

Gyál Város Önkormányzatának
Képviselő-testülete
Ifjúsági és Sport Bizottsága
Elnöke

Szám: 2195/2024.

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Ifjúsági és Sport Bizottsága
tagjai részére

MEGHÍVÓ

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének Ifjúsági és Sport Bizottsága

2024. február 21-én (szerda) 17.30 órakor

ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Gyáli Polgármesteri Hivatal – Tárgyalóterem – Lemelet 119. (Gyál, Kőrösi út 112-114.)

N a p i r e n d:

- Javaslat Gyál Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotására
- Javaslat pályázat kiírására sport célú támogatás elnyeréséhez

Gyál, 2024. február 13.

Vinnai Tibor s.k.
a Bizottság elnöke

A kiadmány hitelül:
2024. február 13.

Tóth Istvánné
bizottsági titkár

Tárgy: Javaslat Gyál Város Önkormányzata
2024. évi költségvetési rendeletének
megalkotására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban ÁHT) 24. §. (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített (29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően) költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A Magyar Államkincstár által működtetett elektronikus rendszerben mind az évközi beszámolók, mind pedig az évvégi zárszámadási rendelet számadatait forintban kell teljesíteni. Ennek megfelelően a 2024. évi költségvetés forintban készült.

A 2024. évi költségvetés rendelettervezete a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben, a kormányzati funkciók, államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII.7) PM rendeletben, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben, a Magyarország 2024. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2023. évi LIII. törvényben leírtak figyelembevételével készült.

Az ÁHT és az ÁVR rendelkezéseinek eleget téve Gyál Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló előterjesztését a Képviselő-testület elé terjesztem.

Az elmúlt években az adóbevételek tervezése és teljesülése során számos külső hatással számolni kellett, amelyek mindig elbizonytalanították a tervezést. Az adóbevételek tekintetében tervezett adatokat a 2023. év teljesüléséhez igazítottuk, számolva a jelenlegi gazdasági körülményekkel.

A jelenleg betervezett rendelettervezet sem működési, sem pedig felhalmozási hiányt nem tartalmaz, hitelfelvétellel nem számol, így az abban foglaltak módosítására teendő javaslatok esetén kérem annak mind a bevételi, mind a kiadási oldalát meghatározni.

A maradvány összege véglegesen a zárszámadás elkészítésekor válik ismertté. Jelen tervezetben az előző években betervezett, de a 2024. évben teljesülő kiadások összegei kerültek bevételi oldalra a maradvány sorába betervezve, valamint kötelezettséggel nem terhelt költségvetési maradvány is tervezésre került.

A rendelettervezet adataiból látható, hogy a 2024. év fokozott odafigyelést, felelős gazdálkodást igényel mind az intézmények, mind az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, mind pedig a Polgármesteri Hivatal vezetőitől és dolgozóitól, mérsékletet a Képviselő-testület tagjaitól.

A 2024. évben a felhalmozási kiadások a 2023. évben induló beruházásokra fordítandó összegeket tartalmazzák, valamint tartalmazzák újonnan induló beruházásra és felújításra fordítandó kiadásokat, a város kiegyensúlyozott működését szem előtt tartva.

A helyi önkormányzat költségvetésének az alábbiakat kell tartalmaznia:¹

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait; működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok

¹ Áht 23. §. (2)-(4) bekezdés

- szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
 - a költségvetési egyenleg összegét működési bevétel-kiadás, felhalmozási bevétel-kiadás egyenleg szerinti bontásban,
 - a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételeit,
 - az előző ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
 - a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé,
 - az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit,
 - a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást,
 - a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét,
 - az előző ponton túl a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság,
 - a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság által alapított gazdasági társaság előző évi elfogadott beszámolóját, és amennyiben jogszabályi kötelezettség előírta, az ezekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést is.

Ha a beszámoló alapján a gazdasági társaság az előző évben veszteséges volt, és azt a mérlegben szereplő, a saját tőke részét képező eredménytartalék sem ellensúlyozta, az önkormányzat költségvetési rendeletéhez mellékelni kell az érintett gazdasági társaság tárgyévi üzleti tervét is, amelyben veszteség nem tervezhető, vagy amennyiben a gazdasági társaság üzleti tervében veszteséget tervez, akkor annak fedezetét az önkormányzat költségvetési rendeletében – a tulajdoni részarányának megfelelő mértékében – támogatásként meg kell tervezni a támogatást fedező, közgazdasági megalapozottságú önkormányzati többletbevétel, vagy intézkedés bemutatásával. A költségvetési rendeletben tervezett támogatást a az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása során is alkalmazni kell.
 - elkülönítetten az általános tartalékot és céltartalékot.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni ²:

- a helyi önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a helyi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat, különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket,
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportok szerint.

Az ÁVR 27. § (1) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíti, és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. XXXIII. törvény 6. § (3) a) pontja értelmében a fenntartó, Gyál Város

² Áht 24. §.(4) bekezdése szerint

Önkormányzata 2024. évi költségvetés tervezetét véleményezésre megküldte a települési reprezentatív szakszervezet részére.

A költségvetési rendelettervezet az alábbi összetételben készült:

1. *szöveges előterjesztés,*
2. *szöveges előterjesztés mellékleteit képező munkatáblák, (1-4.).* A munkatáblák összehasonlítás céljából tartalmazzák a 2022. évi és a 2023. évi eredeti előirányzatokat, a 2023. évi 1-11 havi teljesítés adatát, valamint a 2024. évi tervezett előirányzatokat. A munkatábla 3. sz. melléklete összehasonlítás céljából a 2022. évi, a 2023. évi megalapozó felmérés adatait (eredeti előirányzatokat) és a 2024. évi megalapozó felmérés adatait tartalmazza.
3. *a költségvetési rendelet,*
4. *a költségvetési rendelet mellékletét képező táblázatok (1-23),*
5. *hatásvizsgálati lap.*

A fentiek szerint elkészített 2024. évi költségvetési rendelettervezet költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak fő számainak előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a rendelettervezet 1. melléklete tartalmazza.

Gyál Város Önkormányzatának 2024. évi bevételei

1. Önkormányzat bevételei

Az Önkormányzat bevételeinek részletezését a rendelettervezet 2., COFOG kód szerinti bontását a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

Működési célú bevételek

Működési célú támogatások ÁH-on belülről

Önkormányzatok működési támogatása

Az önkormányzatok működési támogatása soron került tervezésre 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben (továbbiakban: Költségvetési törvény) 2. mellékletében, valamint a 3. mellékletében meghatározott feladatmutatók alapján az Önkormányzatot megillető támogatások összege.

A támogatások részletezését a rendelettervezet 3. melléklete tartalmazza.

Közhatalmi bevétel

Vagyon típusú adók

A vagyon típusú adók bevételei között került megtervezésre a helyi adók közül az *építményadó* bevétele. Az adóbevétel a 2024. évre kivetett összegek alapján terveztük, figyelembe vettük a meglévő kintlévőségeket és a behajthatósági tényezőket.

Termékek és szolgáltatások adói

A termékek és szolgáltatások adó bevételei között került megtervezésre az *iparűzési adó* bevétele. A bevételeket ez esetben is a 2024. évre kivetett összegek alapján terveztük, valamint az elszámolási különbözet 2024. évben befolyó várható összegét.

Egyéb közhatalmi bevételek

Itt került tervezésre a mezőéri járulék hátralékából, a talajterhelési díjból, a helyi adókhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból, a közterület-használati díjből, valamint a munkakezdési hozzájárulásból származó bevétel összege.

Működési bevételek

Szolgáltatási bevételek

Ezen a rovaton került tervezésre az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásából származó bevétel (pl: vállalkozói park), az F.C.C által fizetett kompenzációs jutalék összege, valamint ezen bevételeket terhelő általános forgalmi adó összege.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke

Itt került tervezésre a MÁV Zrt részére a Gyál-felső vasútállomás üzemeltetési költségének összege. Itt került továbbá tervezésre a Gyál Városfejlesztési és Városüzemeltetési Nonprofit Kft részére továbbszámlázott

vagyonbiztosítás összege, amely a Gyál, Rákóczi F u. 44.sz. alatti épületre vonatkozik. Ezen a soron került még tervezésre azon köztemetési költség összege, amikor Gyálon halálozik el az állampolgár, és az állandó lakóhelye szerinti önkormányzat a köztemetés költségét megtéríti. Ezen a soron került továbbá tervezésre a Sportszarnok üzemeltetése során felmerült közüzemi díjak Városgazda Kft részére továbbszámlázott összege.

Tulajdonosi bevételek

Ezen a soron összeg nem került tervezésre.

Ellátási díjak

Az ellátási díjak rovaton került tervezésre az általános iskolákban étkező tanulóktól beszedett térítési díj összege intézményenkénti bontásban, valamint itt szerepel a diétás közétkeztetés bevétele.

Kiszámlázott általános forgalmi adó

Ezen a rovaton került tervezésre az általános forgalmi adó törvény szerinti termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás során kiszámlázandó általános forgalmi adó összege.

Kamatbevételek

Ezen a soron került tervezésre az átmenetileg szabad pénzeszköz lekötéséből várható kamatbevétel összege.

Működési célú átvett pénzeszközök

Ezen a soron eredeti előirányzatként nem került bevételi összeg tervezésre.

Felhalmozási célú bevételek

Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről

A felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről (hazai) illetve (Eu-s) sorokon nem került összeg tervezésre.

Felhalmozási bevétel

Ingtatlanok értékesítése

Ezen a rovaton került tervezésre az Önkormányzat Bajcsy-Zs. E. utca 41-43 sz alatti telekértékesítése.

Gép, berendezés értékesítése

Ezen a soron nem került bevétel tervezésre.

Egyéb felhalmozási bevétel

Ezen a soron nem került bevétel tervezésre.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás

Ezen a soron nem került bevétel tervezésre.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Ezen a soron nem került bevétel tervezésre.

Finanszírozási bevételek

Maradvány igénybevétele

Ezen a rovaton került tervezésre előzetes számítások alapján a 2023. évi maradványból 2 619 508 806 Ft összeg, amely az elmúlt évben vállalt, de kifizetésileg az idei évben teljesülő kiadás összege, valamint a 2023. év szabad maradványának egy része. A 2023. évi beszámoló elkészítése folyamatban van, ezért a 2023. évi maradvány összegét pontosan meghatározni jelenleg nem tudjuk.

2. Polgármesteri Hivatal bevételei

A Polgármesteri Hivatal bevételeinek részletezését a rendelettervezet 8., COFOG kód szerinti bontását a rendelettervezet 9. melléklete tartalmazza.

Működési célú bevételek

Működési bevétel

Egyéb szolgáltatás bevételei soron kerül tervezésre a helyi rendeletünk alapján az esküvői szolgáltatás bevétele. A „Kertváros” Önkormányzati Társulás munkaszervezetének feladatait a Gyáli Polgármesteri Hivatal dolgozói látják el, amelyhez terveink szerint havi 900 000 Ft-tal járul hozzá a Társulás, ennek összege szintén itt került tervezésre.

A közvetített szolgáltatások ÁH-on belülről soron került tervezésre a Pest Vármegyei Kormányhivatal részére átszámlázandó rezsiköltségek (víz- és csatorna, villamos energia, gázenergia, szemétdíj, telefon, Internet, takarítás,

fénymásoló bérlete, kötelező karbantartás, biztosítás) szerződésben rögzített feltételek szerinti összege.
A *kiszámlázott bevételek áfája* soron került tervezésre az esküvői szolgáltatásokhoz kapcsolódó ÁFA összege.

Felhalmozási célú bevételek

A Polgármesteri Hivatal esetében felhalmozási célú bevétel a mikrowoks rendszer elavult eszközeinek értékesítéséből adódik.

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételként került tervezésre az Önkormányzat által adott támogatás összege, amely a Polgármesteri Hivatal kiadásainak és bevételeinek különbözete. Ez az összeg a nettósítás szabályai miatt csak a 8. mellékletben jelenik meg, az 1. melléklet, Önkormányzat kiadásai soron nem szerepel.

A 2023. évi maradvány összegéből eredeti előirányzatként nem került bevétel tervezésre, ez csak a 2023. évi beszámoló elfogadását követően fog költségvetésünkben szerepelni.

3. Intézmények bevételei

Az Intézmények bevételeinek részletezését a rendelettervezet 10., COFOG kód szerinti bontását a 11. melléklete tartalmazza.

Működési célú bevételek

Az *intézményi működési bevételek* között az Önkormányzat fenntartásában és működésében lévő intézmények bevételei kerültek tervezésre, úgymint étkezési térítési díj, jegyeladás, újsághirdetés, bérleti díj, tovább számlázott rezsiköltségek bevételei, a Városi Egészségügyi Központ esetében az NEAK-tól kapott támogatás összege, valamint a védőnői feladatellátáshoz kapcsolódóan kapott pénzeszköz.

Felhalmozási célú bevételek

Felhalmozási célú bevétel az intézményeknél nem került tervezésre.

Finanszírozási célú bevételek

Finanszírozási bevételként került tervezésre az Önkormányzat által adott támogatás összege, amely az intézmények kiadásainak és bevételeinek különbözete. Ez az összeg a nettósítás szabályai miatt csak a 10. mellékletben jelenik meg, az 1. melléklet, Önkormányzat kiadásai soron nem szerepel.

A 2023. évi maradvány összege a zárszámadási rendelet elfogadását követően fog a 2023. évi költségvetés bevételei között megjelenni.

Gyál Város Önkormányzatának 2024. évi kiadásai

1. Önkormányzat kiadásai

Működési célú kiadások

Az Önkormányzat működési célú kiadásainak részletezését a rendelettervezet 4., COFOG kód szerinti bontását a 7. melléklete tartalmazza.

Személyi juttatások

Foglalkoztatottak személyi juttatásai

Ezen a rovaton került tervezésre a közfoglalkoztatásra fordított összeg Önkormányzatunkat terhelő önrésze.

Külső személyi juttatások

A *külső személyi juttatások* soron került megtervezésre a polgármester, az alpolgármester alapilletménye, jutalma, a részükre járó cafeteria-juttatás nettó összege, valamint a jogszabály alapján fizetendő költségtérítés összege. Itt került tervezésre a képviselőknek és bizottsági tagoknak fizetendő tiszteletdíj összege, valamint a megbízási díjra fizetendő összeg.

Az *egyéb külső személyi juttatások* soron került továbbá tervezésre az önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos, valamint a város kommunikációs koncepciótervének megvalósulásához kapcsolódó reprezentációs kiadás összege.

Munkaadókat terhelő járulékok

Itt került tervezésre a bérek és a béren kívüli juttatások, külső személyi juttatások után a jogszabályban meghatározott szociális hozzájárulási adó összege, és a reprezentációs kiadás után fizetendő munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó összege.

Dologi kiadások

Készletbeszerzés

Ezen a rovaton került tervezésre az önkormányzati gépjárművek üzemanyag költsége, a települési önkéntes mentőcsoport részére 10 db mellény, valamint üzemeltetési anyagok (hajó, kenőanyag).

Itt került továbbá betervezésre a Gyáli Élet program egyes elemei úgy, mint a Gyáli Babaköszöntő, Óvodakezdési, Iskolakezdési és Középiskolai program keretében átadandó csomagokhoz vásárolt készletek összege.

Kommunikációs szolgáltatás

Az *informatikai szolgáltatások* között került megtervezésre a földmérési alaptérkép frissítésére fizetendő összeg.

Szolgáltatási kiadások

A *közüzemi szolgáltatások* rovaton került megtervezésre a közvilágítás, a városközpontban létesített park öntözésének költsége, a sportpálya üzemeltetésével kapcsolatos közüzemi díjak költsége, a közvilágítással, valamint az üzemeltetett kamerák energiadíjával kapcsolatos költségek.

A *vásárolt élelmezés* soron került megtervezésre az iskolák vásárolt élelmezésre fordított kiadásainak összege. Itt került továbbá tervezésre a szünidei gyermekétkeztetés és a diétás étkezés kiadásainak összege.

A *bérleti és lízingszolgáltatás* soron került megtervezésre a MÁV Zrt részére fizetendő bérleti díj, valamint a gőzmozdony kölcsönzésére fizetendő kiadás összege.

A *karbantartási, kisjavítás* soron került megtervezésre a közvilágítás karbantartásáért szerződés szerint fizetendő összeg. Itt került továbbá tervezésre az önkormányzati gépkocsik karbantartásáért fizetendő összeg, ifjúsági bútorzat karbantartása, valamint a kamerarendszer javításának, karbantartásának összege.

A *közvetített szolgáltatás* rovaton került megtervezésre a Gyál-felső vasútállomás üzemeltetéséért a Gyál Városfejlesztési és Városüzemeltetési Nonprofit Kft-nek fizetett összeg, valamint azon vagyonszolgáltatás összege, amely a Gyál, Rákóczi F u. 44.sz. alatti épületre vonatkozik. Itt került tervezésre továbbá a Sportszarnok üzemeltetése során felmerült közüzemi díjak kiadásának összegei.

A *szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások* rovaton került tervezésre az állaspályázatok szakértői díja, értékbecslési díjak, ügyvédi díjak.

Az *egyéb szolgáltatások soron került megtervezésre az Önkormányzat vagyona után fizetendő biztosítási díj összege, valamint az önkormányzati gépkocsik után fizetendő kötelező és casco biztosítás összege.*

A *pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak* soron került megtervezésre a bankszámlavezetés kapcsán fizetendő díjak összegei.

A *szállítási szolgáltatás* soron került tervezésre a Bartók Béla Általános Iskola tanulóinak a tanuszodába szállításának költsége, és egyéb szállítási költségek (diétás ételek szállítása az intézményekbe).

Az *egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatás* rovaton került megtervezésre a 65 év felettiek szemétszállításáért fizetendő összeg, a csekkes befizetések, a segély utalások miatt a Postának fizetendő díj összege, és az erdészeti szakirányításért fizetett összeg.

Ezen a soron került továbbá tervezésre, a gázos ingatlanok kényszerkaszálásáért, kamerarendszer üzemeltetéséért fizetett összeg, szúnyoggyérítésre, gázos ingatlanok kényszerkaszálására, a Kertváros Szociális Központ részére fizetendő azon gondozási díjak összege, amelyet a Képviselő-testület méltányosságból átvállalt, valamint tanulmánytervek elkészítésének díjai.

Ezen a tételen terveztük a klímavédelmi éves díj összegét is.

Kiküldetés reklám-és propaganda kiadások

A *kiküldetések kiadásai* soron nem került tervezésre összeg.

A *reklám és propaganda kiadások* soron került tervezésre a Williams Televízió részére fizetett összeg, a Gyáli Mi Újság szerkesztéséért fizetendő összeg, valamint arculati elemek nyomdaköltségeire, tárgyi költségeire, média megjelenésre, identitásmélyítő akciókra fordítandó kiadás összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

Ezen a rovaton került tervezésre a működési célú előzetesen felszámított áfa. Itt került továbbá tervezésre a folyószámlahitel igénybeviteléhez kapcsolódó várható kamatkidadás összege, kártérítések fedezetére tervezett összeg, eljárási díjakra, hirdetményi díjakra, földhivatali eljárási díjakra fizetendő összeg, a fizetendő cégautóadó összege, valamint az utcaszélítéshez, területrendezéshez kapcsolódó kiadások összegei.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között került megtervezésre a lakhatási támogatásra, települési támogatásra, köztemetésre, beiskolázási segélyre, szociális tanulmányi ösztöndíjra, valamint a Gyáli Élet Program keretében az első házasságok részére fizetendő támogatás összege. Az itt tervezett összegek az önkormányzati saját forrás összegei, figyelembe véve az ezt megalapozó szociális rendeletünket és az ide vonatkozó központi jogszabályokat.

Egyéb működési célú kiadások

Helyi Önkormányzatok előző év elszámolásaiból származó kiadásai

Ezen a soron a 2023. éves elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség került tervezésre, amely kiadás jelenleg pontosan nem tervezhető.

Helyi Önkormányzat törvényi előírás alapján alapuló befizetései

Ezen a soron került tervezésre a helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulás jogcímen fizetendő, Önkormányzatunkat a költségvetési törvény alapján terhelő összege.

Az **egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre** soron a „Kertváros” Önkormányzati Társulás részére fizetendő tagdíj, működési hozzájárulás és a székhelytelepülésen keresztül folyósított normatív támogatás, a Bursa Hungarica Ösztöndíj, az Érd és Térsége Önkormányzati Társulás, valamint a FAÖT részére fizetendő tagdíj összege került tervezésre.

Működési célú visszatérítendő támogatás ÁH-on kívülre

Ezen a soron a 2023. évben kapott támogatás visszafizetése került tervezésre, amelyhez kapcsolódó elszámolást már benyújtásra került, de az elfogadásáról tájékoztatást a tervezés időpontjáig nem kaptunk.

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre

Ezen a rovaton került tervezésre a Gyál Városfejlesztési és Városüzemeltetési Nonprofit Kft részére a feladatellátási szerződésben megfogalmazott feladatok elvégzésére adott támogatás összege, a Dabas és Környéke Üdültábor Alapítvány támogatása, az Alapítvány által működtetett táborban táborozó gyermekek költségeihez való hozzájárulás összege, a sportpálya üzemeltetésére és a BKSE működésére fordított támogatás, a Gyáli Fúvószenekar támogatására szánt összeg. Itt került továbbá tervezésre a polgármester által saját hatáskörben felhasználható keretösszeg, a Volánbusz részére a buszjáratokra fordítandó támogatás, valamint a FEGY részére szerződés alapján járó támogatás összege.

Tartalékok

A **tartalékok** – általános és céltartalék – összegét a rendelettervezet 5. sz. mellékletében részletezzük. Itt szerepel többek között a civil szervezetek, alapítványok részére adható keretösszeg, a városi rendezvényekre, illetve a város által alapított díjakra fordítható összeg, az intézményeknél várható végkielégítés, felmentés, jubileumi jutalmak, törzsgárda juttatás összege. Itt került tervezésre forrás a hó eltakarítás kiadásaira, közút karbantartásra fizetendő összeg, az SNI-s gyermekek fejlesztésére elkülönített összeg az óvodák részére. A céltartalékon lett tervezve a Gazdaház megépítéséhez kapcsolódó támogatás összege, amelyet a Gyáli Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. részére kerül átadásra, nettó összegben. A Gazdaház építésével a Kft. az Möt. 13.§.(1) bekezdésében meghatározott feladatellátást valósít meg.

A céltartalékon található a járóbeteg szakellátás átvételéhez kapcsolódó kiadások összege, amelyet az Önkormányzat finanszíroz. Szintén szerepel tétel a 2023-ben eldöntött energiakorszerűsítési kiadások fedezetére, valamint az energiaárak kompenzációjára.

Felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási célú kiadások részletezését a rendelettervezet 6. melléklete, COFOG kód szerinti bontását pedig a 7. melléklet tartalmazza.

Beruházások

A beruházások összegei nettó módon (áfát nem tartalmazva) kerültek tervezésre, a beruházások áfájának összege külön soron szerepel.

A **beruházások** az alábbi csoportosításban kerültek megtervezésre: immateriális javak beszerzése, ingatlanok beszerzése, létesítése, bővítése, egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése, informatikai eszközök beszerzése, valamint beruházások után fizetendő áfa összege.

Felújítások

A felújítások összegei szintén nettó módon kerültek megtervezésre, külön soron szerepel az áfa összege.

A **felújítások** között került megtervezésre az intézmények szükséges év közbeni felújítására fordított kiadás összege.

Egyéb felhalmozási kiadások

Ezen a soron terveztük a dolgozóknak nyújtott munkáltatói kölcsönt.

Finanszírozási kiadások**Költségvetési támogatások**

Ezen a soron került tervezésre az Önkormányzat által a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények működésére adott támogatás összege, amely a Polgármesteri Hivatal és az intézmények kiadásainak és bevételeinek különbözete. Ez az összeg a nettósítás szabályai miatt csak a 6. mellékletben jelenik meg, az 1. melléklet Önkormányzat kiadásai soron nem szerepel.

ÁHT-on belüli megelőzések

Ezen a tételen került megtervezésre a 2024. évi támogatásra 2023. december végén kapott előleg összege.

2. Polgármesteri Hivatal kiadásai

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak részletezését a rendelettervezet 8. melléklete, COFOG kód szerinti bontását a 9. melléklete tartalmazza.

Működési célú kiadások**Személyi juttatások**

A *foglalkoztatottak személyi juttatása* rovaton került megtervezésre a Polgármesteri Hivatal foglalkoztatottjai részére fizetett alapilletmény, illetménykiegészítés, nyelvpótlék, egyéb illetménypótlék összege. Itt került továbbá tervezésre a készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra és túlszolgálat összege, a köztisztviselők jubileumi jutalma, dolgozónként nettó 291 094 Ft (bruttó 372 600 Ft) cafetéria-juttatás összege, a jogszabály alapján fizetendő közlekedési költségtérítés összege, szociális támogatásokra (szociális juttatás, temetési segély) összeg, a törzsgárda juttatás összege.

A *külső személyi juttatások* között került megtervezésre az állományba nem tartozók részére fizetendő megbízási díj összege, valamint a reprezentáció címén kifizetett kiadások összege.

Munkaadókat terhelő járulékok

A *munkaadókat terhelő járulékok* összegét a 2024. évre hatályos jogszabályok alapján terveztük, amely tartalmazza a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adó, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó és a rehabilitációs hozzájárulási adó összegét.

Dologi kiadások

A *készletbeszerzések* között került tervezésre az irodaszerek, nyomtatványok, tonerek, patronok beszerzésének összegei, a szakkönyvbeszerzés, a folyóirat előfizetés, az üzemanyag, a közterület-felügyelők munkaruha, formaruha beszerzésének költsége, tisztítószer, egyéb eszközök beszerzésére fordított kiadás összege.

A *kommunikációs szolgáltatások* rovaton került tervezésre a telefonköltség, a GPS nyomkövetés összege, valamint a Hivatalban használt programokért fizetendő díj összege.

A *szolgáltatási kiadások* soron került tervezésre a közüzemi díjak (villany, gáz, víz és csatornadíj) összege, a fénymásoló bérleti díjának összege, a gépkocsik, a számítógépek, a klímaberendezés, a lift, a tűzjelző és a telefonközpont karbantartásáért fizetendő összegek, az általános karbantartásra fizetendő összeg, az oktatás, a foglalkoztatás egészségügy kiadása. Itt került továbbá tervezésre a belső ellenőrnek fizetett díj, ügyvédi díj, a postaköltség, bankköltség, a takarítás, a munkavédelem, a tűzvédelem, az őrzés költségeinek összege, a cégautó adó, a belföldi kiküldetés, a működési célú előzetesen felszámított áfa és a fizetendő áfa összege.

A karbantartások között kerültek tervezésre az épület állagmegóvásával kapcsolatos kiadások.

A felsorolt kiadásokat az érvényben lévő szerződések áttekintése után, azok figyelembevételével állítottunk össze.

Felhalmozási célú kiadások

Ezen a soron került tervezésre a Polgármesteri Hivatal működéséhez szükséges kis- és nagy értékű tárgyi eszköz vásárlásainak összege, úgymint számítógépes programok, irodai székek cseréje és a működéshez szükséges egyéb kis értékű eszközök és informatikai eszközök.

3. Intézmények kiadásai

Az Önkormányzat által fenntartott gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények 2024. évre tervezett kiemelt kiadási előirányzatait a rendelettervezet 10. melléklete, COFOG kód szerinti bontását pedig a 11. melléklete tartalmazza.

Működési célú kiadások**Személyi juttatások**

A *foglalkoztatottak személyi juttatás* kiadási tételein belül került tervezésre a közalkalmazottak alapilletménye és

pótlékai a 2024. évi költségvetési törvényben, valamint az egyes ágazatot érintő jogszabályban foglaltaknak megfelelően a bértábla és a szakmai szorzók előírásai alapján.

Ezen a soron került továbbá tervezésre dolgozónként bruttó 372 600 Ft cafétéria-juttatásra összeg.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok összegét a 2024. évre hatályos jogszabályok alapján terveztük, amely tartalmazza a rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adó, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó, és a rehabilitációs hozzájárulás összegét.

Dologi kiadások

A dologi kiadások az intézmények készletbeszerzési (irodaszer, nyomtatvány, szakmai anyag), szolgáltatási (elsősorban közüzemi díjak, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások) kiadásainak, valamint a gyermekétkeztetés kiadásainak tervezett összegeit tartalmazzák.

Felhalmozási célú kiadások

Ezen a soron a működéshez szükséges kis- és nagy értékű tárgyi eszközök beszerzésének összege, valamint felújításra került összeg tervezésre.

A rendelettervezet 12. melléklete tartalmazza az Önkormányzat, az Önkormányzat intézményei, a Polgármesteri Hivatal és a közfoglalkoztatottak létszámát teljes és részmunkaidőben foglalkoztatottak szerinti bontásban.

A rendelettervezet 13. melléklete tartalmazza az Önkormányzat közvetett támogatásait, így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket, az ellátottak részére biztosított térítési díjkedvezmény összegét.

Az ÁHT 29/A .§.-a szerint a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig **határozatlan** állapítja meg a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Fenti jogszabályban előírt kimutatásokat a rendelettervezet 14. melléklete tartalmazza.

A rendelettervezet 15. melléklete az Önkormányzat költségvetési mérlegét mutatja be közgazdasági tagolásban.

Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét és likviditási tervét a rendelettervezet 16. melléklete, a le nem zárt Eu-s pályázatok összefoglaló adatait a 17., a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 18. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, nem kötelező és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megosztását a rendelettervezet 19. melléklete, 20. melléklete valamint a 21 melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportok szerinti bontásban a rendelettervezet 22. melléklete tartalmazza.

Azon gazdasági társaságokat, amelyek az Önkormányzat kizárólagos, illetve többségi tulajdonában állnak és 2022. évben a mérlegfőösszege meghaladta a 30 milliárd forintot, a 23. melléklet tartalmazza. Gyál Város Önkormányzat kizárólagos, illetve többségi tulajdonában nem áll ilyen gazdasági társaság.

A rendelettervezetet nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 18/2014. (XII.01.) önkormányzati rendelet 40. § (4) bekezdés b) pontja alapján.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy

1. az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetének 14. mellékletében ismertetett – Gyál Város Önkormányzatának a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló – 2024. évi 0 e Ft, 2025. évi 0 e Ft, 2026. évi 0 e Ft és a 2027. évi várható kötelezettségeit elfogadja.
2. az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetének 14. mellékletében ismertetett – Gyál Város Önkormányzatának az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól

szóló 353/2011. (XII.30.) Kormány rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott - 2024. évi 3 526 021 808 Ft, 2025. évi 3 526 779 488 Ft, 2026. évi 3 717 924 912 Ft és a 2027. évi 3 920 108 252 Ft várható bevételeit elfogadja

Határidő: azonnal
Felelős: Polgármester.

A határozati javaslat elfogadása minősített szótöbbséget igényel.

A rendelet elfogadása minősített szótöbbséget igényel.

Az előterjesztést véleményezte: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Ifjúsági és Sport Bizottság
Oktatási és Kulturális Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság
Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság

Az előterjesztést készítette: Mitku-Orosz Krisztina irodavezető

Gyál, 2024. január 24.

Pápai Mihály
polgármester

2024. évi költségvetés bevételei forrásonként és kiadásai kiemelt előirányzatokként

M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti ei.	2023. évi eredeti ei.	2023. 11. 30. teljesítés	2024. évi eredeti ei.
B e v é t e l e k				
1. Önkormányzat bevételei	6 416 949 185	7 578 032 177	8 601 662 730	8 466 527 888
Működési célú bevételek	4 295 224 074	4 983 748 330	5 974 994 521	5 642 019 082
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 472 710 954	1 713 084 392	1 865 032 320	2 173 729 632
Közhatalmi bevételek	2 519 180 000	2 877 410 000	3 407 260 286	3 071 360 000
Működési bevétel	303 333 120	393 253 938	701 708 900	396 929 450
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	993 015	0
Felhalmozási célú bevételek	258 863 233	260 981 147	81 359 022	205 000 000
Felhalmozási célú önk. támogatás	0	0	50 000 000	0
Felhalmozási bevétel	194 163 233	180 000 000	0	205 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	64 700 000	80 981 147	31 359 022	0
Finanszírozási bevételek	1 862 861 878	2 333 302 700	2 545 309 187	2 619 508 806
2. Polgármesteri Hivatal bevételei	26 989 714	42 292 203	54 402 467	38 626 333
Működési célú bevételek	26 989 714	42 292 203	38 882 492	37 940 533
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	0	0
Intézményi működési bevétel	26 989 714	42 292 203	38 882 492	37 940 533
Felhalmozási célú bevételek	0	0	15 519 975	685 800
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
3. Intézmények bevételei	148 658 200	155 197 604	289 672 466	131 313 224
Működési célú bevételek	148 658 200	155 197 604	210 687 107	131 313 224
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	89 575 000	81 216 000	106 592 700	65 580 000
Intézményi működési bevétel	59 083 200	73 981 604	104 094 407	65 733 224
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0	78 985 359	0
B e v é t e l e k összesen:	6 592 597 099	7 775 521 984	8 945 737 663	8 636 467 445
K i a d á s o k				
1. Önkormányzat kiadásai	4 515 788 216	5 165 112 462	3 207 187 081	5 661 949 446
Működési célú kiadások	2 592 746 992	4 086 386 486	2 354 786 160	4 537 358 180
Személyi juttatások	89 942 417	100 765 426	95 348 977	118 257 676
Munkaadókat terhelő járulékok	20 437 313	21 733 097	17 984 560	28 315 692
Dologi kiadások	396 886 033	699 005 463	440 662 510	645 714 481
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 950 000	34 380 000	23 862 715	25 610 000
Egyéb működési célú kiadások	2 059 531 229	3 230 502 500	1 776 927 398	3 719 460 331
Felhalmozási célú kiadások	1 864 132 786	1 012 633 426	750 373 776	1 051 904 879
Beruházások	1 843 025 386	801 403 902	589 985 725	994 497 379
Felújítások	21 107 400	185 229 524	145 388 051	55 407 500
Egyéb felhalmozási kiadások	0	26 000 000	15 000 000	2 000 000
Finanszírozási kiadások	58 908 438	66 092 550	102 027 145	72 686 387
2. Polgármesteri Hivatal kiadásai	559 980 372	734 705 896	492 034 289	732 019 101
Működési célú kiadások	549 577 032	686 123 056	489 920 812	721 801 055
Személyi juttatások	352 336 437	409 114 779	318 962 821	463 776 370
Munkaadókat terhelő járulékok	55 984 811	63 211 115	49 840 281	72 142 574
Dologi kiadások	141 255 784	213 797 162	121 117 710	185 882 111
Felhalmozási célú kiadások	10 403 340	48 582 840	2 113 477	10 218 046
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
3. Intézmények kiadásai	1 516 828 511	1 875 703 626	1 797 777 450	2 242 498 898
Működési célú kiadások	1 448 367 338	1 815 340 476	1 744 161 036	2 174 079 889
Személyi juttatások	971 671 680	1 127 284 886	1 081 307 000	1 492 692 549
Munkaadókat terhelő járulékok	133 994 769	158 929 933	167 648 487	206 084 427
Dologi kiadások	342 700 889	529 125 657	495 205 549	472 184 913
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	3 118 000
Felhalmozási kiadások	68 461 173	60 363 150	53 616 414	68 419 009
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
K i a d á s o k összesen:	6 592 597 099	7 775 521 984	5 496 998 820	8 636 467 445

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi bevételei

Megnevezés		2022. évi eredeti ei.	2023. évi eredeti ei.	2023. 11. 30. teljesítés	2024. évi eredeti ei.
Működési célú bevételek		4 295 224 074	4 983 748 330	5 974 994 521	5 642 019 082
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	1 472 710 954	1 713 084 392	1 865 032 320	2 173 729 632
Önkormányzatok működési támogatása	B11	1 472 710 954	1 713 084 392	1 844 801 959	2 173 729 632
Támogatások		1 472 710 954	1 713 084 392	1 844 801 959	2 173 729 632
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	B16	0	0	20 230 361	0
Közhatalmi bevételek	B3	2 519 180 000	2 877 410 000	3 407 260 286	3 071 360 000
Vagyoní típusú adók	B34	308 000 000	318 000 000	329 920 879	315 000 000
Építményadó		308 000 000	318 000 000	329 920 879	315 000 000
ebből: letéti		5 000 000	5 000 000		5 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	2 200 000 000	2 550 000 000	3 060 071 621	2 750 000 000
Iparüzési adó		2 200 000 000	2 550 000 000	3 060 071 621	2 750 000 000
ebből: letéti		0	0		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	11 180 000	9 410 000	17 267 786	6 360 000
Mezőéri járulék		50 000	10 000		10 000
Helyi adóbírság, pótlék		4 500 000	7 000 000	12 757 892	5 000 000
Egyéb közhatalmi bevétel(behajtási ,közterület h.)		5 150 000	1 000 000	2 333 677	300 000
Talajterhelési díj		900 000	900 000	1 689 700	600 000
Közigazgatási, hulladékgyűjtési bírság, egyéb közhatalmi bevétel		580 000	500 000	486 517	450 000
Működési bevételek	B4	303 333 120	393 253 938	701 708 900	396 929 450
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	B402	0	0	0	0
Szolgáltatási bevételek	B402	179 488 357	178 382 062	228 027 387	197 300 636
Bérleti díj Mezőhúsgép		4 800 000	5 776 296	5 539 738	6 792 928
Bérleti díj Navax		3 622 068	3 839 391	4 225 749	4 708 686
F.C.C. kompenzációs jut.		120 000 000	120 000 000	160 296 265	114 000 000
Bérleti díj DPMV Zrt (Kőrösi úti épület)		0	0		0
Bérleti díj DPMV Zrt. (közműhálózat)		600 000	0		0
Bérleti díj Eisberg Kft.		2 320 728	2 792 751	2 530 547	3 284 274
Bérleti díj Cetin Hungary Zrt		2 500 000	2 627 500	3 354 103	3 798 480
Bérleti díj Magyar Telekom Nyrt.		2 956 804	3 558 204	1 779 102	4 184 449
Bérleti díj Vodafone Mo. Zrt		3 174 286	3 819 919	3 819 920	4 492 226
Bérleti díj Eötvös szolgálati lakás		180 000	180 000	151 500	180 000
Bérleti díj Pro-M./Digi Kft		3 316 928	3 834 701	1 995 788	4 694 092
Bérleti díj Hiteles Kft		0	137 400	137 400	161 585
Bérleti díj NHSZ OKÖT (régí kukásautó)		2 158 824	1 298 959	2 759 577	3 055 149
Bérleti díj FCC (kukásautók + komposztforgató)		13 492 588	8 118 455	16 236 912	19 094 609
Bérleti díj Peremvárosi Horgász Egyesület		281 108	313 171	338 284	397 821
Bérleti díj Milano sunset		358 884	414 902	391 332	507 876
Bérleti díj Lóerőélmény Kft		0	137 400	137 400	161 112
Bérleti díj (Somogyi u. 1.)		0	0		0
Bérleti díj GY.T.H. irodahelyiség		490 000	490 000	561 050	0
Üzemeltetési díj (Sportcsarnok és szálloda)		1 953 100	1 953 100	1 953 100	1 953 100
Bérleti díj Mária Rádió		500 000	500 000	591 668	660 000
Bérleti díj Véraq Kft		600 000	800 000	600 000	940 800
Csatorna hozzájárulás		0	0	4 705 120	0
Vállalkozói park bérleti díj		16 183 039	16 929 913	15 922 832	23 373 449
Szabályozási terv módosítása		0	380 000		380 000
Szabályozási terv módosítása		0	480 000		480 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	15 962 007	42 627 072	22 886 014	50 065 923
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
Bérleti díj DPMV Zrt (közműhálózat)		0			0
Ellátási díjak	B405	35 633 590	43 662 959	48 344 282	57 562 195
Általános iskolák étkezési bevételei		35 633 590	43 662 959	48 344 282	57 562 195
-Ady Endre Általános Iskola		19 274 595	21 663 777	24 500 750	28 561 133
-Bartók Béla Általános Iskola		8 788 425	14 152 777	15 653 761	18 573 445
-Zrínyi Miklós Általános Iskola		7 308 795	7 458 645	7 713 419	8 892 303
- EGYMI				160 593	940 447
- Diétás közétkeztetés		261 775	387 760	315 759	594 867
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	67 249 166	70 508 851	81 010 653	82 000 696
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	8 072 994		0
Kamatbevételek	B408	5 000 000	50 000 000	316 008 370	10 000 000
Pénzügyi műveletek bevétele	B409			133 334	
Kártérítés	B410	0	0	3 186 909	0
Egyéb működési bevétel	B411	0	0	2 111 951	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	993 015	0

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi bevételei

Megnevezés		2022. évi eredeti ei.	2023. évi eredeti ei.	2023. 11. 30. teljesítés	2024. évi eredeti ei.
<u>Felhalmozási célú bevételek</u>		258 863 233	260 981 147	81 359 022	205 000 000
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támogat.</u>	B2	0	0	50 000 000	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogat. ÁH-n belül	B21	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-n belül	B25	0	0	50 000 000	0
<u>Felhalmozási bevétel</u>	B5	194 163 233	180 000 000	0	205 000 000
Ingatlanok értékesítése	B52	194 163 233	180 000 000		205 000 000
Gép berendezés értékesítése	B53	0	0		0
<u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről</u>	B7	64 700 000	80 981 147	31 359 022	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	B74	0	107 147	98 814	0
Dolgozók lakásépítési kölcsönének megtérülése			107 147	98 814	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	64 700 000	80 874 000	31 260 208	0
Csatorna átvett pénzeszközök					
Egyéb felhalmozási c. átvett pénzeszköz		64 700 000	80 874 000	31 260 208	0
<u>Finanszírozási bevételek</u>	B8	1 862 861 878	2 333 302 700	2 545 309 187	2 619 508 806
Maradvány igénybevétele	B813	1 862 861 878	2 333 302 700	2 509 374 592	2 619 508 806
Megelőlegezés	B814			35 934 595	
Önkormányzat bevételei összesen:		6 416 949 185	7 578 032 177	8 601 662 730	8 466 527 888

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi támogatásai

Kv.tvr mell.	Megnevezés		2022. évi megalapozó felmérés	2023. évi megalapozó felmérés	2024. évi megalapozó felmérés
2. sz.	1.1 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	440 144 066	450 883 117	504 786 217
	Általános támogatás (1.1.)		440 144 066	450 883 117	504 786 217
2. sz.	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	605 017 950	699 974 880	1 041 816 090
	1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás		90 090 000	110 071 000	146 052 490
	1.2.2.1. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása		351 486 450	392 612 340	622 039 600
	1.2.3. Kieg.támogatás ped.és a ped.szakképz.rendelkező segítők min.adódó többbl.		11 664 000	17 518 640	28 292 000
	1.2.5.1. 1. Az óvodában fogl.ped.nevelőmunkáját segítők átlagbér alapú támogatása szakképz nem rendelkezők		146 916 000	174 510 000	237 060 000
	1.2.5.1.2.Az óvodában fogl.ped.nevelőmunkáját segítők átlagbér alapú támogatása szakképz rendelkezők		4 861 500	5 262 900	8 372 000
2. sz.	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	245 856 377	328 860 735	413 480 180
	1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás támogatása		121 016 377	148 163 635	194 180 706
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat		31 298 312	37 441 262	48 494 630
	1.3.2.2.1. Család- és gyermekjóléti központ		23 572 047	30 032 614	40 363 860
	1.3.2.2.2. Család és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szoc. segítő tev. tám.		19 716 328	20 391 059	25 385 216
	1.3.2.3.1. szociális étkezés		6 441 950	8 119 100	11 031 800
	1.3.2.4.1. Szociális segítség		50 000	50 000	50 000
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás társulás által történő feladatellátás		34 683 600	45 156 000	58 748 250
	1.3.2.6.1. időskorúak nappali intézményi ellátása		2 256 300	2 826 300	5 247 450
	1.3.2.8.1. demens személyek nappali intézményi ellátása		2 997 840	4 147 300	4 859 500
	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása		124 840 000	180 697 100	219 299 474
	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámog.		15 300 000	20 972 100	34 088 000
	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végz. kisgyermeknev., szaktan. bértám.		74 550 000	109 060 000	133 341 000
	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás		34 990 000	50 665 000	51 870 474
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		126 728 280	117 345 270	143 181 404
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatása		77 313 720	83 250 249	112 183 800
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		49 130 130	33 890 106	30 916 949
	1.4.2. szünidei étkeztetés támogatása		284 430	204 915	80 655
	Szociális ágazati pótlék		0	0	
2. sz.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	54 964 281	55 249 758	55 442 289
	1.5.2. Települési önkorm.nyilv.könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		54 964 281	55 249 758	55 442 289
3.sz	2.1.9. A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatás	B111		48 709 180	
3. sz	2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	B114		12 061 452	15 023 452
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		1 472 710 954	1 713 084 392	2 173 729 632

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi működési célú kiadások

Megnevezés	Rovat- szám	2022. évi eredeti ei.	2023. évi eredeti ei.	2023. 11. 30. teljesítés	2024. évi eredeti ei.
<u>Személyi juttatások</u>	K1	89 942 417	100 765 426	95 348 977	118 257 676
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 000 000	8 500 000	5 395 472	13 000 000
Közmunka foglalkoztatás	K1101	6 000 000	8 500 000	4 820 516	13 000 000
Diákmunkások bére				574 956	
Külső személyi juttatások	K12	83 942 417	92 265 426	89 953 505	105 257 676
Polgármester, alpolgármester alapilletménye	K121	22 230 000	22 230 000	20 377 500	31 590 000
Polgármester, alpolgármester cafetéria juttatása	K121	440 624	506 250	906 250	582 188
Költség térítés	K121	3 334 500	3 334 500	2 851 839	3 334 500
Ruházati költségtérítés	K121	0	300 752	150 346	0
Képviselők tiszteletdíja	K121	27 831 180	32 456 580	25 464 322	35 710 800
Állományba nem tartozó megbízási díja	K123	3 200 000	3 888 250	10 098 820	5 625 000
Egyéb külső személyi juttatások (kitüntetés, represz.)	K123	26 906 113	29 549 094	20 744 428	28 415 188
Polgármesterek jutalom				9 360 000	
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	K2	20 437 313	21 733 097	17 984 560	28 315 692
Szociális hozzájárulási adó		8 427 438	9 192 311	8 127 823	19 362 914
Szoc. Hozzájár.(Egészségügyi hozzájárulás %-os)		5 683 156	5 822 508	5 144 912	0
Munkáltatói személyi jövedelemadó		6 326 719	6 718 278	4 681 574	8 952 778
Táppénz hozzájárulás		0	0	30 251	0
Rehabilitációs hozzájárulás			0	0	0
<u>Dologi kiadások</u>	K3	396 886 033	699 005 463	440 662 510	645 714 481
<u>Készletbeszerzés</u>	K31	34 940 000	39 710 000	42 916 523	46 580 000
Üzemeltetési anyagok	K31	34 940 000	39 710 000	42 916 523	46 580 000
Hajtó- és kenőanyag	K312	1 440 000	2 160 000	1 231 225	2 600 000
Munka és védőruha	K312	100 000	100 000		180 000
Egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés	K312	33 400 000	37 450 000	41 685 298	43 800 000
<u>Kommunikációs szolgáltatások</u>	K32	2 360 000	800 000	2 659 581	1 020 000
Informatikai szolgáltatás igénybevétele	K321	2 360 000	800 000	2 659 581	1 020 000
<u>Szolgáltatási kiadások</u>	K33	188 200 163	443 825 520	239 958 561	352 434 153
Közüzemi díjak	K331	23 300 000	101 900 000	61 214 562	79 600 000
Villamosenergia	K3311	4 500 000	9 900 000	12 074 217	12 800 000
Gázenergia	K3312	600 000	3 000 000	6 203 927	800 000
Víz , csatorna díjak	K3314	900 000	4 000 000	1 300 416	3 000 000
Közvilágítás	K3315	17 300 000	85 000 000	41 636 002	63 000 000
Vásárolt élelmezés	K332	91 125 690	99 074 770	99 155 983	120 983 230
- Ady Endre Á.I.		38 956 005	39 878 785	42 079 957	48 614 300
- Zrínyi Miklós Á.I.		24 125 850	25 728 320	22 452 856	28 119 260
- Bartók Béla Á.I.		25 450 265	30 499 285	31 021 730	37 332 630
- Egymi 2023. szeptembertől				623 676	3 575 680
- Nyári gyermekétkeztetés		1 350 000	1 350 000	179 830	1 000 000
- diétás étkeztetés		1 243 570	1 618 380	2 797 934	2 341 360
Bérelti és lízingdíjak	K333	150 000	181 000	378 097	223 000
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	K334	5 683 500	137 644 981	10 997 996	16 900 000
Közvetített szolgáltatások	K335	15 962 007	42 858 669	24 172 882	49 865 923
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	0	1 600 000	120 000	4 300 000
Egyéb szolgáltatások	K337	51 978 966	60 566 100	43 919 041	80 562 000
Biztosítási díjak	K337	5 678 766	7 653 000	6 335 542	7 750 000
Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díjak	K337	8 050 000	9 800 000	10 531 837	12 500 000
Szállítási szolgáltatás	K337	3 358 800	3 100 000	2 293 572	3 825 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	K337	34 891 400	40 013 100	24 758 090	56 487 000

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi működési célú kiadások

Megnevezés	Rovat- szám	2022. évi eredeti ei.	2023. évi eredeti ei.	2023. 11. 30. teljesítés	2024. évi eredeti ei.
Kiküldetés, reklám-és propagandakiadások	K34	28 638 192	26 498 100	13 359 710	29 689 209
Kiküldetések kiadásai	K341	0			0
Reklám és propaganda kiadások	K342	28 638 192	26 498 100	13 359 710	29 689 209
Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	142 747 678	188 171 843	141 768 135	215 991 119
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	70 231 079	142 045 843	77 280 940	121 956 918
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	63 062 599	29 000 000	59 270 000	68 070 464
Kamatkiadások	K353	625 000	5 000 000	156 589	1 000 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	K354	0	0		0
Egyéb dologi kiadások	K355	8 829 000	12 126 000	5 060 606	24 963 737
Kártérítések	K355	300 000	300 000		650 000
Egyéb különféle dologi kiadások	K355	8 529 000	11 826 000	5 060 606	24 313 737
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	25 950 000	34 380 000	23 862 715	25 610 000
Családi támogatások	K42	0			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	25 950 000	34 380 000	23 862 715	25 610 000
Lakhatási támogatás		600 000	4 960 000	2 091 400	3 040 000
Települési támogatás		13 000 000	18 200 000	10 321 256	15 400 000
Köztemetés		1 500 000	500 000	175 059	0
Beiskolázási segély		100 000	300 000		200 000
Szociális tanulmányi ösztöndíj		400 000	2 120 000	50 000	170 000
Egyéb ellátás (Gyáli Élet Program)		10 350 000	8 300 000	5 000 000	6 800 000
Egyetemista program				6 225 000	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 059 531 229	3 230 502 500	1 776 927 398	3 719 460 331
Helyi Önk. előző év elsz. származó kiadások	K5021	0	3 000 000		4 000 000
Helyi Önk. Tv.-i előíráson alapuló befizetései	K5022	631 010 648	868 732 891	799 234 257	1 032 447 433
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	256 204 846	310 412 921	350 322 233	394 811 148
"Kertváros" Önkorm. Társulás támog.		252 536 366	306 494 171	343 691 287	386 320 123
- tagdíj		745 110	748 980	686 565	751 590
- működési hozzájárulás		130 774 879	157 581 556	144 449 760	191 387 827
- normatív támog.		121 016 377	148 163 635	128 621 703	194 180 706
- ágazati pótlék, bérkomp.		0	0	69 933 259	0
Bursa Hungarica		2 675 000	2 175 000	2 175 000	1 850 000
Érd és Térsége Önkormányzati Társulási tagdíj		745 110	1 494 090		751 590
FAÖT tagdíj,,		248 370	249 660	249 660	250 530
Más önkormányzatnak megtérített köztemetés				2 159 425	3 500 000
Átadott pénzeszöz rendőrségnek				2 046 861	2 138 905
Működési célú visszatérítendő támogatás ÁH-n kívülre	K508	0	0		2 500 000
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	363 038 130	505 986 575	627 370 908	564 200 901
Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány támogatás		2 547 050	2 801 755	2 801 755	3 500 000
Dabas és Környéke Üdülőtábor táboroztatás		4 000 000	4 792 740	3 882 000	5 475 000
Gyáli Fúvószenekear támogatása		500 000	500 000	500 000	500 000
BKSE és sportpálya működési támogatás		34 000 000	40 700 000	46 872 889	46 000 000
Polgármester által felhaszn. keret		10 000 000	10 000 000	5 946 800	10 000 000
Gyál Városüzemeltetési és Városfejl. Kft. mük. támog.		272 209 000	407 410 000	469 501 555	442 558 000
Volánbusz buszjáratok		38 482 080	38 482 080	35 275 240	51 111 901
FEGY támogatása		1 200 000	1 200 000	4 200 000	4 956 000
Bizottsági támogatások				16 000 000	0
Bundás Barát Egyesület támogatás				1 000 000	0
Városgazda Kft. tőkevisszapótlás				32 554 000	0
Kibéd támogatás				6 456 919	0
Iskolai alapítványok támogatás				2 379 750	0
Rákóczi Szövetség beiskolázási program támogatása		100 000	100 000		100 000
Tartalékok	K513	809 277 605	1 542 370 113	0	1 721 500 849
Általános tartalék		5 000 000	30 000 000	0	50 721 882
Céltartalék		804 277 605	1 512 370 113	0	1 670 778 967

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024(...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024 . évi költségvetéséről

Gyál Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által létrehozott valamennyi intézményre (a továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) kiterjed.

2. Gyál Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése, bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület Gyál Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 8 636 467 445 Ft-ban, kiadási főösszegét 8 636 467 445 Ft-ban állapítja meg az 1. melléklet szerinti főösszesítő táblának megfelelően.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 7. melléklet szerint, az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek részletezését a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a céltartalékok előirányzatait tételesen az 5. melléklet szerint hagyja jóvá, felhasználását a 15. § (2) bekezdésében szabályozza.

(6) A Képviselő-testület az általános tartalékot az 5. melléklet szerint 50 721 882 Ft összegben állapítja meg, felhasználása feletti rendelkezési jogáról nem mond le.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási kiadásait beruházásonként, felújításonként a 6. melléklet szerint, kormányzati funkciókénti bontásban a 7. melléklet szerint, az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt részletezését a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 8. melléklet szerint, kormányzati funkcionkénti bontásban a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények – Polgármesteri Hivatal nélküli – költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 10. melléklet, kormányzati funkcionkénti bontásban a 11. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet – amely a teljes és részmunkaidős álláshelyeket, valamint a megbízási jogviszonyban résztvevőket együttesen tartalmazza – az önkormányzati intézmények és a közfoglalkoztatottak vonatkozásában a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat közvetett támogatásait – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket – a 13. melléklet szerint hagyja jóvá. Az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban ÁHT) végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (továbbiakban AVR) 28. §. b), d), e) pontjaiban megfogalmazott támogatásokat nem nyújt.

(12) A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási törvény) 8. §. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, valamint az adósságot keletkező ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) kormányrendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 14. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási és likviditási tervét a 16. melléklet szerint állapítja meg.

(15) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező és nem kötelező, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti megosztását a 19. melléklet, intézmények esetében 20. melléklet és a Polgármesteri Hivatal esetében a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(17) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportok szerinti bontásban a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

(18) A Képviselő – testület az Önkormányzat kizárólagos illetve többségi tulajdonában álló olyan gazdasági társaságok listáját, amelyek mérlegfőösszege a 2022. évben meghaladta a 30 milliárd forintot a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Gyál Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtási szabályai

3. §

A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati intézmények vezetőit és a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. §

A 2 § (1) bekezdés szerinti 8 636 467 445 Ft bevételi főösszeget meghaladóan év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére, illetőleg a már jóváhagyott általános tartalék összegének emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettséget kizárólag a Képviselő-testület vállalhat.

5. §

Az Önkormányzat, az önkormányzati intézmények kötelezettségvállalásaira az ÁVR 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadóak azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak.

6. §

(1) Az előirányzat módosításra az ÁHT 34. §-ában foglaltak az irányadók.

(2) Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az ÁHT 34. – 35. §-ában foglaltak vonatkoznak azzal, hogy azon kiadások esetén, amelyekhez központi vagy egyéb szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja.

(3) Az adósságot keletkeztető ügyletekre az ÁHT 41. § (4) bekezdése, valamint a Stabilitási törvény 10. §-a vonatkozik.

7. §

(1) Az önkormányzati intézmények a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A fel nem használt kiadási előirányzatokat a Képviselő-testület felülvizsgálja.

(2) Az önkormányzati intézmények a jóváhagyott előirányzatain felüli többletbevételeket, a jóváhagyott előző évi előirányzati maradványokat kizárólag az Önkormányzat előirányzatmódosítása után használhatják fel.

8. §

Az önkormányzati intézményekben a kiadási előirányzatok teljesítésére, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a bevételi elmaradással arányosan csökkentve vállalhatók csak kötelezettségek, kiadások ezt meghaladóan nem teljesíthetők. Az önkormányzati intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása automatikusan nem vonja maga után az önkormányzati támogatás növekedését.

9. §

Az önkormányzati intézmények – a gazdálkodási jogkör szerinti besorolástól függetlenül – a részükre jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az ÁVR. 36. § (2). (3) bekezdéseiben meghatározott előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak.

10. §

(1) Az önkormányzati intézmények a személyi juttatások előirányzatából származó megtakarításaik terhére akkor vállalhatnak tartós kötelezettséget, ha a megtakarítás a létszám-előirányzat, létszámösszetétel, illetményszükséglet vagy a munkaidőalap évközi, tartós hatású csökkenéséből származik.

(2) Az előirányzat átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(3) A költségvetési intézményeknek a betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodniuk, hogy az álláshely év közben bármikor betölthető legyen.

11. §

Az önkormányzati intézmények kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pótlólagos feladat finanszírozása költségvetési többlettámogatást igényel.

12. §

A céltartalék források biztosításához kötött kiadás, amely abban a mértékben szabadítható fel, ahogyan a források megteremtődnek.

13. §

A polgármester kötelessége, hogy az Önkormányzat költségvetési egyensúlyának további javítása érdekében folyamatosan vizsgálja

a.) az önkormányzata saját bevételei további növelésének,

b.) a működési feladatok áttekintése után megtakarítást eredményező lehetséges feladat-összevonás, szervezeti korszerűsítés lehetőségét.

14. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közben esetlegesen jelentkező likviditási problémák megoldása érdekében az általuk külön határozatban engedélyezett értékhatárig folyószámlahitelt vegyen fel az Önkormányzat számláját vezető pénzügyintézetnél.

(2) Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén a polgármester haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

15. §

(1) A Képviselő-testület az egyes előirányzatokkal kapcsolatos döntési, illetőleg kötelezettségvállalási jogosultságot a (2-4) bekezdésekben foglaltak szerint határozza meg.

(2) Átruházott hatáskörben a polgármester dönt a költségvetésben jóváhagyott 10 000 000 Ft összeg és a céltartalék 5. mellékletben felsoroltak előirányzatainak felhasználásáról, kivéve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 42. §-ában említett eseteket. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket a „Gazdálkodásról” szóló szabályzat tartalmazza.

(3) A Képviselő – testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 30 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként a 10 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza.

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester a mindenkori költségvetés módosítás alkalmával (költségvetési rendelet módosítása) számol be, egyidejűleg a költségvetés módosítására javaslatot tesz. Az átruházott hatáskörű előirányzatmódosítási jogkör 2024. december 31.-ig gyakorolható.

16. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétben helyezze el, illetve államilag garantált értékpapírba fektesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

17. §

(1) Az Önkormányzat talajterhelési díj beszedési számláján a hó végén – kivéve június és december hónapot – rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig az Önkormányzat Környezetvédelmi Alap pénzeszköz elszámolási számlája javára át kell utalni. Félév végén és év végén a számla csak nulla egyenleget mutathat.

(2) Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszedési számláról kell teljesíteni. Amennyiben a számlán lévő összeg nem nyújt fedezetet a kiutaláshoz, a költségvetési elszámolási számláról kell az átutalást a megfelelő számlára teljesíteni a visszatérítés érdekében.

(3) Az Önkormányzat idegen bevételek elszámolási számlájáról az Önkormányzatot megillető bevétel hó végén rendelkezésre álló összegét a tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig kell az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára átutalni. A nem az Önkormányzatot megillető bevételt szükség szerint, de legkésőbb a hó végén rendelkezésre álló összeget a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kell a behajtást kérő szerv megfelelő számlájára átutalni.

(4) Az Önkormányzat eljárási illeték beszedési számlájáról a bevételt legkésőbb a negyedévet követő hónap 10. napjáig kell a MÁK Nemzetgazdasági Elszámolások Osztálya önkormányzati adóhatóság által beszedett illeték megnevezésű számlára átutalni.

18. §

(1) Az önkormányzati intézmények a maradványukat az éves beszámoló készítésekor állapítják meg, a beszámoló készítési és könyvviteli kötelezettségről szóló jogszabálynak megfelelően.

(2) Az önkormányzati intézmények maradványáról az Áht. 86. § (5) bekezdésében foglaltak szerint a Képviselő-testület jogosult dönteni.

19. §

Az önkormányzati intézmény vezetője felelős a feladatai ellátásához az intézmény, használatába adott vagyron rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, az intézmény gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

20. §

(1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(2) A Polgármesteri Hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni és a támogatásként kifizetett összeget visszakövetelni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerezési, építési beruházási és szolgáltatás-megrendelési céllal juttatott támogatásokat – amennyiben az releváns – kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

21. §

A Képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a nem rendszeres bérekre, a költségtérítésekre, a segélyekre, a közfoglalkoztatottak részére történő bérekre, a reprezentációs kiadásokra, az elszámolásra felvett előlegekre, a 200 000 Ft alatti tárgyi eszköz beszerzésekre, az intézmények részére történő ellátmányok kifizetéseire terjeszti ki. Felhatalmazza a polgármestert, hogy indokolt esetben, eseti jelleggel eltérő összeg és jogcím felvételét engedélyezze.

22. §

A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és az önkormányzati intézményekben dolgozók részére évi bruttó 372 600 Ft/fő összegű cafetéria-juttatás keretét biztosít a költségvetésben, amely keret magában foglalja a munkáltatót terhelő közterheket is.

23. §

(1) A Képviselő-testület a Gyáli Élet Program keretében nyújtandó támogatások rendjéről és egyes kapcsolódó rendeletek módosításáról szóló 5/2017. (II.28.) számú önkormányzati rendeletben foglaltakkal összhangban a gyáli polgárok támogatása céljából létrehozott támogatási rendszer költségkereteit az alábbi (2)–(9) bekezdések szerint biztosítja.

(2) A Gyáli Élet Program keretében nyújtott Babaköszöntő program támogatás mértéke és formája egyszeri, legfeljebb 30 386,- Ft értékű támogatási csomag, amely gyermekruházatot, babápolási szereket és más a gyermek gondozását segítő tárgyakat tartalmaz.

- (3) A Gyáli Óvodakezdési Program keretében nyújtott támogatás formája egyszeri, legfeljebb 23 500,- Ft értékű csomag, amely alanyi jogon jár.
- (4) A Gyáli Iskolakezdési Program keretében nyújtott támogatás formája egyszeri, legfeljebb 24 500,- Ft értékű csomag, amely alanyi jogon jár.
- (5) A Gyáli Középiskola Program keretében a Gyálon működő intézményekben 8. évfolyamon tanuló diákok egyszeri, legfeljebb 9 500,- Ft értékű csomagban részesülnek.
- (6) A Gyáli Egyetemista Programban nyújtott támogatás mértéke 25.000.- Ft /tanulmányi félév.
- (7) A Házasulandók Program keretében nyújtott támogatás mértéke egyszeri 50.000.- Ft.
- (8) A Szépkorú Program keretében a 90. életévét betöltött idősök támogatási formája egyszeri, legfeljebb 13 500,- Ft értékű csomag.
- (9) A Szépkorú Program keretében a szépkorúak jubileumi köszöntéséről szóló 255/2008. (X.21.) Korm. rendelet alapján személyes köszöntésre igényt tartó szépkorúak támogatási formája egyszeri, legfeljebb 17 000,- Ft értékű csomag.

24. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert – amennyiben a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotja meg és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem hoz –, hogy jogosult az Önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítésére. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

4. Záró rendelkezések

25. §

Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba, és 2029. december 31. napján hatályát veszti.

2024. évi költségvetés bevételei forrásonként és kiadásai
kiemelt előirányzatonként

M e g n e v e z é s 2024. évi eredeti ei.

B e v é t e l e k

1. Önkormányzat bevételei	8 466 527 888
Működési célú bevételek	5 642 019 082
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 173 729 632
Közhatalmi bevételek	3 071 360 000
Működési bevétel	396 929 450
Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási célú bevételek	205 000 000
Felhalmozási célú önk. támogatás	0
Felhalmozási bevétel	205 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek	2 619 508 806
2. Polgármesteri Hivatal bevételei	38 626 333
Működési célú bevételek	37 940 533
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0
Intézményi működési bevétel	37 940 533
Felhalmozási célú bevételek	685 800
Finanszírozási bevételek	0
3. Intézmények bevételei	131 313 224
Működési célú bevételek	131 313 224
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	65 580 000
Intézményi működési bevétel	65 733 224
Felhalmozási célú bevételek	0
Finanszírozási bevételek	0
B e v é t e l e k összesen:	8 636 467 445

K i a d á s o k

1. Önkormányzat kiadásai	5 661 949 446
Működési célú kiadások	4 537 358 180
Személyi juttatások	118 257 676
Munkaadókat terhelő járulékok	28 315 692
Dologi kiadások	645 714 481
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 610 000
Egyéb működési célú kiadások	3 719 460 331
Felhalmozási célú kiadások	1 051 904 879
Beruházások	994 497 379
Felújítások	55 407 500
Egyéb felhalmozási kiadások	2 000 000
Finanszírozási kiadások	72 686 387
2. Polgármesteri Hivatal kiadásai	732 019 101
Működési célú kiadások	721 801 055
Személyi juttatások	463 776 370
Munkaadókat terhelő járulékok	72 142 574
Dologi kiadások	185 882 111
Felhalmozási célú kiadások	10 218 046
Finanszírozási kiadások	0
3. Intézmények kiadásai	2 242 498 898
Működési célú kiadások	2 174 079 889
Személyi juttatások	1 492 692 549
Munkaadókat terhelő járulékok	206 084 427
Dologi kiadások	472 184 913
Egyéb működési célú kiadások	3 118 000
Felhalmozási kiadások	68 419 009
Finanszírozási kiadások	0
K i a d á s o k összesen:	8 636 467 445

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi bevételei

Megnevezés		2024. évi eredeti ei.
Működési célú bevételek		5 642 019 082
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	2 173 729 632
Önkormányzatok működési támogatása	B11	2 173 729 632
Támogatások		2 173 729 632
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	B16	0
Közhatalmi bevételek	B3	3 071 360 000
Vagyoní típusú adók	B34	315 000 000
Építményadó		315 000 000
ebből: letéti		5 000 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	2 750 000 000
Iparüzési adó		2 750 000 000
ebből: letéti		
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	6 360 000
Mezőéri járulék		10 000
Helyi adóbírság, pótlék		5 000 000
Egyéb közhatalmi bevétel(behajtási ,közterület h.)		300 000
Talajterhelési díj		600 000
Közigazgatási, hulladékgyűjtési bírság, egyéb közhatalmi bevétel		450 000
Működési bevételek	B4	396 929 450
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek	B402	0
Szolgáltatási bevételek	B402	197 300 636
Bérleti díj Mezőhűségép		6 792 928
Bérleti díj Navax		4 708 686
F.C.C. kompenzációs jut.		114 000 000
Bérleti díj Eisberg Kft.		3 284 274
Bérleti díj Cetin Hungary Zrt		3 798 480
Bérleti díj Magyar Telekom Nyrt.		4 184 449
Bérleti díj Vodafone Mo. Zrt		4 492 226
Bérleti díj Eötvös szolgálati lakás		180 000
Bérleti díj Pro-M./Digi Kft		4 694 092
Bérleti díj Hiteles Kft		161 585
Bérleti díj NHSZ OKÓT (régí kukásautó)		3 055 149
Bérleti díj FCC (kukásautók + komposztforgató)		19 094 609
Bérleti díj Peremvárosi Horgász Egyesület		397 821
Bérleti díj Milano sunset		507 876
Bérleti díj Lóerőélmény Kft		161 112
Üzemeltetési díj (Sportcsarnok és szálloda)		1 953 100
Bérleti díj Mária Rádió		660 000
Bérleti díj Véraq Kft		940 800
Csatorna hozzájárulás		0
Vállalkozói park bérleti díj		23 373 449
Szabályozási terv módosítása		380 000
Szabályozási terv módosítása		480 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	50 065 923
Tulajdonosi bevételek	B404	0
Bérleti díj DPMV Zrt (közműhálózat)		0
Ellátási díjak	B405	57 562 195
Általános iskolák étkezési bevételei		57 562 195
-Ady Endre Általános Iskola		28 561 133
-Bartók Béla Általános Iskola		18 573 445
-Zrínyi Miklós Általános Iskola		8 892 303
- EGYMI		940 447
- Diétás közétkeztetés		594 867
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	82 000 696
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
Kamatbevételek	B408	10 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi bevételei

Megnevezés		2024. évi eredeti ei.
<u>Felhalmozási célú bevételek</u>		205 000 000
<u>Felhalmozási célú önkormányzati támogat.</u>	B2	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogat. ÁH-n belül	B21	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH-n belül	B25	0
<u>Felhalmozási bevétel</u>	B5	205 000 000
Ingatlanok értékesítése	B52	205 000 000
Gép berendezés értékesítése	B53	0
<u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről</u>	B7	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	B74	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	0
<u>Finanszírozási bevételek</u>	B8	2 619 508 806
Maradvány igénybevétele	B813	2 619 508 806
Megelőlegezés	B814	
Önkormányzat bevételei összesen:		8 466 527 888

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi támogatásai

Kv.tvr mell.	Megnevezés		2024. évi megalapozó felmérés
2. sz.	1.1 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	504 786 217
	Általános támogatás (1.1.)		504 786 217
2. sz.	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	1 041 816 090
	1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás		146 052 490
	1.2.2.1. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása		622 039 600
	1.2.3. Kieg.támogatás ped.és a ped.szakképz.rendelkező segítők min.adódó többlet.		28 292 000
	1.2.5.1. 1. Az óvodában fogl.ped.nevelőmunkáját segítők átlagbér alapú támogatása szakképz nem rendelkezők		237 060 000
	1.2.5.1.2.Az óvodában fogl.ped.nevelőmunkáját segítők átlagbér alapú támogatása szakképz rendelkezők		8 372 000
2. sz.	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	413 480 180
	1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás támogatása		194 180 706
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat		48 494 630
	1.3.2.2.1. Család- és gyermekjóléti központ		40 363 860
	1.3.2.2.2. Család és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szoc. segítő tev. tám.		25 385 216
	1.3.2.3.1. szociális étkezés		11 031 800
	1.3.2.4.1. Szociális segítség		50 000
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás társulás által történő feladatellátás		58 748 250
	1.3.2.6.1. időskorúak nappali intézményi ellátása		5 247 450
	1.3.2.8.1. demens személyek nappali intézményi ellátása		4 859 500
	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása		219 299 474
	1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámog.		34 088 000
	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végz. kisgyermeknev., szaktan. bértám.		133 341 000
	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás		51 870 474
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		143 181 404
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatása		112 183 800
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		30 916 949
	1.4.2. szünidei étkeztetés támogatása		80 655
2. sz.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	55 442 289
	1.5.2. Települési önkorm.nyilv.könyvtári és közművelődési feladatainak tám.		55 442 289
3. sz.	2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	B114	15 023 452
	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		2 173 729 632

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi működési célú kiadások

Megnevezés	Rovat- szám	2024. évi eredeti ei.
<u>Személyi juttatások</u>	K1	118 257 676
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	13 000 000
Közmunka foglalkoztatás	K1101	13 000 000
Külső személyi juttatások	K12	105 257 676
Polgármester, alpolgármester alapilletménye	K121	31 590 000
Polgármester, alpolgármester cafetéria juttatása	K121	582 188
Költség térítés	K121	3 334 500
Képviselők tiszteletdíja	K121	35 710 800
Állományba nem tartozó megbízási díja	K123	5 625 000
Egyéb külső személyi juttatások (kitüntetés, reprezent.)	K123	28 415 188
Polgármesterek jutalom		
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	K2	28 315 692
Szociális hozzájárulási adó		19 362 914
Munkáltatói személyi jövedelamadó		8 952 778
<u>Dologi kiadások</u>	K3	645 714 481
<u>Készletbeszerzés</u>	K31	46 580 000
Üzemeltetési anyagok	K31	46 580 000
Hajtó- és kenőanyag	K312	2 600 000
Munka és védőruha	K312	180 000
Egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés	K312	43 800 000
<u>Kommunikációs szolgáltatások</u>	K32	1 020 000
Informatikai szolgáltatás igénybevétele	K321	1 020 000
<u>Szolgáltatási kiadások</u>	K33	352 434 153
Közüzemi díjak	K331	79 600 000
Villamosenergia	K3311	12 800 000
Gázenergia	K3312	800 000
Víz , csatorna díjak	K3314	3 000 000
Közvilágítás	K3315	63 000 000
Vásárolt élelmezés	K332	120 983 230
- Ady Endre Á.I.		48 614 300
- Zrínyi Miklós Á.I.		28 119 260
- Bartók Béla Á.I.		37 332 630
- EGYMI 2023. szeptembertől		3 575 680
- Nyári gyermekétkeztetés		1 000 000
- diétás étkeztetés		2 341 360
Bérleti és lízingdíjak	K333	223 000
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	K334	16 900 000
Közvetített szolgáltatások	K335	49 865 923
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	4 300 000
Egyéb szolgáltatások	K337	80 562 000
Biztosítási díjak	K337	7 750 000
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	K337	12 500 000
Szállítási szolgáltatás	K337	3 825 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	K337	56 487 000

Gyál Város Önkormányzat
 2024. évi működési célú kiadások

Megnevezés	Rovat- szám	2024. évi eredeti ei.
Kiküldetés, reklám-és propagandakiadások	K34	29 689 209
Kiküldetések kiadásai	K341	0
Reklám és propaganda kiadások	K342	29 689 209
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	215 991 119
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	121 956 918
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	68 070 464
Kamatkiadások	K353	1 000 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	K354	0
Egyéb dologi kiadások	K355	24 963 737
Kártérítések	K355	650 000
Egyéb különféle dologi kiadások	K355	24 313 737
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	25 610 000
Családi támogatások	K42	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	25 610 000
Lakhatási támogatás		3 040 000
Települési támogatás		15 400 000
Beiskolázási segély		200 000
Szociális tanulmányi ösztöndíj		170 000
Egyéb ellátás (Gyáli Élet Program)		6 800 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 719 460 331
Helyi Önk. előző év elsz. származó kiadások	K5021	4 000 000
Helyi Önk. Tv.-i előíráson alapuló befizetései	K5022	1 032 447 433
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	394 811 148
"Kertváros" Önkorm. Társulás támog.		386 320 123
- tagdíj		751 590
- működési hozzájárulás		191 387 827
- normatív támog.		194 180 706
Bursa Hungarica		1 850 000
Érd és Térsége Önkormányzati Társulási tagdíj		751 590
FAÖT tagdíj,,		250 530
Más önkormányzatnak megtérített köztemetés		3 500 000
Átadott pénzeszöz rendőrségnek		2 138 905
Működési célú visszatérítendő támogatás ÁH-n kívülre	K508	2 500 000
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	564 200 901
Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány támogatás		3 500 000
Dabas és Környéke Üdülőtábor táboroztatás		5 475 000
Gyáli Fúvószenekar támogatása		500 000
BKSE és sportpálya működési támogatás		46 000 000
Polgármester által felhaszn.keret		10 000 000
Gyál Városüzemeltetési és Városfejl. Kft. mük. támog.		442 558 000
Volánbusz buszjáratok		51 111 901
FEGY támogatása		4 956 000
Rákóczi Szövetség beiskolázási program támogatása		100 000
Tartalékok	K513	1 721 500 849
Általános tartalék		50 721 882
Céltartalék		1 670 778 967

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi cél- és általános tartaléka

Megnevezés	2024. évi eredeti ei.
Civil szervezetek támogatása	19 000 000
Oktatási és Kulturális Bizottság támogatása	6 000 000
Ifjúsági és Sport Bizottság	10 000 000
Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság	3 000 000
Tiszta udvar, rendes ház díj és egyéb kiadások	1 100 000
Faültetés--környezetvédelmi alap	9 000 000
Nyári napközis tábor 2024. Bartók B. ált isk.	10 000 000
Iskolai alapítványok támogatása	2 800 000
Szakrendelés átvétel többletkiadásai	131 745 000
Városi rendezvények	41 000 000
Városi ünnepek (Semmelweis nap, Pedagógus nap, Idősek v.napja)	5 600 000
Mikrowoks rendszer fejlesztése	10 615 987
Város által alapított díjak	3 300 000
Gyáli Egyetemista program	7 000 000
Ivartalanítási akció	1 000 000
Pályázati pénzeszközök	4 600 000
ebből: közművelődési támogatás	3 000 000
ebből: könyvtári támogatás	1 600 000
Végkielégítés, felmentés, jubileumi jutalmak (intézmények)	35 727 429
SNI gyerekek ellátása	6 500 000
Hóeltakarítás	3 000 000
Közút karbantartás	62 779 000
Intézmények egyéb pótlékok	5 905 543
Járóbeteg szakellátás	22 882 000
Gyömrői EGYMI gyáli telephely- bútorzat beszerzése	4 000 000
Arany János Közösségi Ház többletfeladatok	3 290 343
TAO pályázat II. félévi önrész	15 000 000
Gyál Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. Temetkezés	6 500 000
Gyál Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. Felhalm kiadás	2 459 000
TP_313_pályázat előkészítése	18 376 900
Pályázattól függő beruházások önrésze, döntéselőkészítés	40 000 000
Gyál Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. Parkgondozás	4 445 000
Gyermek átmeneti otthona ellátás díja--igénybevétel esetén	3 000 000
Gyál Városi Városfej. Kft. Ebrendészeti telep felújítása- támogatás	3 750 000
Közüzem díj fedezetére, energia közbeszűjra.,energia korszerűsítésre elkűl összeg	30 462 765
Energia korszerűsítési kiadások fedezete	251 460 000
Zrínyi Miklós Ált. Isk. tréningekhez hozzájárulás	800 000
Jubiláló egyesületek, intézmények támogatása	1 000 000
Ingatlanvásárlás	10 000 000
Városfejlesztési Városüzemeltetési Kft. --Gazdaház kivitelezés	677 000 000
Városi Rendezvények Tét a jövőm, Március 15	600 000
Rákóczi épület energetikai felúj. tetőszerkezet javítása- támogatás	62 150 000
Gazdaház közbesz. kapcs kiadások fedezete támogatás Kft. Részére	14 000 000
Biztonságos kerékpároktaás bevezetése ált. iskolákba	500 000
Útfelújítás	33 020 000
Parkfejlesztés, parkok területrendezése	97 790 000
Kamerarendszer fejlesztése	7 620 000
Céltartalék összesen:	1 670 778 967
Általános tartalék	50 721 882

Gyál Város Önkormányzat
2024. évi felhalmozási és finanszírozási célú kiadások

<i>M e g n e v e z é s</i>		<i>2024. évi eredeti ei.</i>
<u>Beruházások</u>	<u>K6</u>	994 497 379
1.1. Beruházások (nem EU-s támogatással)		795 824 708
<i>Immateriális javak beszerzése</i>	<u>K61</u>	150 285 750
Gördülő fejlesztési terv		700 000
Szabályozási szélességi felülvizsgálat Wesselényi-Határ út		2 047 000
Idősek Otthona tanulmány, engedélyezési-, kiviteli terv		96 118 750
Erdősor utcai erdő fejlesztésének tervezése		7 760 000
Gyál, Városcsopont engedélyezési és kiviteli terve/projekt terv		39 000 000
Energia megtakarítási intézkedési terv		550 000
Szabályozási terv módosítása- Városcsop.		760 000
Vállalkozói park --elmű -átadás terv, szabványosítás		2 750 000
Szabályozási terv módosítása- Idősothton		600 000
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	<u>K62</u>	632 388 958
Cross pálya ellenértéke		46 000 000
Termelői kút létesítése		60 000 000
Parképítések		5 000 000
Gyalogátkelők		76 997 075
Útfelújítás		443 891 883
Ady sporttelep wpc burkolat javítása		500 000
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	<u>K63</u>	500 000
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	<u>K64</u>	12 650 000
Kabinetű iroda eszközbeszerzés		350 000
Kamerarendszer bővítése, fejlesztése		2 100 000
Közvilágítási eszközök beszerzése		8 000 000
Városcsopont tábla, lassíts "vigyázz ránc" táblák cseréje		2 200 000
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	<u>K66</u>	0
1.2. Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások		0
<i>Beruházási Áfa</i>	<u>K67</u>	198 672 671
<u>Felújítások</u>	<u>K7</u>	55 407 500
<i>Ingatlanok felújítása</i>	<u>K71</u>	43 627 953
Szükséges év közbeni int. felújítás		26 377 953
AJKH elektromos munkák elvégzése		7 200 000
Tátika Óvoda szikkatómezők kiépítése, festés		10 050 000
<i>Felújítási áfa</i>	<u>K74</u>	11 779 547
<u>Egyéb felhalmozási célú kiadások</u>	<u>K8</u>	2 000 000
Városüzemeltetési Kft. beruházási célú támogatás		0
Munkáltatói kölcsön		2 000 000
<u>Finanszírozási kiadások</u>	<u>K9</u>	2 877 264 829
Költségvetési támogatások		2 804 578 442
Gyál Város Önkormányzati Hivatal támog.		693 392 768
Gyál Város intézményeinek támogatása		2 111 185 674
ÁHT-n belüli megelőlegezések		72 686 387
Betétlekötés		

Gyál Város Önkormányzat 2024. évi kiadásai és bevételei kormányzati funkcióként

Bevételek	011130	013350	018010	018020	018030	041233	045120	045140	045160	051030	061030
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési célú bevételek	1 352 470	266 441 808	2 173 729 632	0	0	0	0	4 119 184	0	0	0
Működési célú támogatások AH-n belülről			2 173 729 632								
Közhatalmi bevételek	760 000										
Intézményi működési bevételek	592 470	266 441 808						4 119 184			
Működési célú pénzeszköz átvétel											
Felhalmozási célú bevételek	0	205 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások											
Felhalmozási bevétel		205 000 000									
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök											
Finanszírozási bevételek					2 619 508 806						
Önkormányzat bevételei összesen:	1 352 470	471 441 808	2 173 729 632	0	2 619 508 806	0	0	4 119 184	0	0	0
Működési célú kiadások	2 014 702 857	65 994 500	4 000 000	1 032 447 433	438 118 148	14 690 000	0	51 395 111	23 958 184	45 136 000	0
Személyi juttatások	105 257 676					13 000 000					
Munkaadókat terhelő járulékok	26 625 692					1 690 000					
Dologi kiadások	158 818 640	29 052 500			43 307 000			283 210	7 929 184	20 320 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai											
Egyéb működési célú kiadások	1 724 000 849	36 942 000	4 000 000	1 032 447 433	394 811 148			51 111 901	16 029 000	24 816 000	
Felhalmozási célú kiadások	4 552 700	117 320 000	0	0	0	0	661 528 977	0	2 599 690	0	0
Beruházások	2 552 700	61 912 500					661 528 977		2 599 690		
Felújítások		55 407 500									
Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 000 000										
Finanszírozási kiadások			72 686 387		2 804 578 442						
Önkormányzat kiadásai összesen:	2 019 255 557	183 314 500	76 686 387	1 032 447 433	3 242 696 590	14 690 000	661 528 977	51 395 111	26 557 874	45 136 000	0

Gyál Város Önkormányzat 2024. évi kiadásai és bevételei kormányzati funkcióként

Bevételek	062020	064010	066010	081030	081043	084031	084032	013320	102031	066020	096015	900060	104037
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési célú bevételek	0	0	0	42 672 000		0	0	0	0	0	73 103 988	10 000 000	0
Működési célú támogatások AH-n belülről													
Közhatalmi bevételek													
Intézményi működési bevételek				42 672 000							73 103 988	10 000 000	
Működési célú pénzeszköz átvétel													
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások													
Felhalmozási bevétel													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
Finanszírozási bevételek													
Önkormányzat bevételei összesen:	0	0	0	42 672 000		0	0	0	0	0	73 103 988	10 000 000	0
Működési célú kiadások	0	85 090 000	84 505 500	46 000 000	4 857 750	8 956 000	15 575 000	8 662 000	0	171 370 295	326 162 702	0	1 270 000
Személyi juttatások													
Munkaadókat terhelő járulékok													
Dologi kiadások		85 090 000	7 302 500		4 857 750					68 483 295	152 378 702		1 270 000
Elíteltak pénzbeli juttatásai													
Egyéb működési célú kiadások			77 203 000	46 000 000		8 956 000	15 575 000	8 662 000		102 887 000	173 784 000		
Felhalmozási célú kiadások	49 530 000	14 033 500	16 205 200	635 000		0	0	0	122 832 812	2 667 000	0	0	0
Beruházások	49 530 000	14 033 500	16 205 200	635 000					122 832 812	2 667 000			
Felújítások													
Egyéb felhalmozási célú kiadások													
Finanszírozási kiadások													
Önkormányzat kiadásai összesen:	49 530 000	99 123 500	100 710 700	46 635 000	4 857 750	8 956 000	15 575 000	8 662 000	122 832 812	174 037 295	326 162 702	0	1 270 000

7. melléklet
adatok Ft-ban

Bevételek	107060	900020	051050	063080	Cofog összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési célú bevételek	0	3 070 600 000	0	0	5 642 019 082
Működési célú támogatások AH-n belülről					2 173 729 632
Közhatalmi bevételek		3 070 600 000			3 071 360 000
Intézményi működési bevételek					396 929 450
Működési célú pénzeszköz átvétel					0
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	205 000 000
Felhalmozási célú támogatások					0
Felhalmozási bevétel					205 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0
Finanszírozási bevételek					2 619 508 806
Önkormányzat bevételei összesen:	0	3 070 600 000	0	0	8 466 527 888
Működési célú kiadások	82 059 000	0	12 407 700	0	4 537 358 180
Személyi juttatások					118 257 676
Munkaadókat terhelő járulékok					28 315 692
Dologi kiadások	56 449 000		10 172 700		645 714 481
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 610 000				25 610 000
Egyéb működési célú kiadások			2 235 000		3 719 460 331
Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	60 000 000	1 051 904 879
Beruházások				60 000 000	994 497 379
Felújítások					55 407 500
Egyéb felhalmozási célú kiadások					2 000 000
Finanszírozási kiadások					2 877 264 829
Önkormányzat kiadásai összesen:	82 059 000	0	12 407 700	60 000 000	8 466 527 888

Gyáli Polgármesteri Hivatal
2024. évi bevételei és kiadásai

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>2024. évi eredeti ei.</i>
<u>Gyáli Polgármesteri Hivatal bevételei</u>	732 019 101
Működési célú bevételek	37 940 533
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0
Működési bevételek	37 940 533
Közhatalmi bevétel	0
Felhalmozási célú bevételek	685 800
Finanszírozási bevételek	693 392 768
Irányító szervei támogatás	693 392 768
Maradvány igénybevételek	0
<u>Gyáli Polgármesteri Hivatal kiadásai</u>	732 019 101
Működési célú kiadások	721 801 055
Személyi juttatások	463 776 370
Munkaadókat terhelő járulékok	72 142 574
Dologi kiadások	185 882 111
Egyéb működési támogatás kiadás	0
Felhalmozási célú kiadások	10 218 046
Finanszírozási kiadások	0

Gyáli Polgármesteri Hivatal
2024. évi bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként

	011130	011220	013350	016010	016030	018030	031030	COFOG összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési bevételek	36 035 533	0	0	0	1 905 000	0	0	37 940 533
Működési célú tám. ÁH-n belül								
Közhatalmi bevételek								0
Működési bevételek	36 035 533				1 905 000			37 940 533
								0
Felhalmozási bevétel	685 800							685 800
								0
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	693 392 768	0	693 392 768
Irányító szervi támogatás						693 392 768		693 392 768
Maradvány								0
Gyáli Polgármesteri Hivatal bevételei	36 721 333	0	0	0	1 905 000	693 392 768	0	732 019 101
Működési kiadások	635 728 864	37 987 090	0	0	3 505 640	0	44 579 461	721 801 055
Személyi juttatások	399 729 298	29 659 536			1 728 000		32 659 536	463 776 370
Munkaadókat terhelő járulékok	63 440 994	4 043 470			224 640		4 433 470	72 142 574
Dologi kiadások	172 558 572	4 284 084			1 553 000		7 486 455	185 882 111
Felhalmozási kiadások	10 218 046							10 218 046
Gyáli Polgármesteri Hivatal kiadásai	645 946 910	37 987 090	0	0	3 505 640	0	44 579 461	732 019 101

Intézmények 2024. évi bevételei és kiadásai

	Gyáli Tulipán Óvoda	Gyáli Liliom Óvoda	Gyáli Tátika Óvoda	Arany János Közösségi Ház és Városi Könyvtár	Városi Egészségügyi Központ	Gyáli Bóbita Bölcsőde	Összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.

B e v é t e l e k

Működési bevételek	8 103 700	9 021 100	5 963 100	20 499 174	84 804 000	2 922 150	131 313 224
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n b.					65 580 000		65 580 000
OEP támogatás					60 300 000		60 300 000
Működési célú támogatások					5 280 000		5 280 000
Int. működési bevételek	8 103 700	9 021 100	5 963 100	20 499 174	19 224 000	2 922 150	65 733 224
Finanszírozási bevétel	446 628 278	449 511 639	530 287 198	271 989 154	136 676 991	276 092 414	2 111 185 674
Önkormányzati támogatás	446 628 278	449 511 639	530 287 198	271 989 154	136 676 991	276 092 414	2 111 185 674
Költségvetési maradvány igénybevétel							0
B e v é t e l e k összesen:	454 731 978	458 532 739	536 250 298	292 488 328	221 480 991	279 014 564	2 242 498 898

K i a d á s o k

Működési kiadások	448 095 797	450 390 504	527 110 652	267 207 561	209 676 341	271 599 034	2 174 079 889
Személyi juttatások	324 334 183	342 654 071	389 209 988	115 706 373	120 228 518	200 559 416	1 492 692 549
Munkaadókat terhelő járulékok	45 381 882	48 018 924	54 364 513	14 961 466	15 120 051	28 237 591	206 084 427
Dologi kiadások	78 379 732	59 717 509	83 536 151	136 539 722	71 209 772	42 802 027	472 184 913
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	3 118 000	0	3 118 000
Felhalmozási kiadások	6 636 181	8 142 235	9 139 646	25 280 767	11 804 650	7 415 530	68 419 009
K i a d á s o k összesen:	454 731 978	458 532 739	536 250 298	292 488 328	221 480 991	279 014 564	2 242 498 898

Intézmények 2024. évi kiadásai és bevételei kormányzati funkcióként

Intézmények összesen	072111	072112	072210	074031	074032	076010	082042	082044	083030	082092	086020	091110	091120	091140	096015	104031	104035	018030	Cofog összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Működési bevételek	17 062 975	1 081 025	1 080 000	0	0	0		1 500 000	5 080 000	13 919 174	0	0		0	23 087 900	0	2 922 150	65 580 000	131 313 224
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n b.																		65 580 000	65 580 000
Intézményi működési bevételek	17 062 975	1 081 025	1 080 000					1 500 000	5 080 000	13 919 174					23 087 900		2 922 150		65 733 224
Finanszírozási bevételek																		2 111 185 674	2 111 185 674
B e v é t e l e k összesen:	17 062 975	1 081 025	1 080 000	0	0	0	0	1 500 000	5 080 000	13 919 174	0	0		0	23 087 900	0	2 922 150	2 176 765 674	2 242 498 898
Működési kiadások	57 338 782	11 605 366	8 327 547	7 877 809	33 569 583	90 957 254	0	32 167 842	24 973 626	210 066 093	0	739 560 388	47 256 845	513 625 286	125 154 434	260 340 325	11 258 709	0	2 174 079 889
Személyi juttatások	19 424 236		720 000		28 537 077	71 547 205		21 637 106		94 069 267		647 731 080	41 041 640	367 425 522		200 559 416			1 492 692 549
Munkaadókat terhelő járulékok	2 476 713		84 240		3 564 506	8 994 592		2 518 276		12 443 190		85 970 903	5 620 245	56 174 171		28 237 591			206 084 427
Dologi kiadások	35 437 833	11 605 366	7 523 307	4 759 809	1 468 000	10 415 457		8 012 460	24 973 626	103 553 636		5 858 405	594 960	90 025 593	125 154 434	31 543 318	11 258 709		472 184 913
Egyéb működési célú kiadás				3 118 000															3 118 000
Felhalmozási kiadások				1 333 500		10 471 150	5 854 440			19 426 327		1 445 755		22 472 307		7 415 530			68 419 009
K i a d á s o k összesen:	57 338 782	11 605 366	8 327 547	9 211 309	33 569 583	101 428 404	5 854 440	32 167 842	24 973 626	229 492 420	0	741 006 143	47 256 845	536 097 593	125 154 434	267 755 855	11 258 709	0	2 242 498 898

Gyál Város Önkormányzata és intézményei, Gyáli Polgármesteri Hivatal
2024. évi költségvetési létszámkerete

Intézmény megnevezése	Nyitólétszám 2024. jan. 01-jén						Nyitólétszám 2024. febr. 01-jén						Nyitólétszám 2024. július. 01-jén					
	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős	Köz-foglalkozt.	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Megbízási díjasok	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős	Köz-foglalkozt.	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Megbízási díjasok	Teljes munkaidős	Rész-munkaidős	Köz-foglalkozt.	Összesen	Teljes munkaidősre átszámított létszám	Megbízási díjasok
Gyál Város Önkormányzat	2	0	4	6	6	26	2	0	4	6	6	26	2	0	4	6	6	26
Önkormányzat összesen	2	0	4	6	6	26	2	0	4	6	6	26	2	0	4	6	6	26
Gyáli Polgármesteri Hivatal	57	0	0	57	57	3	57	0	0	57	57	3	57	0	0	57	57	3
Gyáli Polgármesteri Hivatal összesen	57	0	0	57	57	3	57	0	0	57	57	3	57	0	0	57	57	3
Intézmények																		
Gyáli Tulipán Óvoda	48	0	0	48	48	0	48	0	0	48	48	0	47	0	0	47	48	0
Gyáli Liliom Óvoda	51	0	0	51	51	1	51	0	0	51	51	1	51	0	0	51	51	1
Gyáli Tátika Óvoda	56	0	0	56	56	0	56	0	0	56	56	0	56	0	0	56	56	0
Arany János Közösségi Ház és V. Könyvtár	18	0	0	18	18	23	18	0	0	18	18	23	18	0	0	18	18	23
Városi Egészségügyi Központ	25	6	0	31	28,75	14	27	6	0	33	30,75	14	27	6	0	33	30,75	14
Gyáli Bóbita Bölcsőde	30	2	0	32	31	0	30	2	0	32	31	0	30	2	0	32	31	0
Intézmények összesen	228	8	0	236	232,75	38	230	8	0	238	234,75	38	229	8	0	237	234,75	38
Mindösszesen	287	8	4	299	295,75	67	289	8	4	301	297,75	67	288	8	4	300	297,75	67

Közvetett támogatások 2024. év

Megnevezés	Bevételi terv 2024. év	Engedmény 2024. év	2024. évi eredeti ei.
Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként			
Építményadó	315 436 200	436 200	315 000 000
Iparüzési adó	2 751 989 498	1 989 498	2 750 000 000
Ellátottak térítési díja			
- Bölcsőde	9 298 763	6 113 244	3 185 519
- Óvoda	90 629 258	67 551 656	23 077 602
- Iskola	116 734 203	43 630 215	73 103 988
Ellátottak térítési díja összesen	216 662 224	117 295 115	99 367 109
Közvetett támogatások mindösszesen:	3 284 087 922	119 720 813	3 164 367 109

Gyál Város Önkormányzatának
a Stabilitási tv. 8. § (2) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és a
353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. §. (1) bek. szerinti saját bevételek köre

1., Adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettség

Kedvezményezett	Finanszírozó hitelint.	Szerz.szerinti összeg	Jelenlegi állom.	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
			0	0	0	0	0
Összesen		0	0	0	0	0	0

2., Az önkormányzat saját bevételeinek köre

	2024.	2025.	2026.	2027.
helyi adóból származó bevétel	3 065 000 000	3 224 928 000	3 386 174 400	3 555 483 120
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből származó bevétel	455 571 808	296 128 988	325 741 887	358 316 076
osztalék, koncessziós díj, és hozambevétel	0	0	0	0
tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesezés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 450 000	5 722 500	6 008 625	6 309 056
kezességvállalással, garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen	3 526 021 808	3 526 779 488	3 717 924 912	3 920 108 252

Gyál Város Önkormányzata
Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban

Bevételek	2024. évi eredeti ei.	Kiadások	2024. évi eredeti ei.
Működési célú bevételek és kiadások			
Működési célú támogatás ÁH-n belülről	2 173 729 632	Személyi juttatások	2 074 726 595
Közhatalmi bevételek	3 071 360 000	Munkaadói járulékok	306 542 693
Működési bevételek	500 603 207	Dologi kiadások	1 303 781 505
Egyéb működési célú támogatás	65 580 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 610 000
		Egyéb működési célú kiadások	3 722 578 331
	5 811 272 839		7 433 239 124
Felhalmozási, felújítási célú bevételek és kiadások			
Felhalm. célú támog. ÁH-n belülről	0	Felhalmozási kiadás	1 130 541 934
Felhalmozási bevétel	205 685 800	Egyéb felhalmozási célú kiadás	0
Felhalmozási célú átvett pénze.	0		
	205 685 800		1 130 541 934
Finanszírozási célú bevételek és kiadások			
Maradvány igénybevétele (felhalmozási)	2 619 508 806	ÁH-n belüli megelőlegezés	72 686 387
	2 619 508 806		72 686 387
Bevételek összesen:	8 636 467 445	Kiadások összesen:	8 636 467 445

Előirányzat felhasználási terv 2024. év

megnevezés	eredeti ei.	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Működési célú bevételek	5 811 272 839	464 398 745	248 721 306	1 214 751 406	223 017 350	504 788 239	314 272 685	222 637 878	224 306 255	1 276 119 119	223 029 571	223 114 878	672 115 407
Felhalmozási célú bevételek	205 685 800	0	0	0	685 800	0	0	0	0	0	205 000 000	0	0
Finanszírozási bevételek	2 619 508 806	0	0	0	0	0	2 619 508 806	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	8 636 467 445	464 398 745	248 721 306	1 214 751 406	223 703 150	504 788 239	2 933 781 491	222 637 878	224 306 255	1 276 119 119	428 029 571	223 114 878	672 115 407
Működési célú kiadások	7 433 239 124	480 484 188	459 090 096	567 785 022	523 653 166	511 880 714	855 480 420	624 229 459	747 367 791	757 848 551	654 649 381	595 597 931	655 172 405
Felhalmozási célú kiadások	1 130 541 934	64 334 837	30 721 912	31 315 937	217 930 073	273 343 031	302 175 943	125 003 583	40 670 236	18 876 960	7 376 737	10 443 487	8 349 198
Finanszírozási kiadások	72 686 387	72 686 387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen :	8 636 467 445	617 505 412	489 812 008	599 100 959	741 583 239	785 223 745	1 157 656 363	749 233 042	788 038 027	776 725 511	662 026 118	606 041 418	663 521 603

Likviditási terv 2024. év

megnevezés	eredeti ei.	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Nyitóegyenleg		2 827 457 422	2 674 350 755	2 433 260 053	3 048 910 500	2 531 030 411	2 250 594 905	4 026 720 033	3 500 124 869	2 936 393 097	3 435 786 705	3 201 790 158	2 818 863 618
Működési célú bevételek	5 811 272 839	464 398 745	248 721 306	1 214 751 406	223 017 350	504 788 239	314 272 685	222 637 878	224 306 255	1 276 119 119	223 029 571	223 114 878	672 115 407
Felhalmozási célú bevételek	205 685 800	0	0	0	685 800	0	0	0	0	0	205 000 000	0	0
Finanszírozási bevételek	2 619 508 806	0	0	0	0	0	2 619 508 806	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen:	8 636 467 445	464 398 745	248 721 306	1 214 751 406	223 703 150	504 788 239	2 933 781 491	222 637 878	224 306 255	1 276 119 119	428 029 571	223 114 878	672 115 407
Működési célú kiadások	7 433 239 124	480 484 188	459 090 096	567 785 022	523 653 166	511 880 714	855 480 420	624 229 459	747 367 791	757 848 551	654 649 381	595 597 931	655 172 405
Felhalmozási célú kiadások	1 130 541 934	64 334 837	30 721 912	31 315 937	217 930 073	273 343 031	302 175 943	125 003 583	40 670 236	18 876 960	7 376 737	10 443 487	8 349 198
Finanszírozási kiadások	72 686 387	72 686 387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen :	8 636 467 445	617 505 412	489 812 008	599 100 959	741 583 239	785 223 745	1 157 656 363	749 233 042	788 038 027	776 725 511	662 026 118	606 041 418	663 521 603
Záróegyenleg		2 674 350 755	2 433 260 053	3 048 910 500	2 531 030 411	2 250 594 905	4 026 720 033	3 500 124 869	2 936 393 097	3 435 786 705	3 201 790 158	2 818 863 618	2 827 457 422

Gyál Város Önkormányzata Európai Unió pályázatai 2024.

Pályázat sorszáma	TOP_Plusz-1.3.1-21-PT1-2022-00011
Pályázat neve	Fenntartható Városfejlesztési Stratégiák Támogatása Gyálon
Támogatási összeg	50 000 000
A projekt megvalósításának kezdete	2021.06.28
A projekt fizikai befejezésének tervezett napja	2025.12.31

Gyál Város Önkormányzata

többséves kihatással járó döntéseinek bemutatása évenkénti bontásban

Beruházás forrása	Beruházások, fejlesztések megnevezése	2024.		2025.		2026.	
		Pályázati támogatás	Saját forrás	Pályázati támogatás	Saját forrás	Pályázati támogatás	Saját forrás
hazai forrás	Idősek Otthona tanulmányterv, építés, kivitelezés	jelenleg nem ismert	96 718 750	jelenleg nem ismert			
hazai forrás	Gyál, Városközpont fejlesztése	jelenleg nem ismert	39 760 000	jelenleg nem ismert			
hazai forrás	Újvilág utca tervezés, és kivitelezés	jelenleg nem ismert	500 000	jelenleg nem ismert			
	Összesen :	0	136 978 750	0	0	0	0

Gyál Város Önkormányzata 2024. évi bevételei és kiadásai
kötelező önként vállalat és államigazgatási feladatonként

Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.

B e v é t e l e k**Működési bevételek**

Működési célú támogatások	2 173 729 632	0	0	2 173 729 632
Működés általános támogatása	504 786 217	0	0	504 786 217
Óvodai működtetés bevételei	1 041 816 090	0	0	1 041 816 090
Gyermekétkeztetés bevételei	143 181 404	0	0	143 181 404
Szociális és gyermekjóléti fel. Bev	413 480 180	0	0	413 480 180
Bölcsőde támogatása	219 299 474	0	0	219 299 474
Szociális és gyermekjóléti alapsz tám	194 180 706	0	0	194 180 706
Kulturális feladatok támogatása	70 465 741	0	0	70 465 741

Közhatalmi bevételek	2 846 245 310	225 114 690	0	3 071 360 000
Működési bevételek	72 998 020	323 931 430	0	396 929 450
Szolgáltatási bevételek (bérbeadás)	0	197 300 636	0	197 300 636
Bérbeadáshoz kapcsolódó továbbszámolás	0	50 065 923	0	50 065 923
Ellátási díjak	57 562 195	0	0	57 562 195
Kiszámlázott ált forg adó	15 435 825	66 564 871	0	82 000 696
Kamatbevétel	0	10 000 000	0	10 000 000
Felhalmozási célú bevételek	205 000 000	0	0	205 000 000
Ingatlan értékesítés	205 000 000	0	0	205 000 000

Finanszírozási bevétel	2 619 508 806	0	0	2 619 508 806
Költségvetési maradvány igénybevétel	2 619 508 806			2 619 508 806

B e v é t e l e k összesen: **7 917 481 768** **549 046 120** **0** **8 466 527 888**

K i a d á s o k**Működési kiadások**

Személyi juttatások	89 842 488	28 415 188	0	118 257 676
Közmunkaprogram	13 000 000	0	0	13 000 000
Önkormányzati feladatok támogatása	76 842 488	0	0	76 842 488
Marketing, kommunikáció reprezentáció	0	28 415 188	0	28 415 188

Munkaadókat terhelő járulékok	11 766 852	16 548 840	0	28 315 692
Közmunkaprogram	1 690 000	0	0	1 690 000
Önkormányzati feladatok támogatása	10 076 852	0	0	10 076 852
Marketing, kommunikáció reprezentáció	0	16 548 840	0	16 548 840

Dologi kiadások	429 673 824	216 040 657	0	645 714 481
Készletbeszerzés	2 880 000	43 700 000	0	46 580 000
Kommunikációs szolgáltatások	1 020 000	0	0	1 020 000
Szolgáltatási kiadások	303 198 230	49 235 923	0	352 434 153
Közüzem díjak	79 600 000	0	0	79 600 000
Étkeztetés- iskolai gyermekétkeztetés	120 983 230	0	0	120 983 230
Bérelti díjak	223 000	0	0	223 000
Karbantartás , kisjavítási szolgáltatások	16 900 000	0	0	16 900 000
Közvetített szolgáltatások	630 000	49 235 923	0	49 865 923
Szakmai tevékenységet segítő szolg	4 300 000	0	0	4 300 000
Egyéb szolgáltatások	80 562 000	0	0	80 562 000
Reklám , propaganda	0	29 689 209	0	29 689 209
Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	122 575 594	93 415 525	0	215 991 119
Működési célú előzetesen felszám ÁFA	81 176 031	40 780 887	0	121 956 918
Fizetendő általános forgalmi adó	15 435 825	52 634 639	0	68 070 464
Kamatkiadások	1 000 000	0	0	1 000 000
Egyéb dologi kiadások	24 963 737	0	0	24 963 737

Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.
Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 810 000	6 800 000	0	25 610 000
Lakhatási támogatás	3 040 000	0	0	3 040 000
Települési támogatás	15 400 000	0	0	15 400 000
Beiskolázási segély	200 000	0	0	200 000
Szociális tanulmányi ösztöndíj	170 000	0	0	170 000
Egyéb ellátás (Gyáli Élet program első házsok)	0	6 800 000	0	6 800 000
Egyetemista program	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	3 440 218 896	279 241 435	0	3 719 460 331
Helyi Önk. Előző évi elsz. származó kiadások	4 000 000	0	0	4 000 000
Helyi Önk. Törvényi előíráson alapuló befiz.	1 032 447 433	0	0	1 032 447 433
Egyéb műk. Célú tám ÁH-n belülre	390 571 713	4 239 435	0	394 811 148
Kertváros Önk Társ. Támogatása	386 320 123	0	0	386 320 123
Bursa Hungarica	0	1 850 000	0	1 850 000
Érd és térsége Önk társ. Tagdíj	751 590	0	0	751 590
Faőt tagdíj	0	250 530	0	250 530
Rendőrségi túlóra - megállapodás alapján	0	2 138 905	0	2 138 905
Más önkorm. Részére megtérített köztem	3 500 000	0	0	3 500 000
Működési célú tám visszatér ÁH-n kívülre	0	2 500 000	0	2 500 000
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	544 625 901	19 575 000	0	564 200 901
Dabas és környéke üdülőtábor	0	8 975 000	0	8 975 000
Gyáli fűvös zenekar támogatása	0	500 000	0	500 000
BKSE Sporthoz kapcs. támogatás	46 000 000	0	0	46 000 000
Polgármesteri Keret	0	10 000 000	0	10 000 000
Város üzemeltetésés MótV feladatok	442 558 000	0	0	442 558 000
Helyi közlekedés- Volán Busz	51 111 901	0	0	51 111 901
Közbiztonság tám- FEGY	4 956 000	0	0	4 956 000
Rákóczi Szöv- beisk program	0	100 000	0	100 000
Tartalékok	1 468 573 849	252 927 000	0	1 721 500 849
Város üzemelt feladatok MótV (kft. Tám)	836 083 000	0	0	836 083 000
Iskolák működtetése	10 000 000	4 100 000	0	14 100 000
Arany JKH. Kulturális szolg -pályázat	3 290 343	4 600 000	0	7 890 343
Sport támogatás - helyi sport tev	15 000 000	0	0	15 000 000
Környezet védelem, park. gond- faültetés	9 000 000	0	0	9 000 000
Kitüntetések, díjak	0	4 400 000	0	4 400 000
Nemzetközi kapcsolatok	0	10 000 000	0	10 000 000
Rendezvények, identitás mélyítés	0	55 200 000	0	55 200 000
Civil , sport szervezetek támogatása	0	20 000 000	0	20 000 000
Pályázatokhoz elkülönített összeg	58 376 900	0	0	58 376 900
Járóbeteg szakellátás	0	154 627 000	0	154 627 000
Energia díjak fedezete	30 462 765	0	0	30 462 765
Energia korszerűsítés kiadásai	251 460 000	0	0	251 460 000
Alapfokú nevelés oktatás- SNI gyermek. Fejlesztés	6 500 000	0	0	6 500 000
Gyermekek átmeneti otthona	3 000 000	0	0	3 000 000
Hivatal felhalmozási kiadás tám. Mikrowoks	10 615 987	0	0	10 615 987
Gyomrői EGYMI gyáli telephely eszköz besz	4 000 000	0	0	4 000 000
Útfelújítás	33 020 000	0	0	33 020 000
Parkrendezés	97 790 000	0	0	97 790 000
Intézményi pótlékok	5 905 543	0	0	5 905 543
Intézmények jubileumi jutalom	35 727 429	0	0	35 727 429
Kamerarendszer fejlesztése	7 620 000	0	0	7 620 000
Általános tartalék	50 721 882	0	0	50 721 882
Felhalmozási kiadások	1 049 904 879	2 000 000	0	1 051 904 879
Önkormányzati beruházások	994 497 379	0	0	994 497 379
Önkormányzati felújítások	55 407 500	0	0	55 407 500
Egyéb felhalmozási kiadás -munkáltatói kölcsön	0	2 000 000	0	2 000 000
Finanszírozási kiadások	2 877 264 829	0	0	2 877 264 829
K i a d á s o k összesen:	7 917 481 768	549 046 120	0	8 466 527 888

Intézmények 2024. évi bevételei és kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Megnevezés	Gyáli Tulipán Óvoda kötelező	Gyáli Tulipán Óvoda Önként vállalt	Gyáli Tulipán Óvoda Államig	Gyáli Liliom Óvoda kötelező	Gyáli Liliom Óvoda Önként vállalt	Gyáli Liliom Óvoda Államig	Gyáli Tátika Óvoda kötelező	Gyáli Tátika Óvoda Önként vállalt	Gyáli Tátika Óvoda Államig
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.

B e v é t e l e k

Működési bevételek	8 103 700	0	0	9 021 100	0	0	5 963 100	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n b.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OEP támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Int. működési bevételek	8 103 700	0	0	9 021 100	0	0	5 963 100	0	0
Finanszírozási bevétel	446 628 278	0	0	449 511 639	0	0	530 287 198	0	0
Önkormányzati támogatás	446 628 278	0	0	449 511 639	0	0	530 287 198	0	0
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B e v é t e l e k összesen:	454 731 978	0	0	458 532 739	0	0	536 250 298	0	0

K i a d á s o k

Működési kiadások	448 095 797	0	0	450 390 504	0	0	527 110 652	0	0
Személyi juttatások	324 334 183	0	0	342 654 071	0	0	389 209 988	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	45 381 882	0	0	48 018 924	0	0	54 364 513	0	0
Dologi kiadások	78 379 732	0	0	59 717 509	0	0	83 536 151	0	0
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások	6 636 181	0	0	8 142 235	0	0	9 139 646	0	0
K i a d á s o k összesen:	454 731 978	0	0	458 532 739	0	0	536 250 298	0	0

Intézmények 2024. évi bevételei és kiadásai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Megnevezés	Arany János Közösségi Ház és Városi Könyvtár kötelező	Arany János Közösségi Ház és Városi Könyvtár önként vállalt	Arany János Közösségi Ház és Városi Könyvtár Államig	Városi Egészségügyi Központ kötelező	Városi Egészségügyi Központ Önként vállalt	Városi Egészségügyi Központ Államig	Gyáli Bóbita Bölcsőde kötelező	Gyáli Bóbita Bölcsőde Önként vállalt	Gyáli Bóbita Bölcsőde Államig	Összesen kötelező feladat	Összesen Önként vállalt feladat	Összesen Államig
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.

B e v é t e l e k

Működési bevételek	20 499 174	0	0	84 804 000	0	0	2 922 150	0	0	131 313 224	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n b.	0	0	0	65 580 000	0	0	0	0	0	65 580 000	0	0
OEP támogatás	0	0	0	60 300 000	0	0	0	0	0	60 300 000	0	0
Működési célú támogatások	0	0	0	5 280 000	0	0	0	0	0	5 280 000	0	0
Int. működési bevételek	20 499 174	0	0	19 224 000	0	0	2 922 150	0	0	65 733 224	0	0
Finanszírozási bevétel	271 989 154	0	0	136 676 991	0	0	276 092 414	0	0	2 111 185 674	0	0
Önkormányzati támogatás	271 989 154	0	0	136 676 991	0	0	276 092 414	0	0	0	0	0
Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B e v é t e l e k összesen:	292 488 328	0	0	221 480 991	0	0	279 014 564	0	0	2 242 498 898	0	0

K i a d á s o k

Működési kiadások	267 207 561	0	0	209 676 341	0	0	271 599 034	0	0	2 174 079 889	0	0
Személyi juttatások	115 706 373	0	0	120 228 518	0	0	200 559 416	0	0	1 492 692 549	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok	14 961 466	0	0	15 120 051	0	0	28 237 591	0	0	206 084 427	0	0
Dologi kiadások	136 539 722	0	0	71 209 772	0	0	42 802 027	0	0	472 184 913	0	0
Egyéb működési célú kiadás				3 118 000						3 118 000		
Felhalmozási kiadások	25 280 767	0	0	11 804 650	0	0	7 415 530	0	0	68 419 009	0	0
K i a d á s o k összesen:	292 488 328	0	0	221 480 991	0	0	279 014 564	0	0	2 242 498 898	0	0

**Gyáli Polgármesteri Hivatal 2024. évi bevételei és kiadásai
kötelező önként vállalat és államigazgatási feladatonként**

Megnevezés	Gyáli Polgármesteri Hivatal kötelező	Gyáli Polgármesteri Hivatal Önként vállalt	Gyáli Polgármesteri Hivatal Államigazgatási	Gyáli Polgármesteri Hivatal Összesen
	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.	2024. évi eredeti ei.

B e v é t e l e k

Működési bevételek	36 035 533	1 905 000	0	37 940 533
Működési célú támogatások		0	0	0
Működési bevételek	36 035 533	1 905 000	0	37 940 533
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek	685 800	0	0	685 800
Finanszírozási bevétel	693 392 768	0	0	693 392 768
Önkormányzati támogatás	693 392 768	0	0	693 392 768
Költségvetési maradvány igénybevétel		0	0	0
B e v é t e l e k összesen:	730 114 101	1 905 000	0	732 019 101

K i a d á s o k

Működési kiadások	721 801 055	0	0	721 801 055
Személyi juttatások	463 776 370	0	0	463 776 370
Munkaadókat terhelő járulékok	72 142 574	0	0	72 142 574
Dologi kiadások	185 882 111	0	0	185 882 111
Felhalmozási kiadások	10 218 046	0	0	10 218 046
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
K i a d á s o k összesen:	732 019 101	0	0	732 019 101

Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

M e g n e v e z é s	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
B e v é t e l e k				
1. Önkormányzat bevételei	8 466 527 888	8 268 402 096	8 348 674 942	8 932 881 436
Működési célú bevételek	5 642 019 082	6 052 652 990	6 496 671 889	6 977 030 358
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 173 729 632	2 391 102 595	2 630 212 855	2 893 234 140
Közhatalmi bevételek	3 071 360 000	3 224 928 000	3 386 174 400	3 555 483 120
Működési bevétel	396 929 450	436 622 395	480 284 635	528 313 098
Működési célú átvett pénzeszközök	0			
Felhalmozási célú bevételek	205 000 000	40 000 000	30 000 000	35 000 000
Felhalmozási célú önk. támogatás	0			
Felhalmozási bevétel	205 000 000	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	40 000 000	30 000 000	35 000 000
Finanszírozási bevételek	2 619 508 806	2 175 749 106	1 822 003 053	1 920 851 078
2. Polgármesteri Hivatal bevételei	38 626 333	41 734 586	45 908 045	50 498 849
Működési célú bevételek	37 940 533	41 734 586	45 908 045	50 498 849
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0			
Intézményi működési bevétel	37 940 533	41 734 586	45 908 045	50 498 849
Felhalmozási célú bevételek	685 800	0	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
3. Intézmények bevételei	131 313 224	144 444 546	158 889 001	174 777 901
Működési célú bevételek	131 313 224	144 444 546	158 889 001	174 777 901
Egyéb működési c. támogatások ÁH-n belülről	65 580 000	72 138 000	79 351 800	87 286 980
Intézményi működési bevétel	65 733 224	72 306 546	79 537 201	87 490 921
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
B e v é t e l e k összesen:	8 636 467 445	8 454 581 229	8 553 471 988	9 158 158 187

K i a d á s o k

1. Önkormányzat kiadásai	5 661 949 446	5 237 541 991	5 018 228 826	5 272 890 708
Működési célú kiadások	4 537 358 180	3 916 586 965	3 584 278 297	3 630 145 127
Személyi juttatások	118 257 676	130 083 444	143 091 788	157 400 967
Munkaadókat terhelő járulékok	28 315 692	31 147 261	34 261 987	37 688 186
Dologi kiadások	645 714 481	710 285 929	781 314 522	859 445 974
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 610 000	25 610 000	25 610 000	25 610 000
Egyéb működési célú kiadások	3 719 460 331	3 019 460 331	2 600 000 000	2 550 000 000
Felhalmozási célú kiadások	1 051 904 879	1 241 000 000	1 346 000 000	1 546 000 000
Beruházások	994 497 379	1 200 000 000	1 300 000 000	1 500 000 000
Felújítások	55 407 500	40 000 000	45 000 000	45 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Finanszírozási kiadások	72 686 387	79 955 026	87 950 528	96 745 581
2. Polgármesteri Hivatal kiadásai	732 019 101	798 981 161	878 379 277	965 717 204
Működési célú kiadások	721 801 055	793 981 161	873 379 277	960 717 204
Személyi juttatások	463 776 370	510 154 007	561 169 408	617 286 348
Munkaadókat terhelő járulékok	72 142 574	79 356 831	87 292 515	96 021 766
Dologi kiadások	185 882 111	204 470 322	224 917 354	247 409 090
Felhalmozási célú kiadások	10 218 046	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
3. Intézmények kiadásai	2 242 498 898	2 418 058 078	2 656 863 886	2 919 550 274
Működési célú kiadások	2 170 961 889	2 388 058 078	2 626 863 886	2 889 550 274
Személyi juttatások	1 492 692 549	1 641 961 804	1 806 157 984	1 986 773 783
Munkaadókat terhelő járulékok	206 084 427	226 692 870	249 362 157	274 298 372
Dologi kiadások	472 184 913	519 403 404	571 343 745	628 478 119
Egyéb működési célú kiadások	3 118 000	0	0	0
Felhalmozási kiadások	68 419 009	30 000 000	30 000 000	30 000 000
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
K i a d á s o k összesen:	8 636 467 445	8 454 581 229	8 553 471 988	9 158 158 187

23. melléklet
adatok Ft-ban

Áht. 23. (2) bekezdés i) szerinti társaság Gyál Város Önkormányzatával szemben fennálló követelésének összege, valamint 23. § (2a) a) bekezdés szerinti az önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő 30 milliárd forintot meghaladó mérlegfőösszegű gazdasági társaság és (2a) b) szerint alapított társaság

Gyál Város Önkormányzatának kizárólagos illetve többségi tulajdonában *nincs olyan gazdasági társaság, amelynek 2022. évben a mérlegfőösszege meghaladta a 30 milliárd forintot.*

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban ÁHT) 24. §. (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A Magyar Államkincstár által működtetett elektronikus rendszerben mind az időközi költségvetési jelentés, időközi mérlegjelentés, mind pedig az év végi zárszámadási rendelet számadatait Forintban kell teljesíteni.

Ennek megfelelően a 2024. évi költségvetés Forintban készült.

2023. évben az adó mértéke minden adózó számára 1,8 %.

Az adóbevételek tervezése a 2023. év teljesítési adatai alapján történt, figyelembe véve a jelenlegi gazdasági helyzetet és az esetleges változásokat.

A jelenleg betervezett rendeletervezet sem működési, sem pedig felhalmozási hiányt nem tartalmaz, hitelfelvétellel nem számol.

A maradvány összege véglegesen a zárszámadás elkészítésekor válik ismertté. Jelen tervezetben az előző években betervezett, de a 2024. évben teljesülő kiadások összegei kerültek bevételi oldalon a maradvány sorába betervezve (kötelezettséggel terhelt maradványként), valamint kötelezettséggel nem terhelt maradvány is tervezésre került.

A rendeletervezet adataiból látható, hogy a 2024. év is szigorú odafigyelést, gazdálkodást igényel mind az intézmények, mind a Gyál Városüzemeltetési Nonprofit Kft, mind pedig a Polgármesteri Hivatal vezetőitől és dolgozóitól, mérsékletet a Képviselő-testület tagjaitól.

A 2024. évben a felhalmozási kiadások a 2023. költségvetési évről áthúzódó, valamint az induló beruházásokra fordítandó összegeket tartalmazzák, szem előtt tartva a város zavartalan működését.

Az ÁVR 27. § (1) bekezdése szerinti egyeztetés megtörtént a költségvetési szervek vezetőivel.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Előterjesztés, rendelettervezet címe:

Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének Önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

I. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A tervezetnek társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása az előterjesztésben részletezettek szerint alakul.

II. A rendelet környezeti és egészségi következményei

A rendelet tervezetnek környezeti és egészségügyi hatása nincs.

III. A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet előkészítésében, mind az intézmények, mind pedig a Polgármesteri Hivatal irodái részt vettek. A költségvetés betartása érdekében írásban kell értesíteni az Intézmények vezetőit és a Polgármesteri Hivatal Irodáit, valamint a Gyáli Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. vezetőjét az elfogadott számokról.

Az előirányzatokat az előirányzat nyilvántartásokon és a könyveléseken át kell vezetni.

IV. A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei

A tervezet megalkotásának szükségességét, a költségvetés tartalmát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet írja elő.

A rendeletalkotás elmaradása a nettó finanszírozás felfüggesztését, illetve egyéb szankciókat von maga után.

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

A feltételek biztosítottak.

VI. A rendeletmódosítás az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival való egyeztetési, előzetes bejelentési kötelezettség nincs.

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2024. január hónap 8. napján Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

Tárgy: Gyáli Liliom Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak:

polgármesteri hivatal részről:	
Pápai Mihály	Polgármester
Nagy József Elek	Alpolgármester
Mitku-Orosz Krisztina	Irodavezető
intézmény részéről:
Lendvay- Kiss Anita	igazgató
Baranyai Krisztina	ügyintéző

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Gyáli Liliom Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2024. január 1-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 51 fő
- Részmunkaidős: 0 fő
- Üres álláshelyek száma: 3 fő

A fő- és részfoglalkozású dolgozókon kívül az intézmény megbízási szerződéssel 1 főt foglalkoztat.

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2024-ben az intézmény el tudja látni.¹

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2024. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

¹ Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt 372 600 forint összegben cafeteria juttatásra, amely tartalmazza a járulékokat is.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

Az egyeztetés során a működési kiadások, valamint a felhalmozási kiadások részletes áttekintése megbeszélése történt. A kiadási rovatokon szereplő tételek az intézmény zavartalan működéséhez indokoltak.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Működési bevételek	9 021 100 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Finanszírozási bevételek	449 511 639 Ft
-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	458 532 739 Ft

Személyi juttatások	342 654 071 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 018 924 Ft
Dologi kiadások	59 717 509 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházások	6 632 713 Ft
Felújítások	1 509 522 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	458 532 739 Ft

Éves tervezett létszám előirányzat (fő) **51**

Egyéb észrevételek:

.....
.....
.....
.....
.....
.....

.....
.....
A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendeletének 27. §. (1) bekezdésének figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2024. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület *bizottságai* elé terjeszti.

K.m.f.



.....
Pápai Mihály
polgármester



.....
Nagy József Elek
alpolgármester



.....
Mitku-Orosz Krisztina
irodavezető



.....
Lendvay- Kiss Anita
igazgató



.....
Baranyai Krisztina
ügyintéző

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2024. január hónap 8. napján Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

Tárgy: Gyáli Tulipán Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak:

polgármesteri hivatal részről:	
Pápai Mihály	Polgármester
Nagy József Elek	Alpolgármester
Mitku-Orosz Krisztina	Irodavezető
intézmény részéről:
Tofalviné Szabó Anikó	igazgató
Pirisiné Kovács Erika	ügyintéző

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Gyáli Tulipán Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2024. január 01-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 48 fő
- Részmunkaidős: 0 fő
- Üres álláshelyek száma: 1 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2024-ben az intézmény el tudja látni.¹

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2024. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendeltervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt 372 600 forint összegben cafeteria juttatásra, amely tartalmazza a járulékokat is.

¹ Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

Az egyeztetés során a működési kiadások, valamint a felhalmozási kiadások részletes áttekintése megbeszélése történt. A kiadási rovatokon szereplő tételek az intézmény zavartalan működéséhez indokoltak.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Működési bevételek	8 103 700 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Finanszírozási bevételek	446 628 278 Ft
-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	454 731 978 Ft

Személyi juttatások	324 334 183 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 381 882 Ft
Dologi kiadások	78 379 732 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházások	1 445 755 Ft
Felújítások	5 190 426 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	454 731 978 Ft

Éves tervezett létszám előirányzat (fő) **48**

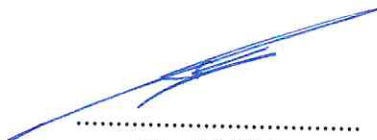
Egyéb észrevételek:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendeletének 27. §. (1) bekezdésének figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2024. évi költségvetési rendeletervezettel egy időben a képviselő-testület *bizottságai* elé terjeszti.

K.m.f.



Pápai Mihály
polgármester

K.m.f.



Nagy József Elek
alpolgármester



Mítku-Orosz Krisztina
irodavezető



Pirisiné Kovács Erika
ügyintéző

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2024. január hónap 8. napján Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

Tárgy: Gyáli Tátika Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak:

polgármesteri hivatal részről:	
Pápai Mihály	Polgármester
Nagy József Elek	Alpolgármester
Mitku-Orosz Krisztina	Irodavezető
intézmény részéről:
Karap Erzsébet	igazgató
Juhász Szilvia	ügyintéző

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Gyáli Tátika Óvoda költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2024. január 1-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 56 fő
- Részmunkaidős: 0 fő
- Üres álláshelyek száma: 0 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2024-ben az intézmény el tudja látni (az időközben bekövetkezett feladatbővülés miatt nem tudja ellátni).¹

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2024. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

¹ Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt 372 600 forint összegben cafeteria juttatásra, amely tartalmazza a járulékokat is.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

Az egyeztetés során a működési kiadások, valamint a felhalmozási kiadások részletes áttekintése megbeszélése történt. A kiadási rovatokon szereplő tételek az intézmény zavartalan működéséhez indokoltak.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Működési bevételek	5 963 100 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Finanszírozási bevételek	530 287 198 Ft
-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	536 250 298 Ft

Személyi juttatások	389 209 988 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 364 513 Ft
Dologi kiadások	83 536 151 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházások	5 041 356 Ft
Felújítások	4 098 290 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	536 250 298 Ft

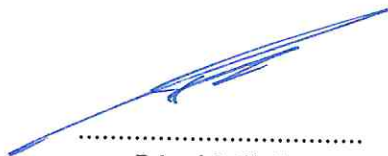
Éves tervezett létszám előirányzat (fő) **56**

Egyéb észrevételek:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

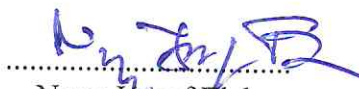
A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendeletének 27. §. (1) bekezdésének figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2024. évi költségvetési rendeletervezettel egy időben a képviselő-testület *bizottságai* elé terjeszti.



Pápai Mihály
polgármester

K.m.f.



Nagy József Elek
alpolgármester



Mitku-Orosz Krisztina
irodavezető



Kárap Erzsébet
igazgató



Juhász Szilvia
ügyintéző

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2024. január hónap 10. napján Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

Tárgy: Arany János Közösségi ház és Városi Könyvtár költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak:

polgármesteri hivatal részről:	
Pápai Mihály	Polgármester
Nagy József Elek	Alpolgármester
Mitku-Orosz Krisztina	Irodavezető
intézmény részéről:
Bretus Imre	intézményvezető
Velkei Erika	intézményvezető helyettes

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek az Arany János Közösségi Ház és Városi Könyvtár költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2024. január 01-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 18 fő
- Részmunkaidős: 0 fő
- Üres álláshelyek száma: 2 fő
- Megbízási díjasok száma: 23 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2024-ben az intézmény el tudja látni.¹

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2024. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt 372 600 forint összegben cafeteria juttatásra, amely tartalmazza a járulékokat is.

¹ Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

Az egyeztetés során a működési kiadások, valamint a felhalmozási kiadások részletes áttekintése megbeszélése történt. A kiadási rovatokon szereplő tételek az intézmény zavartalan működéséhez indokoltak.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Működési bevételek	20 499 174 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Finanszírozási bevételek	271 989 154 Ft
-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	292 488 328 Ft

Személyi juttatások	115 706 373 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 961 466 Ft
Dologi kiadások	136 539 722 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházások	18 956 167 Ft
Felújítások	6 324 600 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	292 488 328 Ft

Éves tervezett létszám előirányzat (fő) **18**

Egyéb észrevételek:

.....

.....

.....

.....

.....


.....

.....


.....


A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

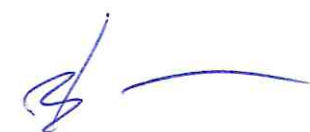
Az államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendeletének 27. §. (1) bekezdésének figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2024. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület *bizottságai* elé terjeszti.


.....
Pápai Mihály
polgármester

K.m.f.


.....
Nagy József Elek
alpolgármester


.....
Mitku-Orosz Krisztina
irodavezető


.....
Bretus Imre
intézményvezető


.....
Velkei Erika
intézményvezető- helyettes

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2024. január hónap 8. napján Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában.

Tárgy: Bóbita Bölcsőde költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak:

polgármesteri hivatal részről:	
Pápai Mihály	Polgármester
Nagy József Elek	Alpolgármester
Mitku-Orosz Krisztina	Irodavezető
intézmény részéről:
Losoncziné Szabó Judit	intézményvezető
Gedeon Andrea	ügyintéző

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Bóbita Bölcsőde költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2024. január 01-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 30 fő
- Részmunkaidős: 2 fő
- Üres álláshelyek száma: 0 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2024-ben az intézmény el tudja látni.¹

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a túlórákra és az ügyeleti díjakra a 2024. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt 372 600 forint összegben cafeteria juttatásra, amely tartalmazza a járulékokat is.

¹ Amennyiben nem tudja ellátni, úgy a létszámigényt rögzíteni kell. Az engedélyezett létszám fogalmát az Áht. 2015. január 1-jétől megszüntette.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

Az egyeztetés során a működési kiadások, valamint a felhalmozási kiadások részletes áttekintése megbeszélése történt. A kiadási rovatokon szereplő tételek az intézmény zavartalan működéséhez indokoltak.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Működési bevételek	2 922 150 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Finanszírozási bevételek	276 092 414 Ft
-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	279 014 564 Ft

Személyi juttatások	200 559 416 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 237 591 Ft
Dologi kiadások	42 802 027 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
Beruházások	5 447 030 Ft
Felújítások	1 968 500 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	279 014 564 Ft

Éves tervezett létszám előirányzat (fő) **32**

Egyéb észrevételek:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

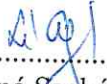
Az államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendeletének 27. §. (1) bekezdésének figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2024. évi költségvetési rendeletervezettel egy időben a képviselő-testület *bizottságai* elé terjeszti.

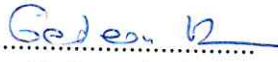

.....
Pápai Mihály
polgármester

K.m.f.


.....
Nagy József Elek
alpolgármester


.....
Mitku-Orosz Krisztina
irodavezető


.....
Losoncziné Szabó Judit
intézményvezető


.....
Gedeon Andrea
ügyintéző

EMLÉKEZTETŐ

Készült: a 2024. január hónap 9. napján Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában tartott költségvetési megbeszélésről.

Tárgy: Városi Egészségügyi Központ költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak:

Polgármesteri Hivatal részről:	
Pápai Mihály	Polgármester
Nagy József Elek	Alpolgármester
Mítku-Orosz Krisztina	Irodavezető
intézmény (VEK) részéről:	
Dr. Szécsényi – Nagy Balázs	intézményvezető
Bedzsó Anita	intézményvezető helyettes

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a fenti napon egyeztetésre kerültek a Városi Egészségügyi Központ költségvetési szerv (intézmény) 2024. évi költségvetése tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2024. január 01-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 10 fő
- Részmunkaidős: 6 fő
- Üres álláshelyek száma: 3 fő
- Megbízási díj (szakorvosok, stb.): 14 fő

Az emlékeztetőben meghatározott létszám a praxis(ok) és a szakrendelések átvételét követően változni fog.

A feladatok változása, növekedése esetén (pl.: többletfeladatok megjelenése) az intézményvezető folyamatosan a Képviselő-testület elé terjeszti a létszámmal kapcsolatos szükségesség változtatásokat.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény ez idő szerint foglalkoztatott munkavállalóinak éves alapilletményére és pótlékaira a 2024. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt 372 600 forint összegben cafeteria juttatásra, amely tartalmazza a járulékokat is.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után 13% szociális hozzájárulási adó került tervezésre.

Az egyeztetés során a működési kiadások, valamint a felhalmozási kiadások részletes áttekintése megbeszélése történt. A kiadási rovatokon szereplő tételek az intézmény zavartalan működéséhez indokoltak és nem tartalmazzák a 2024. év folyamán átvételre kerülő praxis(ok) és szakrendelések működési és felhalmozási kiadásait.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	65 580 000 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 Ft
Működési bevételek	19 224 000 Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
Finanszírozási bevételek	136 676 991 Ft
-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	221 480 991 Ft

Személyi juttatások	120 228 518 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 120 051 Ft
Dologi kiadások	71 209 772 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
Egyéb működési célú kiadások	3 118 000 Ft
Beruházások	4 953 000 Ft
Felújítások	6 851 650 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	221 480 991 Ft

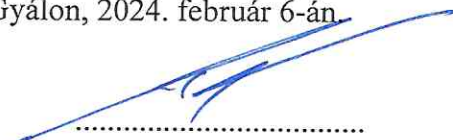
Éves tervezett létszám előirányzat (fő) (rendelés átvételek nélkül) **16**


Egyéb észrevételek: -


A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendeletének 27. §. (1) bekezdésének figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2024. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület *bizottságai* elé terjeszti.

Kelt, Gyálon, 2024. február 6-án.


 Pápai Mihály
 polgármester


 Nagy József Elek
 alpolgármester


 Mitku-Orosz Krisztina
 irodavezető


 Dr. Szécsényi-Nagy Balázs
 intézményvezető


 Bedzsó Anita
 intézményvezető-helyettes

Tárgy: Javaslat pályázat kiírására sport célú támogatás elnyerésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Gyál Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gyál Város sportjáról szóló 11/2021. (V. 31.) önkormányzati rendeletének 5 § az alábbiak szerint rendelkezik:

„(1) Az Önkormányzat a város sportéletének fejlődését szem előtt tartva a sportfeladatokat, a sporttevékenységet végző személyeket, szervezeteket a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló önkormányzati rendeletében foglaltak szerint pályázati úton támogatja.

(2) Az Önkormányzat elsősorban a következő felhasználási célokra nyújt támogatást:

a) sporttal foglalkozó szervezetek, civil szervezetek működésére, kiemelt figyelemmel az utánpótlás-nevelésre, és Gyál Város hírnevének öregbítésére,

b) kiemelkedő sportteljesítmények elismerésére, versenyekre való felkészülésre,

(3) A sporttámogatás elnyerésére évente pályázatot ír ki és az ISB véleménye alapján dönt a rendelkezésre álló keretösszeg felosztásáról,

(4) Az Önkormányzat (1) bekezdés alapján támogatott személyekkel, és szervezetekkel (a továbbiakban együtt: Támogatottak) támogatási szerződést köt.

(5) A Támogatottak a sporttámogatást kizárólag a támogatási szerződésben meghatározott célra használhatják fel.”

Gyál Város Önkormányzat Képviselő-testületének a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 3/2016. (I.29.) számú rendeletének 4. § (2) bekezdése értelmében: „Az Önkormányzat a civil szervezetek számára pályázati eljárás keretében, céljelleggel, elszámolási kötelezettséggel vissza nem térítendő támogatást nyújt.” Hivatkozott rendelet 4.§ (3) bekezdése szerint: „Támogatásban részesíthető az a civil szervezet, amelyik

a) gyáli székhelyű, telephelyű vagy

b) a gyáli lakosok érdekében megvalósuló programhoz, tevékenységhez kéri a támogatást.”

A civil (sport) szervezet csak akkor részesíthető támogatásban, ha közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, és a támogatást olyan feladatellátásra vagy olyan programok szervezésére kívánja fordítani, amely a helyiek, vagy az itt tartózkodók, az ifjúsági és felnőtt sport, valamint az egészséges életmódra nevelés érdekeit szolgálja.

Gyál Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a korábbi évekhez hasonlóan, a fentiekben foglaltaknak megfelelően a 2024. évben is pályáztatás útján kívánja támogatni a városunkban működő helyi önszerveződő sportegyesületeket, sportolókat.

Gyál Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének 5. mellékletében a céltartalék terhére „civil szervezetek támogatása” sorából sport célra 10.000 e. Ft áll rendelkezésre.

A pályázati kiírást a honlapon és a Gyáli Mi Újságban megjelentetjük. A pályázat beküldési határideje 2024. április 05. elbírálásának határideje 2024 április 25.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testület döntését a pályázat kiírására!

Határozati javaslat:

Gyál Város Önkormányzatának Képviselő-testülete pályázatot ír ki sport szervezetek/sportolók szabadidős és kulturális tevékenységének támogatására.

A pályázat célja: sporttal foglalkozó szervezetek, civil szervezetek működésének támogatása, kiemelt figyelemmel az utánpótlás-nevelésre, és Gyál Város hírnevének öregbítésére, valamint kiemelkedő sportteljesítmények elismerése, versenyekre való felkészülés támogatása.

A pályázók köre: Gyálon működő bejegyzett sportegyesületek (szakosztályok önállóan nem pályázhatnak), gyáli kiemelkedő eredményességű sportolók.

A pályázat követelménye:

A benyújtott pályázatnak tartalmaznia kell a pályázó:

- nevét,

- címét,

- adóazonosító jelét vagy adószámát,

- bírósági nyilvántartásba vételi számát,
- nyilatkozattételre jogosult személy nevét és elérhetőségét,
- a nyilvántartott tagok számát,
- éves programját,
- a megpályázott tevékenység rövid leírását,
- a pályázatban érintettek tevékenységi körét,
- a program költségvetését,
- a vállalt önrész összegét,
- a rendelkezésre álló egyéb forrás összegét,
- az igényelt költségvetési támogatás általános forgalmi adót is tartalmazó összegét és a levonható, visszaigényelhető általános forgalmi adó összegét, valamint mellékelni kell:
- a képviselő által aláírt összeférhetlenségi nyilatkozatot, mely nyilatkozat a 3/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet 2. számú mellékletét képezi (a nyilatkozat letölthető a www.gyal.hu honlapról, vagy személyesen átvehető a Szervezési és Ügyfélszolgálati Irodán)
- bankszámlát igazoló dokumentum képviselő által hitelesített másolatát,
- 30 napnál nem régebbi cég, vagy bírósági nyilvántartásba vételi kivonatot,
- a 3/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet 3. számú mellékletét képező átláthatósági nyilatkozatot (a nyilatkozat letölthető a www.gyal.hu honlapról, vagy személyesen átvehető a Szervezési és Humánpolitikai Irodán)
- amennyiben a szervezet a NAV köztartozásmentes közzétételi listáján nem szerepel, igazolást a köztartozás mentességéről,
- alapító okirat, vagy alapszabály képviselő által hitelesített másolatát,
- aláírási címpéldány képviselő által hitelesített másolatát,
- igazolást (feladóvevény másolata) az Országos Bírói Hivatalnál letétbe helyezett, tárgyévét megelőző év tevékenységéről szóló beszámolórol.

A pályázat benyújtási határideje és helye:

legkésőbb 2024. április 05-ig személyesen benyújtva a Gyáli Polgármesteri Hivatal Szervezési és Humánpolitikai Irodájára (Gyál, Kőrösi út 112-114.), elektronikus úton ügyfélkapun keresztül a Gyáli Polgármesteri Hivatalhoz, illetve e-mailen a nagy.gaborne@gyal.hu e-mail címre, vagy postai úton, április 05. napjáig postabélyegzővel ellátva, Gyál Város Önkormányzata Képviselő-testületének címezve.

A pályázat elbírálása:

Az Ifjúsági és Sport Bizottság javaslata alapján a Képviselő-testület dönt 2024. április 25-i ülésén.

A pályázatok anyagi fedezete: Gyál Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének 5. mellékletének céltartaléka terhére „civil szervezetek támogatása” sorából sport célra 10.000 e. Ft áll rendelkezésre.

Határidő: 2024. április 26.

Felelős: Polgármester

A határozati javaslat elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Ifjúsági és Sport Bizottság

Az előterjesztést készítette: Szabó Józsefné irodavezető

Gyál, 2024. január 31.

**Pápai Mihály
polgármester**

Az előterjesztés a 2024. évi költségvetési rendelettel összhangban van.

**Mitku-Orosz Krisztina
Pénzügyi és Adó Iroda irodavezető**