

## 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/20-44/2023.

4. napirendi pont

### ELŐTERJESZTÉS

#### Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. június 28-i rendes ülésére

**Tárgy: A 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelet módosítása**

**Előterjesztő:** Makay Tibor polgármester

**Előadó:** Cseszneki Ágnes kirendeltség-vezető

**Készítette:** Vas - Kovács Szabina számveteli 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-ei hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét.

#### Dunaalmás Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) Előző évi elszámolás alapján és a 2022. évi beszámoló 11/L űrlapjának megfelelően az önkormányzatot megillető póttámogatás 1 259 030 Ft
  - Elszámolásból származó bevételek nő 1 259 030 Ft – tal
  - Tartalékok nő 1 259 030 Ft-tal
- 2) Személyi kiadások teljesítése miatt az alábbi módosítás szükséges
  - Személyi juttatások nő 301 971 Ft-tal
  - Tartalékok csökken 301 971 Ft-tal
- 3) Az ÉDV Zrt-vel kötött bérleti - üzemeltetési szerződés alapján a 2022. évi bérleti díj számlázásra került
  - Szolgáltatások ellenértéke nő 10 295 400 Ft-tal
  - Kiszámlázott általános forgalmi adó nő 2 779 758 Ft-tal
  - Tartalék nő 10 295 400 Ft-tal
  - Fizetendő általános forgalmi adó nő 2 779 758 Ft-tal

- 4) A 2022. évi beszámoló alapján az előző évi pénzmaradványt módosítani szükséges
  - Előző évi pénzmaradvány csökken 220 981 Ft-tal
  - Tartalékok csökken 220 981 Ft-tal
  
- 5) 2023. évi bérintézkedések támogatása alapján az alábbi előirányzatokat szükséges módosítani
  - Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása nő 6 016 282 Ft-tal
  - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása nő 63 800 Ft-tal
  - Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása nő 1 123 617 Ft-tal
  - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása nő 494 000 Ft-tal
  - Személyi juttatások nő 494 000 Ft-tal
  - Dologi kiadások nő 2 311 034 Ft-tal
  - Tartalékok nő 1 392 665 Ft-tal
  - Központi irányító szervei támogatás nő 3 500 000 Ft-tal
  
- 6) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 37/2023. (III.29.) határozata a Községfejlesztési megállapodás megkötéséről a Lilla utca 34-36. számú ingatlanok közötti önkormányzati út felújításáról
  - Tartalék csökken 800 000 Ft-tal
  - Beruházási célú kiadások nő 800 000 Ft-tal
  
- 7) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 46/2023. (IV.26.) határozata a Galagonya és Hegyalja utca találkozásánál lévő térképállományi hiba javításáról
  - Dologi kiadás nő 200 000 Ft-tal
  - Tartalék csökken 200 000 Ft-tal
  
- 8) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 47/2023. (IV.26.) határozata a Dunaalmás 5687 hrsz-ú, kivett, saját használatú út megvásárlásáról
  - Tartalék csökken 500 000 Ft-tal
  - Dologi kiadás nő 250 000 Ft-tal
  - Ingatlanok beszerzése nő 250 000 Ft-tal
  
- 9) A megemelkedett közüzemi díjak miatt a közvetített szolgáltatásokból származó bevételt és kiadást módosítani szükséges a következők szerint.
  - Közvetített szolgáltatások ellenértéke nő 1 500 000 Ft-tal
  - Kiszámlázott áfa nő 405 000 Ft-tal
  - Közvetített szolgáltatások nő 1 500 000 Ft-tal
  - Működési célú előzetesen felszámított áfa nő 405 000 Ft-tal
  
- 10) Béla András megvásárolt az önkormányzattól egy telekrészt (hrsz. 4314) 205 000 Ft értékben
  - Ingatlanok értékesítése nő 205 000 Ft-tal
  - Működési célú pénzeszköz átadás nő 205 000 Ft-tal

- 11) A bérleti díjak emelkedése miatt a többletbevételt előirányzatosítani szükséges, a módosítás Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 59/2023. (V.31) határozata alapján történt
- Szolgáltatások ellenértéke nő 3 014 000 Ft-tal
  - Kiszámlázott áfa nő 200 000 Ft-tal
  - Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nő 1 200 000 Ft-tal
  - Ingatlanok felújítása nő 1 800 000 Ft-tal
  - Tartalékok nő 214 000 Ft-tal
- 12) TOP Plusz-1.2.1-21.KO1-2022-0004 pályázat támogatási előlege megérkezett a számlánkra
- Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről nő 24 447 959 Ft-tal
  - Beruházási célú kiadások nő 24 447 959 Ft-tal
- 13) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 21/2023. (II.22.) határozata az önkormányzati tulajdonban lévő BSH kút környezetének tulajdoni viszonyainak és telekhatárainak rendezéséről
- Tartalék csökken 500 000 Ft-tal
  - Szolgáltatások nő 500 000 Ft-tal
- 14) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 41/2023. (III.29.) határozata Csokonai Művelődési Ház részére képfüggesztő rendszer beszerzéséről
- Tartalék csökken 150 000 Ft-tal
  - Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nő 150 000 Ft-tal

Az önkormányzat esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 306 537 943 Ft eredeti előirányzatról 358 120 808 Ft-ra nő.

Kék Duna Óvoda 2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevételének előirányzatosítása
- Előző évi költségvetési pénzmaradvány nő 308 223 Ft-tal
  - Személyi juttatások nő 228 016 Ft-tal
  - Dologi kiadások nő 80 207 Ft-tal
- 2) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 39/2023. (III.29.) határozata szerint a munkába járás költségtérítését 30 Ft/km-ben határozza meg
- Személyi juttatások nő 2 230 000 Ft-tal
  - Dologi kiadások nő 1 270 000 Ft-tal
  - Központi irányító szervi támogatás bevétele 3 500 000 Ft-tal

Az óvoda esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 47 780 610 Ft eredeti előirányzatról 51 588 833 Ft-ra nő.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, szíveskedjen megtárgyalni az előterjesztést, és elfogadni a rendelettervezetet.



## Rendelet-tervezet:

### **Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2023.(VI..) önkormányzati rendelete Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II. 7.) önkormányzati rendelet 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 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- |                                |   |
|--------------------------------|---|
| <b>a) Bevételi főösszegét:</b> | <b>358 120 808 Ft-ban</b>                 |
| <b>b) Kiadási főösszegét:</b>  | <b>358 120 808 Ft-ban állapítja meg.”</b> |

2. § (1) A Rendelet 1. melléklet helyébe, ezen rendelet 1. melléklete lép.

(2) A Rendelet 2. melléklet helyébe, ezen rendelet 2. melléklete lép.

(3) A Rendelet 3. melléklet helyébe, ezen rendelet 3. melléklete lép.

(4) A Rendelet 4. melléklet helyébe, ezen rendelet 4. melléklete lép.

(5) A Rendelet 5. melléklet helyébe, ezen rendelet 5. melléklete lép.

(6) A Rendelet 6. melléklet helyébe, ezen rendelet 6. melléklete lép.

(7) A Rendelet 10. melléklet helyébe, ezen rendelet 7.melléklete lép.

(8) A Rendelet 11. melléklet helyébe, ezen rendelet 8. melléklete lép.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Makay Tibor  
polgármester

dr. Horváth József  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. -én.

dr. Horváth József  
jegyző

1. melléklet az /2023. (VI. .) önkormányzati rendelethez  
 „1. melléklet az 1/2023. (II.7.) 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	24 926 500
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 700 000
5.	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	7 800 000
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 284 758
7.	Egyéb működési bevételek	800 000
8.	<b>Saját működési bevételek</b>	<b>94 011 258</b>
9.	<b>Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)</b>	<b>205 000</b>
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.	<b>Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen</b>	<b>16 182 907</b>
15.	<b>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>8 500 000</b>
16.	<b>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</b>	<b>15 300</b>
17.	<b>Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás</b>	<b>3 374 542</b>
18.	<b>Települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>28 072 749</b>
19.	Óvodapedagógusok átlagbérialapú bértámogatása	28 754 102
20.	Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	17 684 000
21.	Óvodaműködtetés támogatása	6 891 100
22.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	467 690
23.	<b>Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen</b>	<b>53 796 892</b>
24.	<b>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>7 592 826</b>
25.	<b>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>17 227 089</b>
26.	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>4 426 501</b>
27.	<b>Elszámolásból származó bevételek</b>	<b>1 259 030</b>

28.	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>112 375 087</b>
29.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	9 360 000
30.	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 400 000
31.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	25 947 959
32.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
33.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0
34.	<b>Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről</b>	<b>37 707 959</b>
35.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>244 299 304</b>
36.	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	82 025 039
37.	Előző évi működési célú pénzmaradvány	31 796 465
38.	<b>Előző évi pénzmaradvány összesen</b>	<b>113 821 504</b>
39.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>358 120 808</b>

2. melléklet az /2023. (VI. .) önkormányzati rendelethez  
„2. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

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

Sor-szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	49 348 180
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 725 886
3.	Dologi kiadások	75 945 792
4.	<b>Működési célú kiadások</b>	<b>132 019 858</b>
5.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 500 000</b>
6.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 700 000
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülré	22 964 860
8.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 705 000
9.	Tartalékok	13 888 143
10.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>43 258 003</b>
11.	Immateriális javak beszerzése	5 800 000
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	75 866 770
13.	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	6 294 882
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	23 722 647
16.	<b>Beruházások összesen</b>	<b>111 984 299</b>

17.	Ingatlanok felújítása	14 234 676
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	3 843 362
19.	<b>Felújítások összesen</b>	<b>18 078 038</b>
20.	<b>Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervi támogatás</b>	<b>51 280 610</b>
21.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>358 120 808</b>

3. melléklet az /2023. (VI. .) önkormányzati rendelethez  
„3. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

**A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, engedélyezett létszám adatai**

Sor-szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	308 223
2	Központi irányító szervi támogatás bevétele	51 280 610
3	<b>Bevételek összesen</b>	<b>51 588 833</b>
4	Személyi juttatások	39 263 572
5	Munkaadókat terhelő járulékok	4 909 922
6	Dologi kiadások	6 210 207
7	Beruházási célú kiadások	1 205 132
8	<b>Kiadások összesen</b>	<b>51 588 833</b>

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

9.	<b>Kiadások összesen</b>	<b>9 360 000</b>
----	--------------------------	------------------

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 426 501
2.	Önkormányzati támogatás	6 932 683
3.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>11 359 184</b>
4.	Személyi juttatások	4 556 800
5.	Munkaadókat terhelő járulékok	652 384
6.	Dologi kiadások	6 150 000
7.	Beruházási kiadások	0
8.	<b>Kiadások összesen</b>	<b>11 359 184</b>

4. melléklet az /2023. (VI. .) önkormányzati rendelethez  
„4. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

#### Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadásai előirányzatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	258 94 011
2.	Felhalmozási bevételek	000 205
3.	Önkormányzatok működési támogatása	477 61 094
4.	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	959 37 707
5.	Pénzmaradvány	504 113 821
6.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>306 840 198</b>
7.	Személyi juttatások	180 49 348
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	886 6 725
9.	Dologi kiadások	792 75 945
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	000 1 500
11.	Egyéb működési célú kiadások	003 43 258



12.	Beruházási célú kiadások	299	111 984
13.	Felújítási célú kiadások	038	18 078
14.	Óvoda működési támogatása	-	
15.	<b>Kiadások összesen</b>		<b>306 840 198</b>
16.	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)		12
17.	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)		2

5. melléklet az /2023.(VI. ) önkormányzati rendelethez  
„5. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

### Költségvetési egyenleg

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Saját működési bevételek	94 011 258
2.	Felhalmozási bevételek	205 000
3.	Önkormányzat működési támogatása	112 375 087
4.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	37 707 959
5.	Pénzmaradvány	113 821 504
6.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>358 120 808</b>
7.	Működési célú kiadások	132 019 858
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	43 258 003
10.	Beruházások	111 984 299
11.	Felújítások	18 078 038
12.	Finanszírozási kiadások	51 280 610
13.	<b>Kiadások összesen</b>	<b>358 120 808</b>
14.	Forráshiány	0

6. melléklet az /2023. (VI. ) önkormányzati rendelethez  
„6. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

### Költségvetési hiány belső finanszírozása

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Költségvetési bevételek	358 120 808
2	Költségvetési kiadások	358 120 808
3	Költségvetési egyenleg	0

7. melléklet az /2023. (VI. ) önkormányzati rendelethez  
 „10. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

### Tartalékok

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Általános tartalék	11 488 143
2	Céltartalék	2 400 000
3	Összesen	13 888 143

8. melléklet a /2023. (VI. ) önkormányzati rendelethez  
 „11. melléklet az 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelethez”

### 2023. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Immateriális javak beszerzése	5 800 000
2.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	75 866 770
3.	Informatikai eszközök beszerzése	300 000
4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	6 294 882
5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 722 647
6.	<b>Beruházások összesen</b>	<b>111 984 299</b>
7.	Ingtatlanok felújítása	14 234 676
8.	Felújítási célú általános forgalmi adó	3 843 362
9.	<b>Felújítások összesen</b>	<b>18 078 038</b>