

Dunaalmás Község Polgármesterétől

H-2545 Dunaalmás, Almási u. 32. ☎: (36) (34) 450-012 Fax: (36) (34) 450-015
E-mail: polgarmester@dunaalmas.hu

Szám: DA/ 20- 20/2023.

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. március 29-ei rendes ülésére

Tárgy: Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetésről szóló 1/2022. (I.31.) rendelet módosítása

Előterjesztő: Makay Tibor polgármester

Előadó: Cseszneki Ágnes kirendeltség-vezető

Vas - Kovács Szabina gazdálkodási ügyintéző

Előzetesen tárgyalta: Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testületnek kell döntenie. A képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat- átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét.

Dunaalmás Község Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) A pályázatok benyújtásával kapcsolatban a projektmenedzsment költségek megemelkedtek
 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások nő 950 000,- Ft-tal
 - Üzemeltetési anyagok beszerzése csökken 950 000,- Ft-tal
- 2) A reprezentációs kiadások meghaladták az eredeti előirányzatot
 - Egyéb külső személyi juttatások nő 200 000,- Ft-tal
 - Tartalékok csökken 200 000,- Ft-tal
- 3) Az ÉDV Zrt-vel kötött bérleti - üzemeltetési szerződés alapján a 2021. évi bérleti díj számlázásra került
 - Szolgáltatások ellenértéke nő 9 563 040,- Ft-tal
 - Kiszámlázott általános forgalmi adó nő 2 582 021,- Ft-tal
 - Felújítási célú kiadások nő 12 145 061,- Ft-tal

- 4) A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatás két egyenlő részletben júniusban és októberben került folyósításra.
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások nő
3 704 196,- Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 3 704 196,- Ft-tal
- 5) Beruházási célú kiadások között átcsoportosítás szükséges
- Immateriális javak beszerzése csökken 1 500 000,- Ft-tal
 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése nő 1 500 000,- Ft-tal
- 6) Vis maior pályázat keretén belül több murvás út is felújítása kerül, melyhez önerő biztosítása szükséges volt, ezért a beruházási és felújítási célú kiadások között átcsoportosítás szükséges
- Felújítási célú kiadások nő 9 500 000,- Ft-tal
 - Beruházási célú kiadások csökken 9 500 000,- Ft-tal
- 7) Bélai András HÉSZ módosítási kérelmet nyújtott be, az eljárás lefolytatásához szükséges összeget az önkormányzat házipénztárába befizette
- Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel nő 350 000,- Ft-tal
 - Egyéb szolgáltatások nő 350 000,- Ft-tal
- 8) Kun Lajos és az önkormányzat között létrejött községfejlesztési megállapodás alapján az alábbi előirányzat módosítás szükséges
- Egyéb működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre nő
300 000,-Ft-tal
 - Tartalékok csökken 300 000,- Ft-tal
- 9) Dologi kiadásokon belül az alábbi előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé a teljesítésekhez igazodva
- Működési célú előzetesen felszámított áfa nő 600 000,- Ft-tal
 - Közüzemi díjak nő 300 000,- Ft-tal
 - Tartalékok csökken 900 000,- Ft-tal
- 10) 2022. évi elszámolás felmérés eredmény melléklete alapján az alábbi előirányzatokat szükséges módosítani
- Köznevelési feladatok támogatása csökken 1 708 870,- Ft-tal
 - Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása csökken 73 810,- Ft-tal
 - Gyermekétkeztetési feladatok támogatása nő 594 066,- Ft-tal
 - Tartalékok csökken 1 188 614,-Ft-tal
- 11) A bevételek év végi teljesülése alapján az alábbi előirányzatokat szükséges módosítani
- Szolgáltatások ellenértéke nő 1 628 823,- Ft-tal
 - Ellátási díjak nő 689 087,- Ft-tal
 - Egyéb működési célú bevételek nő 646 076,- Ft-tal
 - Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről csökken
1 500 000,- Ft-tal
 - Közhatalmi bevételek csökken 1 463 986,- Ft-tal

Az önkormányzat esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 408 017 785 Ft eredeti előirányzatról 469 290 408 Ft-ra nő.

Kék Duna Óvoda 2022. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevételének előirányzatosítása
 - Előző évi költségvetési pénzmaradvány nő 1 062 111,- Ft
 - Személyi juttatások nő 912 111,- Ft-tal
 - Közüzemi díjak nő 150 000,- Ft-tal

- 2) Kiadások visszatérése miatt egyéb működési bevételek nő
 - Egyéb működési bevételek nő 300 000,- Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 300 000,- Ft-tal

- 3) Beruházási célú kiadások a tervezetthez képest túlteljesítést mutatnak
 - Dologi kiadások csökken 212 000,- Ft-tal
 - Beruházási célú kiadások nő 212 00,- Ft-tal

Az óvoda esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 50 244 838 Ft eredeti előirányzatról 51 606 949 Ft-ra nő.



Rendeletervezet:

**Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2023.(III. 29.)
önkormányzati rendelete Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2022.
évi költségvetéséről szóló 1/2022.(I. 31.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

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

1. § Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(I.31.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 1. § Dunaalmás Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének:

- a) **Bevételi főösszegét: 469 290 408 Ft-ban**
- b) **Kiadási főösszegét: 469 290 408 Ft-ban állapítja meg.”**

1. melléklet az /2023. (III. .) önkormányzati rendelethez
 „1. melléklet az 1/2022. (I.2.) önkormányzati rendelethez”

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei forrásonként

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Helyi adók	44 036 014
2	Bírság, pótlék	1 000 000
3	Szolgáltatások ellenértéke	18 291 863
4	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 200 000
5	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	6 589 087
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 752 021
7	Egyéb működési bevételek	846 076
8	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 067 805
9	Saját működési bevételek	79 782 866
10	Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	9 000 000
11	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 778 360
12	Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 624 000
13	Köztisztaság fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	503 715
14	Közutak fenntartásának támogatása	2 799 790
15	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	15 705 865
16	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 113 530
17	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650
18	Települési önkormányzatok működésének támogatása összesen	9 121 180
19	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	24 827 045
20	Óvodapedagógusok átlagbérelapú bértámogatása	23 570 930
21	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	18 660 970
22	Óvodaműködtetés támogatása	5 643 000
23	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	432 000
24	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	48 306 900
25	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 434 992
26	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 638 293

27	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 835 129
28	Kiegészítő támogatások 5000 lakosság alatti települések részére	10 928 528
29	Elszámolásból származó bevételek	4 111 393
30	Önkormányzatok működési támogatása	112 082 280
31	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	8 200 000
32	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 400 000
33	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0
34	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	28 919 000
35	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	25 962 988
36	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	65 481 988
37	Költségvetési bevételek összesen	266 347 134
38	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	149 183 911
39	Előző évi működési célú pénzmaradvány	50 132 002
40	Előző évi pénzmaradvány összesen	199 315 913
41	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 627 361
42	Bevételek összesen	469 290 408

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai forrásonként

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Személyi juttatások	43 261 068
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 785 439
3	Dologi kiadások	72 059 272
4	Működési célú kiadások	121 105 779
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
6	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 738 516
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 693 780
8	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 348 100
	Tartalékok	4 354 491
10	Egyéb működési célú kiadások	38 134 887
11	Immateriális javak beszerzése	4 300 000
12	Ingatlanok beszerzése, létesítése	64 322 957
13	Informatikai eszközök beszerzése	300 000

14	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	19 451 752
15	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	22 954 172
16	Beruházások összesen	111 328 881
17	Ingatlanok felújítása	113 078 262
18	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	172 008
19	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	30 098 392
20	Felújítások összesen	143 348 662
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 627 361
22	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervei támogatás	50 244 838
23	KIADÁSOK ÖSSZESEN	469 290 408

2. melléklet az /2023. (III. .) önkormányzati rendelethez
„2. melléklet az 1/2022. (I.31.) önkormányzati rendelethez”

	A	B
1	Intézmény/ Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
2	Kék Duna Óvoda bevételei, kiadásai és létszámadatai	
3	Működési bevételek	300 000
4	Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele	1 062 111
5	Központi irányítószervei támogatás	50 244 838
6	Bevételek összesen	51 606 949
7	Személyi juttatások	40 580 375
8	Munkaadókat terhelő járulékok	5 156 874
9	Dologi kiadások	4 833 000
10	Beruházási célú kiadások	1 036 700
11	Kiadások összesen	51 606 949
12	Éves engedélyezett létszámkeret: 9 fő	
13.	Védőnői szolgálat bevételei, kiadásai és létszámadatai	
14	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása	8 200 000
15	Pénzmaradvány	0
16	Önkormányzati támogatás	2 084 512
17	Bevételek összesen	10 284 512
18	Személyi juttatások	7 864 612
19	Munkaadókat terhelő járulékok	1 059 900
20	Dologi kiadások	1 360 000
21	Beruházási kiadások	0

22	Kiadások összesen	10 284 512
23	Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő	
24	Művelődési ház, Könyvtár bevételei, kiadásai és létszámadatai	
25	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 835 129
26	Önkormányzati támogatás	8 557 491
27	Bevételek összesen	12 392 620
28	Személyi juttatások	4 624 000
29	Munkaadókat terhelő járulékok	638 620
30	Dologi kiadások	5 930 000
31	Beruházási kiadások	1 200 000
32	Kiadások összesen	12 392 620
33	Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő	

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadásai előirányzatai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Saját működési bevételek	79 782 866
2	Felhalmozási bevételek	9 000 000
3	Önkormányzatok működési támogatása	63 775 380
4	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	65 481 988
5	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 627 361
6	Pénzmaradvány	199 315 913
7	Bevételek összesen	420 983 508
8	Személyi juttatások	43 261 068
9	Munkaadókat terhelő járulékok	5 785 439
10	Dologi kiadások	72 059 272
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 500 000
12	Egyéb működési célú kiadások	38 134 887
13	Beruházási célú kiadások	111 328 881
14	Felújítási célú kiadások	143 348 662
15	Óvoda működési támogatása	1 937 938
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 627 361
17	Kiadások összesen	420 983 508

18	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	11
19	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2

3. melléklet az /2023.(III.) önkormányzati rendelethez
„3. melléklet az 1/2022. (I.31.) önkormányzati rendelethez”

Költségvetési egyenleg

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1	Saját működési bevételek	79 782 866
2	Felhalmozási bevételek	9 000 000
3	Önkormányzat működési támogatása	112 082 280
4	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	65 481 988
5	Pénzmaradvány	199 315 913
6	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 627 361
7	Bevételek összesen	469 290 408
8	Működési célú kiadások	121 105 779
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
10	Egyéb működési célú kiadások	38 134 887
11	Beruházások	111 328 881
12	Felújítások	143 348 662
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 627 361
14	Finanszírozási kiadások	50 244 838
15	Kiadások összesen	469 290 408
16	Forráshiány	0

4. melléklet az /2023. (III.) önkormányzati rendelethez
„4. melléklet az 1/2022. (I.31.) önkormányzati rendelethez”

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Költségvetési bevételek	469 290 408
2	Költségvetési kiadások	469 290 408
3	Költségvetési egyenleg	0

5. melléklet az /2023. (III.) önkormányzati rendelethez
„8. melléklet az 1/2022. (I.31.) önkormányzati rendelethez”

Tartalékok

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Általános tartalék	4 354 491
2	Céltartalék	0
3	Összesen	

6. melléklet a /2022. (III.) önkormányzati rendelethez
„9. melléklet az 1/2021. (II.2.) önkormányzati rendelethez”

2022. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Immateriális javak beszerzése	4 300 000
2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	64 322 957
3	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	19 451 752
5	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	22 954 172
6	Beruházások összesen	111 328 881
7	Ingatlanok felújítása	113 078 262
8	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	172 008
9	Felújítási célú általános forgalmi adó	30 098 392
10	Felújítások összesen	143 348 662