
	Személyhez kapcsolódó kifiz. összesen:	60 000
	Bér és egyéb bérjellegű kiadás	3 180 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	
K2	Szociális hozzájárulás adó 13%	0
	Cafetéria után fizetendő járulék	16 800
	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	16 800
K321	Internet	10 000
K322	Telefon	25 000
K341	Belföldi kiküldetés	10 000
K355	Egyéb dologi (színpadi függöny)	1 500 000
k351	ÁFA	417 150
	dologi összesen:	1 962 150
	Összesen:	5 158 950
	Beruházás:	
K64	Klíma	800 000
K67	ÁFA	216 000
	Beruházás összesen:	1 016 000
K512	Nonprofit Kft-nek átadott pénzeszk.	20 614 000
	Bér	3 180 000
	járulék	16 800
	dologi	1 962 150
	átadott pénzeszköz	20 614 000
	Beruházás	1 016 000
	Mindösszesen:	26 788 950
	Állami támogatás	10 283 811
	bevétel - kiadás	-16 505 139

Cofog 066010

19.sz. melléklet

**Településüzemeltetési feladatok
Zöldterület kezelése**

adatok forintban

2024

K512	Átadott pénzeszköz Kft-nek	46 932 000
-------------	-----------------------------------	-------------------

Központi támogat.	7 007 000
-------------------	-----------

bevétel-kiadás	-39 925 000
----------------	-------------

074031

Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

2024

Szolgáltatások

adatok forintban

K311	Szakmai Anyag	20 000
K322	Telefonköltség	30 000
K321	Internet,	10 000
	eü program használat	50 000
K3312	Gázenergia	60 000
K3311	villamos energia	50 000
K3314	Víz- és csatorna díj	20 000
K337	Szemétszállítás	20 000

Szolgáltatások összesen:

260 000

Különféle dologi kiadások

K351	Áfa	70 200
K355	Egyéb különféle dologi	29 800

Különféle dologi kiadások összesen:

100 000

Dologi kiadás összesen:

360 000

Nem lakóingatlan

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

21.sz. melléklet

013350

Nem lakóingatlan bérbe adása /érték
Lakóingatlan bérbe adása

2024

adatok forintban

B404	Bérleti díj bevétel	
	Sportpálya bérleti díja	1 100 000
	Digi kft	630 600
	Telekom bérleti díj	1 670 000
	bérleti díj áfa	450 900
	CETIN /Telenor bérleti díj	1 193 938
	lőfegyver	120 000
	MVM ZG SOLAR/ Hungarowind	1 559 622
	bérleti díj áfa	421 098
	Daköv bérleti díj	2 000 000
	bérleti díj áfa	540 000
	Procor	309 628
	bérleti díj áfa	83 600
	bérleti díj bevételei összesen:	10 079 386
B411	Intézmény egyéb bevétel Gearbox (teljesítés ala	1 804 000
	egyéb bevételek	1 804 000
	Összes bérleti díj	11 883 386
B404	Lakbérek	22 338 022
	továbbszámlázott szolg. Gázdíj	4 724 409
B406	áfa bevétel szolgáltatásra	1 275 591
	összesen	28 338 022
B404	Földbérlet befizetése	860 000
	földbérleti díj összesen:	860 000
B404	Ipari park bevétel	0
	ipari park áfa bevétel	0
	összesen	0

2024

Feladatra el nem számolható bevételek

22. sz. melléklet

Önkormányzatok sajátos működési bevétele**Helyi adók**

adatok forintban

B34	Magánszemélyek komm. adója	19 000 000
B351	Iparüzési adó	100 000 000
	Talajterhelési díj	500 000

Helyi adók összesen:**119 500 000****Egyéb közhatalmi bevételek**

B36	Mezőöri járulék	2 900 000
B411	Mezőörség támogatása NAV által	1 080 000

Egyéb közhatalmi bevételek**3 980 000****Normatív állami támogatás lakosságszámhoz kötötten**

B111	Lakott külterületekkel kapcs.	336 600
	Önkorm. Hivatal működésének tám.	85 837 490
	Zöldterület gazdálkodás	7 007 000
	Közüvilágítás	19 889 500
	Közüutak fenntartása	6 337 660
	Egyéb önkormány- feladat támogatása	13 011 600
	Kiegészítés -Beszámítás	0
	Polgármester bértámogatása	3 610 011

Feladatmutatóhoz kötötten Σ B111**136 029 861 Ft**

B112	Köznevelési feladatok támog. óvoda	186 662 814
------	------------------------------------	-------------

Összesen: Σ B112**186 662 814**

B1131	Családsegítő és gyermekjóléti szolg.	6 643 100
	Település.önk.szoc. Feladatok	30 467 879
	Szociális étkeztetés	5 346 180
	Házi segítségnyújtás	5 422 500
	Bölcsődei üzemeltetés ellátás	14 487 000
	Bölcsődei bért.középf.	44 447 000
	Bölcs.kieg.tám.felsőf.végzetts-	8 522 000

Összesen: Σ B1131**115 335 659**

B113	Gyermekétkeztetés üzemelt.tám.	40 366 613
B113	Gyermekétk. bértámogatás	23 349 000
B113	Rászoruló gyermekek szünidei étkezés támoga	1 550 662

Gyermekétkeztetés támogatása Σ B113**65 266 275**

B114	Közművelődési intézm.tám.	10 283 811
------	---------------------------	------------

Közművelődési intézm.tám. Σ B114**10 283 811****Állami hozzájárulás összesen: Σ B11 - B114****513 578 420**

Pályázat	126 456 527
Helyi adók	119 500 000
Egyéb közhatalmi jell.bevételek	3 980 000
Állami támogatás	513 578 420

Összesen:**637 058 420**

23. sz. melléklet
adatok forintban

2024. Önkormányzati Cofog összesen

COFOG	Város és községgazd. 066020	Háziorv. Alape. 072111	Közfier. Rendje 031030	Ellátottak pénzb.jutt.	lapkiadás 083030	közvilágítás 064010	közutak 045160	állategészs. 042180	műv ház 082092	telepüzemelt. Feladat 066010	önkorm.rend ezvények 016080	lakásgazd. 013350	Védőnő	összesen:
bér és bérjellegű	25 424 200	9 014 388	4 200 000	800 400					3 120 000					42 558 988
fogl.sajátos jutt.	1 520 000	340 000	220 000						60 000					2 140 000
Járulék	1 334 000	1 252 070	592 600	52 026					16 800					3 247 496
átadott pc. Köz- munka, tanya g.				2 508 000										
civil sz.	9 000 000													2 508 000
Kommunális kft.	17 298 000													9 000 000
dologi	44 095 910	5 041 900	1 003 300		1 524 000	19 889 500		3 000 000	20 614 000	46 932 000	5 000 000			89 844 000
segélyek				7 950 000					1 962 150		300 000	11 214 100	360 000	88 390 860
beruházás	5 000 000													7 950 000
felújítás	1 500 000								1 016 000			189 848	0	6 205 848
Hitel előtörlesztés	41 000 000													1 500 000
Hitel törl.	7 020 000													41 000 000
Finansz.														7 020 000
Kiad.megelől	17 982 035													
tartalék														17 982 035
Kiadás összes	171 174 145	15 648 358	6 015 900	11 310 426	1 524 000	19 889 500	0	3 000 000	26 788 950	46 932 000	5 300 000	11 403 948	360 000	319 347 227
Támogatás	16 958 211			7 511 569		19 889 500	6 337 660		10 283 811	7 007 000				67 987 751
	0													0
OEP támogatás		9 600 000												9 600 000
mezőör.tám.NAV			1 080 000											1 080 000
mezőör.járulék			2 900 000											2 900 000
lakbér														22 338 000
továbbbsz.szolgált												22 338 000		4 724 409
ingatl.érték. Telek														0
földbérlet	860 000													860 000
Áfa bevét														1 275 591
bérenleti díj	10 267 788											1 275 591		10 267 788
adó bevétel	119 500 000													119 500 000
projektből várható bevétel	1 500 000													1 500 000
Forgatási célú értékpapír	100 000 000													100 000 000
2023. évi bankszámla maradvány	71 674 145													
bevétel össz.	320 760 144	9 600 000	3 980 000	7 511 569	0	19 889 500	6 337 660	0	10 283 811	7 007 000	0	28 338 000	0	413 707 684
bevétel-kiadás	149 585 999	-6 048 358	-2 035 900	-3 798 857	-1 524 000	0	6 337 660	-3 000 000	-16 505 139	-39 925 000	-5 300 000	16 934 052	0	94 360 457

KFT.

Cofog

Dányi Kommunális Közhasznú Nonprofit Kft.

2024

24. sz. melléklet
adatok forintban

	Cofogra tervezett kiadások és bevételek		Központi támogatás	Önkormányzati támogatás	Saját bevételek	bevétel
066010	Település üzemeltetés feladatai, hóeltakarítás		13 348 200	33 583 800	7 165 000	54 097 000
013350	Intézmények ,lakóingatlan karbantart			0	0	0
082092	Közműüvelődés, Műv Ház.		5 141 905	15 472 095	700 000	21 314 000
016080	Rendezvények Falunap,egyéb			5 000 000	0	5 000 000
066020	Ügymiteli költségek, adminisztráció			17 298 000	0	17 298 000
	Kiadás összesen:		18 490 105	71 353 895	7 865 000	97 709 000

Kft.által igényelt önkormányzati támogatás, finanszírozás

Zöldterület gazdálkodás központi támogatása
Könyvtári közművelődési feladatok támogatása
Közutak fenntartása
Központi támogatás

7 007 000
5 141 905
6 341 200
18 490 105

2024. évi költségvetési terv Önkormányzat összesen

25. sz. melléklet

adatok forintban

Intézmények	Központi támogatás	Saját, egyéb, támogatási bevétel	értékpapír /banszla egyenleg	2023.12.31 banksz. Maradvány	össz bevétel	Kiadás tényleges	bevétel - kiadás
Önkormányzat	67 987 751	174 045 788	100 000 000	71 674 145	413 707 684	319 347 227	94 360 457
Polgármesteri Hivatal	85 837 490	250 000			86 087 490	144 822 340	-58 734 850
Nefelejcs Óvoda	240 995 015	18 666 334			259 661 349	259 661 349	0
Alapszolgáltatási Központ	118 758 164	30 013 500			148 771 664	184 397 271	-35 625 607
Önkormányzat összesen:	513 578 420	222 975 622	100 000 000	71 674 145	908 228 187	908 228 187	0

Önkormányzaton belül a Nonprofit Kft. Működése	18 490 105	7 865 000	0	0	26 355 105	97 709 000	-71 353 895
--	------------	-----------	---	---	------------	------------	-------------

Cofog	Szakterfeladat			2024
011130	841126	Önkormányzat igazgatási tevékenység		
				adatok forintban
		Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások:		
K1101		Köztisztviselők illetménye		85 000 000
K1103		Céljuttatás		8 000 000
K1106		Jubileumi jutalom éves		1 800 000
K1110		Egyéb ktg. térítés (védőeszköz, szemüveg)		500 000
K1113		Egyéb személyi juttatás (betegszabadság, esküvők után)		600 000
		Személyi juttatások összesen:		95 900 000
K1109		Béretek, munkába járás		800 000
K123		Reprezentáció		500 000
K1107		Cafetéria		5 200 000
K122		Megbízási díj nem saját dolgozónak		2 000 000
		Személyhez kapcsolódó juttatás		8 500 000
		Bér mindösszesen:		104 400 000
		Járulékok:		
		Munkált.terhelő járulék 13%		12 831 000
K2		Cafetéria után fizetendő járulék 28%		1 456 000
		Reprezentáció után fizetendő jár.		165 200
		Járulék mindösszesen:		14 452 200
		Bér, járulék összesen:		118 852 200
		Dologi kiadások, készlet beszerzés:		
K311		Egyéb szakmai anyag	300000	
	szakmai	folyóirat, közlöny, jogi inf. beszerzés	500000	
	anyagok	Könyv	100000	
		Szakmai anyagok		900 000
K312		Irodaszer, nyomtatvány	1400000	
	üzemel-	Egyéb üzemeltetési anyag	100000	
	tetési	tisztítószer	600000	
	anyagok	Toner	450000	
		Üzemeltetési anyagok		2 550 000
		Szolgáltatások		
K322		Telefonköltség		200 000
K321		Informatikai szolgáltatások		2 800 000
		Héjas Irodatechnika	1800000	
		Opten/cégtár	280000	
		Kiméra, ASP.Szoc.Pol	450000	
		E-közíg líceszdíj	150000	
		Internet ktg	120000	
		közüzemi díjak		6 100 000
K331		Gázenergia	3800000	
K331	közüzemi	Villamos energia	2000000	
K331	díjak	Víz- és csatorna díj	300000	
K334		Karbantartás, klsjavítás,		300 000
K336		Szakmai tev. Segítő szolg.		3 577 000
		Elektronika Vonala Riasztótávfelügyelet	150 000	
		IBF, Közinformatika	650 000	
		IVK, KATI (Kovácsné S. Anita) Takarnet	450 000	
		Belső ellenőrzés	1 397 000	
		mérlegképes képzés	200 000	
		munkaalakmassági vizsgálat ktg.	100 000	
		Szakmai továbbképzések/örökbérlet	600 000	
		Pest vármegyei Ép. Kamara	30 000	
K337		Egyéb szolgáltatás		1 755 000
		Hulladék szállítás	25 000	
		Posta ktg	1 500 000	
		bank ktg	150 000	
		egyéb szállítás	50 000	
		kéményseprés	30 000	
		Szolgáltatások összesen:		14 732 000

Polgármesteri Hivatal

	Különféle dologi kiadások			
K341	belföldi kiküldetés	2 000 000		
K351	Előzetesen felszám.Áfa	4 018 140		
K352	Fizetendő Áfa	100 000		
K355	Egyéb különféle dologi kiadások	50 000		
	Különféle dologi kiadások összesen:			6 168 140
	Dologi mindösszesen:			24 350 140
K63	Informatikai eszközök beszerzése	350 000		
K64	Beléptető rendszer beszerzése	1 000 000		
K67	Áfa	270 000		
	Beruházás mindösszesen:			1 620 000

		Bér és személyi jellegű kifizetések		104 400 000
		Munkáltatót terhelő járulék:		14 452 200
		Dologi kiadás:		24 350 140
		Beruházás összesen		1 620 000
	Kiadás mindösszesen:			144 822 340
	Bevétel:	Hivatal működésének központi támogatása		85 837 490
		Saját bevétel		250 000
	Bevétel mindösszesen:			86 087 490
		bevétel- kiadás		-58 734 850

Dányi Polgármesteri Hivatal szakfeladat

27. sz. melléklet
adatok forintban

2024 költségvetési kiadások és létszámkeret címek és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím, alcím	Kiadás összesen	Működési kiadások					Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadás	Tartalék	Létszám (fő)
		személyi	járlék	dologi	ellátottak	p.eszk. átadás				
Dányi Polgármesteri Hivatal										
Igazgatási tevékenység	144 822 340	104 400 000	14 452 200	24 350 140			1 620 000			13
Dányi Polgármesteri Hivatal összesen :										
	144 822 340	104 400 000	14 452 200	24 350 140	-	-	1 620 000	-	-	13

2024. évi költségvetés Polgármesteri Hivatali Cofogonként

28. sz. melléklet

adatok forintban

bér	95 900 000
személyhez kapcs. Jutt.	8 500 000
járadékok	14 452 200
dologi kiadás	24 350 140
beruházás	1 620 000
kiadás összesen:	144 822 340
támogatás	85 837 490
saját bevétel	250 000
bevétel összesen:	86 087 490
bevétel-kiadás	-58 734 850

COFOG	Szakfeladat	Óvodai nevelés bevételei és kiadásai	29. sz. melléklet 2024
091110	85111 Óvodai nevelés		
	Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások		<i>adatok forintban</i>
K1101	alapilletmény	110 224 704	
	vezetői pótlék	5 044 752	
	Személyi juttatások összesen:	115 269 456	
	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai		
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítés, túlóra, átfedési idő	4 100 000	
K1106	Jubileumi jutalom 2 fő	3 741 400	
K1107	Cafetéria	2 400 000	
K1109	Munkába járás, közlekedési ktg. térítés	600 000	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	
K122	Megbízási díj (Stupekné Darányi Ildikó)	940 000	
K123	Reprezentáció	500 000	
	Személyhez kapcsolódó költségterítés összesen:	12 381 400	
	Bérjellegű kifizetés	127 650 856	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok		
	Szociális hozzájárulási adó	16 217 611	
	Cafetéria után fiz.járulék	672 000	
	Reprezentáció után fiz. Járulék	165 200	
		16 217 611	
	Bér, járulék	143 868 467	
K311	Gyógyszerbeszerzés	25 000	
K311	szakmai anyagok (folyóirat, könyv stb.játék)	640 000	
K312	Irodaszer, nyomtatvány	400 000	
K312	munkaruha	630 000	
K312	üzemeltetési anyag besz.(tisztítószer, tányér)	700 000	
K322	egyéb kommunikációs szolg.Telefonköltség	55 000	
K321	Informatikai szolg. Internet, Héjjas Irodatechnika	400 000	
K3312	Gázenergia	2 300 000	
K3311	villamos energia	3 000 000	
K3314	Víz- és csatorna díj	600 000	
K334	Karbantartás, javítás, (udvari játét. ütőcsillapító talaj pótlás, s	800 000	
K334	kazán karbantartása, csatorna tisztítás	800 000	
	Tető karbantartás, tisztítás	1 500 000	
	Parketta csiszolás (2 csoport)	700 000	
	Egyéb kisjavítási munkálatok	100 000	
K336	szakmai tevékenységet, szolg. Eü. alkalmasság	450 000	
K336	szakmai.tev. Prevenciós szolg.	2 880 000	
K336	Logopédiai szolgáltatás (Mészáros Réka)	960 000	
K336	főiskolai tanulmány támogatása óvónő diploma, továbbképzés	500 000	
K337	Tűz távfelügyelet	300 000	
K337	Hulladék és egyéb szállítás szállítás	300 000	
K337	Postaköltség, bank ktg.	150 000	
K337	Szőnyegtisztítás	280 000	
K337	Rágcsálóirtás	25 000	
K337	egyéb szolgáltatás, közinformatika iBF	200 000	
K341	belföldi kiküldetés	100 000	
K355	Egyéb különféle dologi, Csapszűkítő (24 db)	100 000	
K351/2	működ.célú előzetesen felsz. Áfa	5 101 650	
K352	fizetendő Áfa	2 000 000	
	Dologi kiadás: dologi kiadás	25 996 650	

K63	informatikai eszközök	500 000
K67	Eszköz beszállás	27 000
Tárgyi eszközök beszerzése összesen		527 000
	Bér jellegű kifizetés	127 650 856
	Járatékok	16 217 611
	Dologi	25 996 650
	tárgyi eszközök	527 000
	Kiadás mindösszesen	170 392 117
	Köznevelési feladatok támogatása:	170 392 117
	bevétel össz.	170 392 117
	bevétel-kiadás	0

2024

096015 Óvodás, ált iskolás korú gyermekek intézményi étkeztetése

adatok forintban

K1101	Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások	
	alapilletmény (8 fő)	8 fő
	egyéb pótlékok	25 855 200
		672 000

Személyi juttatások összesen: 26 527 200

Munkavégzéshez kapcsolódó nem rendszeres juttatások

K1104	Készenléti ügyeleti helyettesítési díj, túlóra	100 000
K1107	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai, Cafetéria	

480 000

360 000

K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000
-------	---	---------

Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen 1 040 000

személyi juttatás összesen: 27 567 200

K2 Munkaadókat terhelő járulékok :

	Szociális hozzájárulási adó	7 216 344
--	-----------------------------	-----------

	Cafetéria után fizetendő járulék	235 200
--	----------------------------------	---------

Munkaadókat terhelő járulékok összesen: 7 451 544

Bér, járulék összesen: 35 018 744

K312	Élelmiszer beszerzés	36 500 000
	Tisztítószer	1 000 000
	Irodaszer, nyomtatvány	300 000
	Munkaruha	240 000

K3312	gázenergia	700 000
-------	------------	---------

K3311	villamos energia	1 200 000
-------	------------------	-----------

K3314	víz és csatorna	300 000
-------	-----------------	---------

K334	karbantartás, kisjavítás lift karbantartás, festés, egyéb kisjavítás	1 100 000
------	--	-----------

K336	Szakmai szolg , továbbképzés, Eü. alkalmasság	500 000
------	---	---------

K341	Belföldi kiküldetés	100 000
------	---------------------	---------

K337	ételmaradék szállítása	300 000
------	------------------------	---------

K352	működ.célú előzetesen felsz. Áfa	9 459 826
------	----------------------------------	-----------

K351	Áfa befizetés	1 000 000
------	---------------	-----------

Dologi kiadás 52 699 826

	Személyi jellegű kifiz	27 567 200
--	------------------------	------------

	Járulék össz.	7 451 544
--	---------------	-----------

	Dologi kiadás	52 699 826
--	---------------	------------

Kiadás mindösszesen: 87 718 570

Bevételek

Intézményi ellátás díja:

B402/1	Isk.pedagógus, vendég eb	9 119 000
--------	--------------------------	-----------

B405/1	Gyermekétkeztetés óvoda, iskola	7 472 225
--------	---------------------------------	-----------

B406/1	Áfa bevétel	2 075 109
--------	-------------	-----------

Összesen: 18 666 334

Állami támogatás

	Köznevelési feladatok támogatása:	16 270 697
--	-----------------------------------	------------

	Gyermekétkeztetés óvoda, iskola	31 300 459
--	---------------------------------	------------

	Gyermekétkeztetés bér támog.	21 481 080
--	------------------------------	------------

	Bevételek mindössz.	69 052 236
--	---------------------	------------

Bevételek: 87 718 570

Szünidei gyermekétkeztetés

2024

104037 Gyermekétkeztetés

adatok forintban

K312	Élelmiszer beszerzés	
	Nyári étkezés	906 034
K312	Egyéb üzemeltetési anyag műa.edények	314 960
K351	ÁFA	329 668

Dologi kiadás 1 550 662**Kiadás mindösszesen: 1 550 662****Állami támogat. Szünidei étkezésre 1 550 662**

Óvodai összesítő táblázat 2024. évre Cofogonként

33. sz. melléklet

adatok forintban

	gyermek étkezt	óvoda	szünidei	összes
bér	26 527 200	115 269 456		141 796 656
személyi jellegű jutt	1 040 000	12 381 400		13 421 400
járlék	7 451 544	16 217 611		23 669 155
dologi	52 699 826	25 996 650	1 550 662	80 247 138
beruházás		527 000		527 000
kiad. Össz	87 718 570	170 392 117	1 550 662	259 661 349
gyerm.étk	7 472 225			7 472 225
vendég étk,	9 119 000			9 119 000
áfa	2 075 109			2 075 109
köznev. Fela.	16 270 697	170 392 117		186 662 814
gyermekétkezt.támogatása	31 300 459		1 550 662	32 851 121
támog. Bérre	21 481 080			21 481 080
bevét össz	87 718 570	170 392 117	1 550 662	259 661 349
bev-kiadás	0	0	0	0

Bölcsöde

COFOG Szakfeladat

34. sz. melléklet

104031 889101 **Bölcsödei nevelés**

2024

	Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások	forint
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye 10 fő kjt	44 208 000
	Bölcsödei pótlék	12 561 600
	Vezetői pótlék	600 000
	dajka pótlék	1 932 000
	gyógypedagógiai pótlék	1 454 400
	egyéb pótlék 5%	322 800
	egyéb munkáltatói döntésen alapuló kieg.	577 656
	Személyi juttatások összesen:	61 656 456

	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	
K1104	helyettesítési pótlék, túlóra, délutáni pótlék stb.	1 250 000
K1107	Cafetéria	1 200 000
K1109	Munkába járás , utiktg	780 000
K1110	Egyéb költségtérítés	200 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000
K122	Gyógypedagógusok megbízási díj	500 000
K123	reprezentáció	700 000
	Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen:	5 130 000
	Bérjellegű	66 786 456

	Munkaadókat terhelő járulékok	
	Szociális hozzájárulási adó 13%	8 435 239
	Cafetéria után fiz. Járulék	336 000
	reprezentáció után fizetendő járulék	231 280
K2	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	9 002 519
	Bér, járulék összesen:	75 788 975

	Készletbeszerzés	
K311	Gyógyszerbeszerzés	20 000
	Könyvbeszerzés	100 000
K312	Egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés, tisztítószer	200 000
	Egyéb üzemelt.anyag, irodaszer	130 000
	Munkaruha	300 000

Készletbeszerzés összesen: 750 000

	Szolgáltatások	
K322	Telefonköltség	100 000
K321	internet	84 000
K3312	Gázenergia	2 500 000
K3311	villamos energia	600 000
K3314	Víz- és csatorna díj	500 000

K334	Karbantartás kazán, udvari játékok, festés,	1 000 000
K336	Egyéb üzem.ktg. kulcs szoft. , Elektron.vonala, üzemorv., GDPR,	800 000
K337	Egyéb szolgáltatás (Bank ktg, Posta, Szemétszállítás, szőnyegtisztítás)	1 150 000
	továbbképzés, kémény ell.	150 000

Szolgáltatások összesen: 6 884 000

	Különféle dologi kiadások	
K341	Kiküldetés	100 000
K351	Áfa	2 061 180
K352	Fizetendő ÁFA	500 000
K355	Egyéb különféle dologi	250 000

Különféle dologi kiadások összesen: 2 911 180

Dologi összesen: 10 545 180

Bölcsőde

K64	Egyéb tárgyi eszközök (konyhabútor, k.asztal+székek, fésülködő asztal	330 000
K67	ÁFA	89 100
Beruházás összesen:		419 100

bérjellegű kiadás	66 786 456
Munkált.terh.járulék	9 002 519
Dologi kiad:	10 545 180
Beruházás mindösszesen:	419 100

Kiadás mindösszesen:	86 753 255
-----------------------------	-------------------

Bevételek:

B405	Gyermekefelügyelet	760 000
	Bölcsőde ellátás gondozási díj	2 250 000
Egyéb bevétel:		3 010 000

B1131	Bölcsődei üzemeltetés	14 487 000
B1131	Támogatás közép- és felsőfokú végzettség	52 969 000

Támogatás összesen:	67 456 000
----------------------------	-------------------

Bevétel összesen:	70 466 000
--------------------------	-------------------

bevétel - kiadás	-16 287 255
------------------	-------------

COFOG

Bölcsödei étkeztetés

35.sz. melléklet

2024**104035****Rendszeres személyi juttatások**

adatok forintban

K1101

alapilletmény

11 736 000

vezetői pótlék

240 000

egyéb pótlék (számlázás, pénzkezelés, szakács)

1 500 000

Szociális ágazati pótlék

2 064 000

Alapilletmény összesen:**15 540 000****Foglalkoztatottak sajátos juttatásai vagy nem rendszeres juttatás**

K1107

Cafetéria

360 000

K1110

Egyéb ktg.térítés

80 000

K1113

Foglalkoztatottak egyéb szem.juttatás

50 000

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:

490 000

Személyi összesen:**16 030 000****Munkaadókat terhelő járulékok**

K2

Szociális hozzájárulás

2 037 100

K2

Cafetéria utáni járulék

100 800

Munkáltatót terhelő járulékok összesen:**2 037 100****Bér, járulék össz.****18 067 100****Készletek**

K311

Folyóirat, nyomtatvány beszerzés

20 000

K312

Élelem beszerzés

6 751 800

Irodaszer, toner

120 000

Munkaruha

90 000

tisztítószer

150 000

Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés (csaptelep)

120 000

Készletbeszerzések összesen:**7 251 800****Szolgáltatások**

K322

Telefonköltség

36 000

K321

Internet

42 000

K3312

Gáz

650 000

K3311

Vill. Energia

450 000

K3314

Víz

200 000

K334

Karbantartás, javítás, meszelés

600 000

K336

Üzemegészségügyi szolg.; továbbképzé: Diétás étlap

260 000

K337

Szemétszáll

54 000

Egyéb üzemeltetés mikroszervíz, szellőző,kazán

660 000

Haccp, mérleg hitelesítés, rágcslóirtás, villanysz.

Szolgáltatások költsége összesen:**2 952 000****Különféle dologi kiadások**

K341

Belföldi kiküldetés

50 000

K351

Előzetesen felszámított Áfa

2 800 926

K352

Fizetendő áfa

2 200 000

K355

Egyéb különféle dologi kiadás

120 000

Különféle dologi kiadások összesen:**5 120 926****Dologi összesen:****15 324 726**

bérjellegű kiadás	16 030 000
Munkált.terh.járulék	2 037 100
Dologi kiad:	15 324 726

Kiadás mindösszesen:	33 391 826
-----------------------------	-------------------

Intézmények sajátos bevételei

B402	Vendég étkezés	6 000 000
B402	Alkalm.étk.	470 000
B405	Gyermek felügy. Étkezt.	330 000
	Bölcsődei étkezt.	300 000
Intézmények sajátos bevétele:		7 100 000
	bevételei áfa 27%	1 917 000
Áfa bevétel összesen:		1 917 000
Saját bevétel összesen:		9 017 000
B113	Gyermekétkeztetés bértámogatás 8%	1 867 920
B113	Gyermekétkeztetés üzem.támog. 8%	9 066 154

Bevétel összesen:	19 951 074
--------------------------	-------------------

bevétel - kiadás	-13 440 752
------------------	-------------

COFOG

Szakfeladat

2024

107051

889921 Szociális étkeztetés

adatok forintban

Rendszeres szem. Juttatások

K1101	Alapilletmény	7 824 000
	Szociális ágazati pótlék	792 000
Alapilletmény összesen:		8 616 000

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai és nem rendszeres juttatások

K1107	Szem.kapcs.kiadás, cafetéria	240 000
K1110	Egyéb ktg.térítés	20 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt.	30 000
K122	Megbízási díj (75000 Ft/hó Szamosvölgyi A.	900 000
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	1 190 000
Szem.kapcsolódó ktg.térítés összesen:		9 806 000

Munkaadókat terhelő járulékok

K2	Járulékok 13%	2 582 820
	Cafetériaautáni járulék	67 200
Munkaadókat terhelő járulék összesen:		2 650 020
Bér és járulék összesen:		12 456 020

K312	Tisztítószer	150 000
	Munkaruha	30 000
	Élelmiszer	8 283 000
	papírírószer	50 000
K336	Üzemorvosi szolg, továbbképzés	60 000
K337	Szállítási költség	950 000
K351	Áfa 27%	2 571 210

Dologi összesen: 12 094 210

K64	Tárgyi eszköz (botmixer, aprítógép, serpenyő stb)	315 000
K67	ÁFA	85 050
Tárgyi eszköz beszerzés összesen:		400 050

Kiadás összesen: 24 950 280**Bevételek:**

B402	Szolgáltatás bevétele	12 500 000
B410	Ebéd szállítás bevétele	950 000
	ÁFA (27%)	256 500

Összes bevétel 13 706 500

Szoc.étk.állami támogat. 5 346 180

Saját bevétel Össz. 19 052 680

bevétel - kiadás -5 897 600

104042

889924 Családsegítő szolgálat

forint

Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások

K1101	Alapilletmény	12 909 600
	Vezetői pótlék	240 000
	Szociális ágazati pótlék	3 138 000
	Egyéb pótlék (kiegészítő illetmény)	2 160 000
	Összesen:	18 447 600

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:

K1107	Cafetéria	330 000
K1109	Munkabajárás , bérletek	190 000
K1110	Egyéb ktg.térítés	60 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttat.	50 000
K123	Reprezentáció	80 000
	Összesen:	710 000
	Illetmények összesen:	19 157 600

K2	Szociális hozzájárulás adó	2 437 188
	Cafetéria utáni járulék	92 400
	Reprezentáció adó	26 432
	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	2 556 020
	Bér és járulék	21 713 620

Készletbeszerzés

K312	Irodaszer, nyomtatvány	150 000
	Munkaruha	90 000
	Tisztítószer	170 000
	Készletbeszerzés összesen:	410 000

Szolgáltatások

K322	Telefonszámla	100 000
K321	Internet előfizetés/ Héjjas irodatechnika	230 000
K3312	Gázenergia	860 000
K3311	Villamos energia	225 000
K3314	Víz- és csatornadíj	125 000
K334	Karbantartás, kisjavítás	700 000
K336	Szakmai tev.segítő szolg. (eü. Alkalmasság)	30 000
K337	Egyéb szolgáltatás (szemétszállítás, posta ktg)	125 000
	Szolgáltatások összesen:	2 395 000

Különféle dologi kiadás

K341	Belföldi kiküldetés	100 000
K355	Egyéb különféle dologi	250 000
K337	Fénymásoló bérlet Héjjas iroda tech.	216 000
K351	Áfa 27%	910 170
	Különféle dologi kiadások összesen:	1 476 170

Dologi kiadások összesen: 4 281 170

Bér Kiadás összesen:	19 157 600
Járulék:	2 556 020
Dologi kiadás összesen:	4 281 170

Kiadás mindössz. 25 994 790

Állami támogatás	6 643 100
Szociális kertből támogatás	19 351 690

Bevétel mindösszesen: 25 994 790

bevétel - kiadás

107052 **889922 Házi segítségnyújtás**

2024

Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások		<i>adatok forintban</i>
K1101	Alapilletmény	7 824 000
	Szociális ágazati pótlék	696 000
Alapilletmény összesen:		8 520 000

K1104	Készenléti díj, túlóra, hétvégi munkavégzésre	50 000
K1107	Cafetéria	240 000
K1110	egyéb költségtérítések	40 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	50 000
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:		380 000
Összesen:		8 900 000

Munkaadókat terhelő járulékok		
K2	Szoc. hozzáj. Adó 13 %	1 125 800
	Cafetéria után fizetendő járulék	67 200
Munkáltatót terhelő járulékok összesen:		1 125 800
Bér, járulék		10 025 800

Készletek		
K311	Szakmai anyag	60 000
K312	Munkaruha	60 000
	Irodaszer	50 000
K322	Telefon ktg	72 000
K321	Internet	24 000
K337	Szállítási szolgáltatás	30 000
K336	Üzemorvos vizsg	20 000
K351	áfa	85 320
dologi kiadások összesen:		401 320

Bér, jár össz:	10 025 800
Dologi kiadás	401 320
Kiadás mindösszesen:	10 427 120

	Központi támogatás	5 422 500
B402	személyes gondoskodás	1 400 000
	Szociális keretből támogatás	3 604 620
Bevétel mindösszesen:		10 427 120

bevétel - kiadás 0

107054 **Prevenációs csoport****2024***adatok forintban***Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások**

K122 Megbízási díj 2 fő 2 880 000

Összesen: 2 880 000**Szolgáltatásból származó bevétel** 2 880 000

Bevétel- kiadás 0

adatok forintban

Cím, alcím	Szakfeladat	Kiadás összesen	Működési kiadások						Felhalm. kiadás	Finanszírozási kiadás	Tartalék	Létszám (fő)
Alapszolgáltatási Központ			személyi	járlulé	dologi	ellátottak p.eszk.	átadásiintzm.fin					
I.3.	Bölcsődei nevelés	86 753 255	66 786 456	9 002 519	10 545 180				419 100			10
	étkeztetés	33 391 826	16 030 000	2 037 100	15 324 726							3
	Szociális étkeztetés	24 950 280	9 806 000	2 650 020	12 094 210				400050			2,5
	segítségnyújtás	10 427 120	8 900 000	1 125 800	401 320							2
	Családsegítő szolgálat	25 994 790	19 157 600	2 556 020	4 281 170							3
	Prevenációs csoport	2 880 000	2 880 000									2
	Bölcsődei ellátás összesen	184 397 271	123 560 056	17 371 459	42 646 606	0	0	0	819 150	0	0	22,5

2024 évi költségvetés Alapszolgáltatási Központ Cofogonként

41.sz. melléklet
adatok forintban

	Bölcsőde	Konyha	szoc. Étkezés	házi segítség	családsegítő	Prevenációs csoport	összesen:
Bér és bérjellegű ktg.	61 656 456	15 540 000	8 616 000	8 520 000	18 447 600	2 880 000	115 660 056
Személyhez kapcs. Jutt	5 130 000	490 000	1 190 000	380 000	710 000	0	7 900 000
Szochó	9 002 519	2 037 100	2 650 020	1 125 800	2 556 020	0	17 371 459
dologi	10 545 180	15 324 726	12 094 210	401 320	4 281 170	0	42 646 606
beruházás	419 100		400 050				819 150
összes kiadás:	86 753 255	33 391 826	24 950 280	10 427 120	25 994 790	2 880 000	184 397 271
gondozási díj	2 250 000						2 250 000
gyermekfelügyelet	760 000						760 000
étkezés		9 017 000	13 706 500				22 723 500
személyi gondozás, házi segítségnyújtás				1 400 000			1 400 000
központi támogatás	67 456 000	10 934 074	5 346 180	5 422 500	6 643 100	0	95 801 854
szakmai szolg.bevétele						2 880 000	2 880 000
szociális keretből átcso.				3 604 620	19 351 690		22 956 310
összes bevét	70 466 000	19 951 074	19 052 680	10 427 120	25 994 790	2 880 000	148 771 664
bevétel - kiadás	-16 287 255	-13 440 752	-5 897 600	0	0	0	-35 625 607
	-16 287 255	-13 440 752	-5 897 600	0	0	0	-35 625 607

Dány Község Önkormányzat 2024. évi jóváhagyott létszáma

Intézmény	Létszám (fő)
Polgármesteri hivatal	13 fő
Önkormányzat	7 fő
Közterület rend fenn. 1 fő	
Háziorvosi szolg 2 fő	
Város és Községgazd. 3 fő	
Közművelődés, műv.ház 1 fő	
Nefelejcs Óvoda	29 fő
Óvodai ell.szakmai 21 fő	
Óvodai konyha 8 fő	
Bóbita Alapszolg.Központ	22,5 fő
Bölcsődei ellátás 10 fő	
Bölcsődei konyha 3 fő	
Szociális étkezt 2,5 fő	
Családsegítés 3 fő	
Házisegítségnyújtás 2 fő	
Prevenációs csoport 2 fő	
Önkormányzat összesen:	71,5fő
Közfoglalkoztatás	10 fő
Mindösszesen:	81,5 fő

Dány Község Önkormányzat 2024. évi beruházási és felújítási kiadásai feladatonként

Megnevezés	
Beruházások	
Önkormányzat	
Ételszállításra SZGK, Széchenyi házak	6 205 848
Polgármesteri Hivatal	
Beléptető rendszer kialakítása, informatikai eszköz	1 620 000
Nefelejcs óvoda	
Kis értékű tárgyi eszköz informatikai eszköz	527 000
Alapszolgáltatási Központ	
Kis értékű tárgyi eszköz	819 150
Beruházás összesen:	9 171 998
Felújítások	
Önkormányzat	
Pályázat Hungarikumok Májusa Dányon	1 500 000
Felújítás összesen:	1 500 000
Beruházás összesen:	9 171 998
Felújítás összesen:	1 500 000
Felhalmozási kiadás mindösszesen:	10 671 998

Dány Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a költségvetési adatok forintban

Megnevezés	2024	2025	2026	2027
Helyi adók				
Építményadó	0	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	19 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Iparűzési adó	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
Kamatbevételek	0	0	0	0
Bírság, pótlék, talajterhelés egyéb közhatalmi bevétel	500 000	200 000	100 000	100 000
Osztalékbevétel	0	0	0	0
Vagyon bérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel	11 127 000	12 000 000	15 000 000	15 000 000
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	0	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Saját bevételek	130 627 000	152 200 000	155 100 000	155 100 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%	65 313 500	76 100 000	77 550 000	77 550 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló	7 020 000	7 020 000	7 020 000	7 020 000
Hitel után fizetendő kamat	10 000 000	2 000 000	2 000 000	1 300 000
Beruházásra fordított hitel törl.	17 020 000	9 020 000	9 020 000	8 320 000
Dányi Művelődési Ház és Könyvtár beruházásra fordított hitel (előtörlesztés)	41 000 000	0	0	0
Összes hiteltörlesztés	58 020 000	9 020 000	9 020 000	8 320 000

Dány Község Önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Intézményi működési bev.	7 000 000	6 000 000	6 500 000	7 800 000	8 200 000	7 500 000	6 000 000	7 500 000	8 000 000	8 000 000	8 035 622	7 000 000	87 535 622
Önkorm.sajátos bev.			20 000 000	12 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	8 000 000	22 000 000	18 000 000	7 000 000	6 480 000	123 480 000
Felhalmozási bev.						860 000							860 000
Költségvetési támogatások	61 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	39 000 000	42 000 000	39 000 000	38 578 420	513 578 420
Átvett pénzek NEAK	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	9 600 000
Felhalmozási bev. ÁH-n belülről	1 500 000												
Ei.maradvány/ finansz.bevéte	171 674 145												1 500 000
Bevételek mindösszesen:	241 974 145	48 800 000	69 300 000	62 600 000	61 000 000	61 160 000	58 800 000	58 300 000	69 800 000	68 800 000	54 835 622	52 858 420	908 228 187
Személyi juttatások	34 800 000	34 800 000	34 800 000	41 900 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	37 977 100	34 800 000	427 877 100
Járulék	4 800 000	4 800 000	4 800 000	5 600 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	5 140 310	4 800 000	58 740 310
Dologi kiadások	21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	19 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	19 634 744	20 000 000	20 000 000	19 000 000	235 634 744
Pénzeszk. Átadás, támogatás	7 400 000	7 400 000	7 400 000	18 908 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	8 444 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	101 352 000
Ellátottak juttatásai	632 000	632 000	632 000	632 000	600 000	600 000	400 000	730 000	732 000	800 000	750 000	810 000	7 950 000
Beruházás			6 205 848			1 620 000		527 000	819 150				9 171 998
Felújítás			1 500 000										1 500 000
Adósságszolg.kötelezettség			1 755 000			1 755 000			1 755 000			1 755 000	7 020 000
Beruházási hitel előtörlesztés												41 000 000	41 000 000
Megelőlegezés visszafizetés			17 982 035										17 982 035
Kiadások mindösszesen:	68 632 000	68 632 000	96 074 883	88 040 000	66 600 000	68 975 000	65 400 000	67 301 000	69 940 894	67 800 000	71 267 410	109 565 000	908 228 187

Dány Község Önkormányzat 2024. évi likviditási terve

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi maradvány/ Forgat.célú Ép	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Intézményi működési bev.		7 000 000	6 000 000	6 500 000	7 800 000	8 200 000	7 500 000	6 000 000	7 500 000	8 000 000	8 000 000	8 035 622	7 000 000	87 535 622
Önkorm.sajátos bev.				20 000 000	12 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	8 000 000	22 000 000	18 000 000	7 000 000	6 480 000	123 480 000
Felhalmozási bev.							860 000							860 000
Költségvetési támogatások		61 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	39 000 000	42 000 000	39 000 000	38 578 420	513 578 420
Átvett pénzeszközök NEAK		800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	9 600 000
Felhalmozási bev.ÁH-n belül		1 500 000												1 500 000
		70 300 000	48 800 000	69 300 000	62 600 000	61 000 000	61 160 000	58 800 000	58 300 000	69 800 000	68 800 000	54 835 622	52 858 420	736 554 042
Havi záró-nyitó pénzáll.	171 674 145													
Bevételek összesen	171 674 145	241 974 145	48 800 000	69 300 000	62 600 000	61 000 000	61 160 000	58 800 000	58 300 000	69 800 000	68 800 000	54 835 622	52 858 420	908 228 187
Személyi juttatások		34 800 000	34 800 000	34 800 000	41 900 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	34 800 000	37 977 100	34 800 000	427 877 100
Járadék		4 800 000	4 800 000	4 800 000	5 600 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000	5 140 310	4 800 000	58 740 310
Dologi kiadások		21 000 000	21 000 000	21 000 000	21 000 000	19 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	19 634 744	20 000 000	20 000 000	19 000 000	235 634 744
Támogatás		7 400 000	7 400 000	7 400 000	18 908 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	8 444 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	7 400 000	101 352 000
Ellátottak juttatásai		632 000	632 000	632 000	632 000	600 000	600 000	400 000	730 000	732 000	800 000	750 000	810 000	7 950 000
Beruházás				6 205 848			1 620 000		527 000	819 150				9 171 998
Felújítás				1 500 000										1 500 000
Megelőlegezés visszafizetés			17 982 035											17 982 035
Adósságszolg. kötelezett.				1 755 000			1 755 000			1 755 000			1 755 000	7 020 000
													41 000 000	41 000 000
Kiadások összesen	0	68 632 000	86 614 035	78 092 848	88 040 000	66 600 000	68 975 000	65 400 000	67 301 000	69 940 894	67 800 000	71 267 410	109 565 000	908 228 187
Záró pénzállomány	171 674 145	173 342 145	135 528 110	126 735 262	101 295 262	95 695 262	87 880 262	81 280 262	72 279 262	72 138 368	73 138 368	56 706 580	0	0

47. sz. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások 2024
(kedvezmények) tájékoztató adat

adatok forintban

Bevételi jogcím						Kedvezmény nélkül elérhető bev.össz		Mentesség összege
1. Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése								
2. Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése								
3. Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése								
4. Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése								
5. Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen								
6. -ebből: Építményadó								
7. Telekadó								
9. Magánszemélyek kommunális adója								
10. Idegenforgalmi adó tartózkodás után								
11. Idegenforgalmi adó épület után								
12. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után								
13. Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség								
14. Talajterhelés						5 386 500		754 920
15. Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség								
16. Egyéb kedvezmény								
17. Egyéb kölcsön elengedése								
18.								
19.								
20.								
Összesen:						5 386 500	0	754 920