

Dunaalmás Község Polgármesterétől

H-2545 Dunaalmás, Almási u. 32. ☎: (36) (34) 550-005 Fax: (36) (34) 450-015
E-mail: polgarmester@dunaalmas.hu

Iktatószám: DA/20- 2/2023.

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 1-jei ülésére

Tárgy: 2023. évi költségvetési rendelet megalkotása.

Előterjesztő: Makay Tibor polgármester

Előadó: Cseszneki Ágnes kirendeltség vezető

Tisztelt Képviselő Testület!

A Magyar Köztársaság 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt az Országgyűlés 2022. június 19-én fogadta el. A törvényben foglaltaknak megfelelően készítettük el Dunaalmás Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A tervezet elkészítését megelőzte az önállóan működő Kék Duna Óvoda vezetőjével folytatott megbeszélés, melyről feljegyzés készült.

Költségvetésünk **bevételi és kiadási főösszege** a rendelet-tervezet szerint **306 537 943 forint**.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban Áht.) 23.§ (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat.

A rendelkezések szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve az önkormányzati hivatalt is) költségvetési bevételei és kiadásai.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.) tartalmazza a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat. A végrehajtási rendeletben meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell a helyi önkormányzat, illetve melyeket az önkormányzati hivatal költségvetési bevételei között tervezni.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Áht. és az Ávr. előírásain túl elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény és az ágazati jogszabályok előírásai az irányadók.

A jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően külön-külön elemi költségvetés készül a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére. Az önálló elemi költségvetésből következően a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervei gazdálkodásáról önálló könyveket kell vezetni, és önálló beszámolót kell készíteni.

A 2023. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezetet a fenti előírásoknak megfelelően készítettük el.

A Kék Duna Óvoda bevételeit és kiadásait az intézményvezetővel történt előzetes egyeztetés alapján terveztük, a működési költségeken túl beruházási célú kiadásokkal is számoltunk, egyensúlyban a köznevelési feladatok ellátásának támogatása jogcímen kapott összeggel.

A védőnői szolgálat, művelődési ház és könyvtár előirányzatának megtervezésénél az előző évi adatokat vettük alapul kiegészítve az elmúlt hónapokban tapasztalható áremelkedésekkel.

A finanszírozási struktúra nem tér el a korábbi években kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól.

Az önkormányzat működtetésének támogatásához, a helyi közügyek ellátásához 2023. évre összesen 103 418 358 Ft előirányzatot biztosít a központi költségvetés 6 jogcímen. A településüzemeltetési feladatok végrehajtásához 28 072 749 Ft áll rendelkezésre a zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető és közutak fenntartása, egyéb önkormányzati feladatok és lakott külterületi feladatok támogatása területén.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az Möt. 13.§-ban meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény, tiszteletdíj kifizetéséhez.

Az egyes köznevelési feladatok támogatása 47 780 610 Ft, mely az óvodai ellátáshoz járul hozzá a következőképp:

- biztosítja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, figyelembe véve a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Pedagógusok átlagbáralapú támogatása 5 262 900 Ft/fő, elismert dolgozói létszám 4,8 fő óvodapedagógus, 3 dajka és 1 pedagógiai asszisztens. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbáralapú támogatása 3 878 000 Ft/fő.

- emellett óvodaműködtetési támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásához kapcsolódóan a gyermeklétszám alapján. Óvodaműködtetési támogatás 130 000 forint/fő/év, 2023. évi átlaglétszám 50,3 fő

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása kizárólag a Szocvt. 132. (1) és (2) bekezdései szerinti felhatalmazások alapján kiadott jogszabályokban, továbbá a Gyvt. 162. § (1) és (2) bekezdései szerinti felhatalmazások alapján kiadott jogszabályokban foglalt szakmai feltételeknek megfelelően biztosított ellátás esetén vehetők igénybe, ez az összeg Dunaalmás esetén 7 529 026 Ft.

Települési támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást.

Az önkormányzat kötelezettsége abban áll, hogy a települési támogatásról rendeletet alkosson. Annak eldöntése, hogy e támogatás keretében milyen célokra, mely feltételek teljesülése esetén milyen összegű támogatást nyújt, teljes mértékben az önkormányzat mérlegelési jogkörébe tartozik. Az Szocvt. által szabott egyetlen kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére

rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani. A létfenntartást veszélyeztető élethelyzet, a létfenntartási gond meghatározása az önkormányzat jogosultsága, hasonlóan az ilyen helyzetekben nyújtandó támogatás összegének meghatározásához.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, melyhez a települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az alábbiak szerint:

- átlagbér alapú támogatás a foglalkoztatottak béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz,
- üzemeltetési támogatásként a feladatellátással összefüggésben felmerülő nyersanyag és dologi kiadásokhoz a térítési díjből származó elvárt bevételek figyelembe vételével (Összesen: 16 103 42 Ft)

Szociális étkeztetés támogatása 811 910 Ft a Szocvtv. 62.§-a szerint nyújtott feladathoz, mely az étkeztetésben ellátottak száma alapján illeti meg az önkormányzatot. 2023-ban 73 810 Ft/fő. Dunaalmáson jelenleg 11 fő veszi igénybe a szociális étkeztetést.

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása jogcímen 3 932 501 Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

A helyi adóbevételeknél a 2022. évi teljesítéseket figyelembe véve tervezetünk az adórendeletben meghatározott adónemekhez kapcsolódó adómértékekkel számolva, csak azokat a bevételeket terveztük, amelyek befizetése várhatóan 100%-ban megtörténik. 2023-ban bevezetésre kerül a külterületi ingatlanok után fizetendő telekadó, melyből várhatóan 10 millió forint adóbevételre számíthatunk.

A fentiek alapján helyi adók esetében 49 800 000 Ft-tal terveztünk, melyből 11 500 000 Ft építményadó, 13 300 000 Ft telekadó, 5 000 000 Ft magánszemélyek kommunális adója, 20 000 000 Ft iparüzési adó. Bírság és pótlék esetében 700 000 Ft-tal számoltunk. Az idei költségvetésben sem szerepeltetjük a várható adóbevételek között azokat a tételeket, amelyek biztosan nem realizálhatók, mert például felszámolták a céget és nem maradt utána végrehajtható vagyron. Az adóbehajtás területén folytatjuk az elkezdett módszer szerinti behajtásokat. A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele maradt, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

Személyi jellegű kiadásoknál közfoglalkoztatottak esetén 116 000 Ft- tal, egyéb munkavállalók esetén 296 400 Ft-os garantált bérminimummal számoltunk. Munkáltatót terhelő járulékok esetén a 13% -os szociális hozzájárulási adóval.

Dologi kiadások esetében a 2022. évi tényszámokat vettük figyelembe, a KSH által közölt inflációs adatokkal számolva.

A 2023. évi költségvetés tervezésénél az előző évekhez hasonlóan nagy könnyebbséget jelentett, hogy az önkormányzatnak nincs hitel állománya.

2022. év során több pályázatot megnyertünk melynek nagy részét teljesítettük, 2023-ban kerül kivitelezésre a ravatalozó felújítása Magyar Falu Program pályázat keretein belül, továbbá Top pályázat keretében mini bölcsőde kialakítása. Ennek köszönhetően a felhalmozási célú pénzmaradvány 82 025 039 Ft. Előző évi működési célú pénzmaradványunk 32 017 446 Ft. Összes előző évi pénzmaradvány 114 042 485 Ft

2022. december 31-én kifizetetlen számlánk nem volt.

Átmeneti gazdálkodás 2023. január 01-től 25-ig

A vonatkozó jogszabályok értelmében a költségvetési rendelet megalkotásáig tartó időszakban a polgármester jogosult arra, hogy az önkormányzatot megillető bevételeket beszedje, illetve kiadásokat teljesítse. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített bevételek és kiadások összegét be kell építeni a költségvetési rendeletbe, illetve annak alakulásáról be kell számolni. Ennek megfelelően a 2023. január 1. és január 25. közötti időszak gazdálkodását az alábbi táblázat mutatja.

Megnevezés	Összeg (Ft)
BEVÉTELEK	
Adóbevételek	2 408 050
Egyéb működési bevételek (bérleti díjak)	1 070 478
Nemzeti Egészségbiztosítás Alapja	725 500
Összesen	4 204 028
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	2 167 392
Dologi kiadások	634 697
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 000
Finanszírozási kiadások (óvoda)	2 271 634
Összesen	5 083 723
Bankszámla nyitóegyenleg és pénztár	114 042 485
Bevételek	4 204 028
Kiadások	5 083 723
Egyenleg 2023. január 25-én	113 162 790

A 2023. évi önkormányzati költségvetés bevételei a rendelet tervezet 1. melléklete alapján

Saját működési bevételeknél terveztük a helyi adóbevételeket, vagyon típusú adók, mint az építményadó, magánszemélyek kommunális adója és telekadó, értékesítési és forgalmi adó, mint állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó.

Tulajdonosi bevételeknél a bérleti díjakat terveztük, vásárolók közterület bérleti díját, üzlethelyiségek bérleti díját, a Magyar Telekom Nyrt. bérleti díját, Cetin Hungary Zrt. és a Vodafone Magyarország Zrt. bérleti díját, továbbá a Magyar Posta, művelődési ház és tornaterem bérleti díját. A bérleti díjak esetében is a tavalyi emelt összeggel számoltunk. Egyéb működési bevételek között a kamatbevételek és egyéb költségtérítésekbe befolyt összegek szerepelnek.

Ellátási díjak között az étkezési térítési díjakból befolyó összeget terveztük az előző évek adagszámaiból kiindulva.

A helyi önkormányzatok általános működését és ágazati feladatok támogatását a költségvetési törvény 2. melléklete és a 2023. évi megalapozó felmérés mutatószámai alapján terveztük.

Települési önkormányzatok általános támogatása 28 072 749 Ft.

Köznevelési feladatok támogatása 47 780 610 Ft.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 7 529 026 Ft a rendelkezésünkre álló összeg.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 16 106 472 Ft

A kulturális feladatok támogatása 3 932 501 Ft a művelődési ház működtetésére és a könyvtári szolgáltatások támogatására szolgál az összeg.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap által a védőnői szolgálat működtetésére 9 360 000 Ft támogatást biztosít, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Alap a közfoglalkoztatottak alkalmazásához nyújtott 2 400 000 Ft támogatását szerepeltetjük.

Pénzmaradványként mutatjuk ki 2022. december 31-én a bankszámlakivonatok és házipénztár záró egyenlegét, ami 114 042 485 Ft, amiből 32 017 446 Ft működési célú pénzmaradvány és 82 025 039 Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.

2023. évre tervezett bevételek: 306 537 943 Ft

A 2023. évi költségvetés kiadásai a rendelet tervezet 1. melléklete szerint

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek személyi juttatásait a meglévő létszámokat és a jogszabályi előírások figyelembe véve terveztük.

A választott tisztségviselők juttatásainál terveztük a képviselők az alpolgármester és a polgármester úr tiszteletdíját és költségtérítését.

A közfoglalkoztatottak bérét 2 fővel terveztük bruttó 116 000 Ft/fő mértékkel. A munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adót az jogszabálynak megfelelően 13%-kal számoltuk. A cafetéria juttatások esetén 13% -os szociális hozzájárulási adóval és 15%-os szja-val számoltunk.

A dologi kiadásoknál takarékosan terveztünk, csak a szükséges és indokolt kiadásokra állítottunk be előirányzatot figyelembe véve az előző évi teljesítési adatokat.

A szociális rászorultság jellegű ellátásoknál a szociális jellegű kiadásokat és segélyek összegét szerepeltettük. Az erre szolgáló támogatási összeget az önkormányzat nem használja fel teljes egészében, ezért terveztünk 3 700 000 Ft visszafizetési kötelezettséggel.

Működési célú pénzeszköz átadásnál a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal és a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás finanszírozásához terveztünk előirányzatot, mert a működéshez szükséges összeget az önkormányzat bevételeiből kell biztosítani.

A Tatai Közös Önkormányzati Hivatal székhely önkormányzata a köztisztviselői illetményalapot 71 000 Ft-ban , a cafetéria éves összegét bruttó 400 000 Ft/fő határozza meg.

Az idei év költségvetésében 2,5 millió forintot terveztünk államháztartáson kívüli támogatásokra, mely a civil szervezetek támogatását és egyéb támogatásokat tartalmazza.

Általános tartalékra 1 000 000 Ft-ot tervezünk.

Céltartalékra 2 400 000 Ft-ot különítettünk el, mely a Vidékfejlesztési Program keretében meghirdetett pályázatok önerejét foglalja magába.

Beruházási kiadások között szerepeltetjük az immateriális javak beszerzése során a Településterv elkészítésének költségét 7 366 000 Ft értékben.

Ingatlanok beszerzése magába foglalja a mini bölcsőde kialakítását 70 785 340 Ft.

Egyéb tárgyi eszközök között szerepel a közvilágítás ledesítése 6 604 000 Ft.

Ingatlanok felújítása között szerepel a ravatalozó felújítása továbbá a parkosításhoz és zöldterület kezeléshez kapcsolódó kiadások . .

Finanszírozási kiadásoknál szerepeltetjük az óvoda személyi és dologi kiadásait magába foglaló központi irányító szervei támogatását, ami összesen 47 780 610.

2023-ban a kiadások összesen 306 537 943 Ft.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indokolással együtt be kell mutatni az alábbiakat:

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Előirányzat megnevezés	Előirányzat összege	Előirányzat megnevezés	Előirányzat összege
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 260 000	Személyi juttatások	48 552 209
Önkormányzatok működési támogatása	103 418 358	Munkaadókat terhelő járulékok	6 725 886
		Dologi kiadások	68 000 000
Közhatalmi bevételek	50 500 000	Tartalékok	3 400 000
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
Egyéb működési bevételek	25 317 100	Egyéb működési célú kiadások	29 164 860
Felhalmozási bevételek		Beruházások	85 136 340
		Felújítások	16 278 038
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	192 495 458	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	258 757 333
Előző év költségvetési maradványa	114 042 485	Központi irányító szervei támogatások folyósítása	47 780 610
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	114 042 485	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	47 780 610
BEVÉTELEK	306 537 943	KIADÁSOK	306 537 943

Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

Sorszám	Kötelezettségek	Előirányzat összege (Ft)
----------------	------------------------	---------------------------------

1.	----	
2.		
3.		

Közvetett támogatások 2023. évben

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	6 956 185
2.	Helyi iparüzési adóból biztosított kedvezmény	300 000
3.	Helyiségek hasznosítása utáni mentesség	756 000

A közvetett támogatások 1. és 2. pontjában szerepeltettük azokat a támogatásokat, melyeket a helyi rendeleteink alapján biztosítunk.

A 3. pontban szereplő támogatások a civil szervezetek számára ingyen biztosított Művelődési Házat és Egészségforrás Tornacsarnok használatát jelenti, melyek után bérbeadás esetén a 3. pontban jelzett összeget számlázhatnánk bérleti díjként.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem szíveskedjenek az előterjesztést megvitatni.

Dunaalmás, 2023. január 28.



Makay Tibor
polgármester



Cseszneki Ágnes
kirendeltség-vezető

Határozati javaslat:

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2023. (II. .) határozata az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet megalkotásához kapcsolódó döntésekről

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete

- 1) Elfogadja az átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolót.
- 2) A képviselői tiszteletdíj összegét a 2014. évi szinten tartja.
- 3) Megállapítja az Önkormányzat Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozói részére a cafetéria éves globális összegét bruttó 400 ezer forint/fő összegben.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Makay Tibor polgármester
Dr. Horváth József jegyző

Rendelet tervezet:

**Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének
/2023.(II.) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről**

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § (1) Dunaalmás Község Önkormányzat (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2023. évi költségvetésének:

a) Bevételi főösszegét:	306 537 943 Ft-ban	
b) Kiadási főösszegét:	306 537 943 Ft-ban	állapítja meg.

2. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek, engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési hiány belső finanszírozását a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési hiány külső finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.

(6) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, melynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, a 6. melléklet tartalmazza.

(7) A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az általános tartalék és céltartalék összegét az 8. melléklet tartalmazza.

3. § A polgármester 500 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben dönt a forrás felhasználásáról.

4. § A Tatai Közös Önkormányzati Hivatal Dunaalmási Kirendeltségénél valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű és érettségi végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítése az alapilletmény 20 %-a. A Tatai Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot 71 000 Ft-ban határozza meg.

5. § Ez a rendelet 2023. február -én lép hatályba.

Makay Tibor
polgármester

dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február -én.

dr. Horváth József
jegyző

1. melléklet az /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

**Dunaalmás Község Önkormányzatának
2023. évi bevételei forrásonként**

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Helyi adók	49 800 000
2.	Bírság, pótlék	700 000
3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 617 100
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 200 000
5.	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	7 800 000
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 900 000
7.	Egyéb működési bevételek	800 000
8.	Saját működési bevételek	75 817 100
9.	Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	
10.	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 961 800
11.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 001 500
12.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	300 677
13.	Közutak fenntartásának támogatása	2 918 930

14.	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	16 182 907
15.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000
16.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 300
18.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 374 542
19.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	28 072 749
20.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú bértámogatása	25 261 920
21.	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	15 512 000
22.	Óvodaműködtetés támogatása	6 539 000
23.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	467 690
24.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	47 780 610
25.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 529 026
26.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	16 103 472
27.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 932 501
29.	Önkormányzatok működési támogatása	103 418 358
30.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	9 360 000
31.	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 400 000
32.	Fejlesztési célú előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	1 500 000
33.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
34.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0
35.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	13 260 000
36.	Költségvetési bevételek összesen	192 495 458
37.	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	82 025 039
38.	Előző évi működési célú pénzmaradvány	32 017 446
39.	Előző évi pénzmaradvány összesen	114 042 485
40.	Bevételek összesen	306 537 943

**Dunaalmás Község Önkormányzatának
2023. évi kiadásai forrásonként**

Sor- szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	48 552 209
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 725 886
3.	Dologi kiadások	68 000 000
4.	Működési célú kiadások	123 278 095
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
6.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 700 000
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülrre	22 964 860
8.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	2 500 000
9.	Tartalékok	3 400 000
10.	Egyéb működési célú kiadások	32 564 860
11.	Immateriális javak beszerzése	5 800 000
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	55 736 488
13.	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 200 000
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	18 099 852
16.	Beruházások összesen	85 136 340
17.	Ingatlanok felújítása	12 817 353
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	3 460 685
19.	Felújítások összesen	16 278 038
20.	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervei támogatás	47 780 610
21.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	306 537 943

2. melléklet az /2023. (II) önkormányzati rendelethez
Kék Duna Óvoda bevételei, kiadásai és létszámadatai

Sor- szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	25 261 920
2.	Óvodapedagógusok munkáját segítő k bértámogatása	15 512 000
3.	Óvodaműködtetés támogatása	6 539 000

4.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	467 690
5.	Önkormányzati támogatás	
6.	Bevételek összesen	47 780 610
7.	Személyi juttatások	36 805 556
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 909 922
9.	Dologi kiadások	4 860 000
10.	Beruházási célú kiadások	1 205 132
11.	Kiadások összesen	47 780 610

Éves engedélyezett létszámkeret: 9 fő

Védőnői Szolgálat bevételei, kiadásai és létszámadatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása	9 360 000
2.	Pénzmaradvány	0
3.	Önkormányzati támogatás	
4.	Bevételek összesen	9 360 000
5.	Személyi juttatások	7 238 938
6.	Munkaadókat terhelő járulékok	941 062
7.	Dologi kiadások	1 180 000
8.	Beruházási kiadások	0
9.	Kiadások összesen	9 360 000

Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő

Művelődési Ház, Könyvtár bevételei, kiadásai és létszámadatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 932 501
2.	Önkormányzati támogatás	7 426 683

3.	Bevételek összesen	11 359 184
4.	Személyi juttatások	4 556 800
5.	Munkaadókat terhelő járulékok	652 384
6.	Dologi kiadások	6 150 000
7.	Beruházási kiadások	0
8.	Kiadások összesen	11 359 184

Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadási előirányzatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	75 817 100
2.	Felhalmozási bevételek	-
3.	Önkormányzatok működési támogatása	55 637 748
4.	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	13 260 000
5.	Pénzmaradvány	114 042 485
6.	Bevételek összesen	258 757 333
7.	Személyi juttatások	48 552 209
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 725 886
9.	Dologi kiadások	68 000 000
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 500 000
11.	Egyéb működési célú kiadások	32 564 860
12.	Beruházási célú kiadások	85 136 340
13.	Felújítási célú kiadások	16 278 038
14.	Óvoda működési támogatása	-
15.	Kiadások összesen	258 757 333
16.	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	12
17.	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2

3. melléklet az /2023. (II) önkormányzati rendelethez

Költségvetési egyenleg

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Saját működési bevételek	75 817 100
2.	Felhalmozási bevételek	0
3.	Önkormányzat működési támogatása	103 418 358
4.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	13 260 000
5.	Pénzmaradvány	114 042 485

6.	Bevételek összesen	306 537 943
7.	Működési célú kiadások	123 278 095
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	32 564 860
10.	Beruházások	85 136 340
11.	Felújítások	16 278 038
12.	Finanszírozási kiadások	47 780 610
13.	Kiadások összesen	306 537 943
14.	Forráshiány	0

4. melléklet az /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány belső finanszírozása

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Költségvetési bevételek	306 537 943
2.	Költségvetési kiadások	306 537 943
3.	Költségvetési egyenleg	0

5. melléklet az /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány külső finanszírozása

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Működési célú likvid hitelfelvétel	0
2.	Összesen	0
3.	Felhalmozási célú kiadás	0
4.	Összesen	0

6. melléklet az /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

2023. költségvetési év fejlesztési célok melynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges

Sorszám	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	----	
2.		
3.		

7. melléklet az /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

Sorszám	Kötelezettségek	Előirányzat összege (Ft)
1.	----	
2.		
3.		

8. melléklet az /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Általános tartalék	1 000 000
2.	Céltartalék	2 400 000
3.	Összesen	3 400 000

9. melléklet a /2023. (II.) önkormányzati rendelethez

2023. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Immateriális javak beszerzése	5 800 000
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	55 736 488
3.	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 200 000
5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	18 099 852
6.	Beruházások összesen	85 136 340
7.	Ingatlanok felújítása	12 817 353
8.	Felújítási célú általános forgalmi adó	3 460 685
9.	Felújítások összesen	16 278 038