

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/ 20-60/2024.

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. szeptember 18-ai
rendes ülésére

Tárgy: A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) rendelet módosítása.

Előterjesztő: Makay Tibor polgármester

Előadó: Cseszneki Ágnes kirendeltség-vezető

Paréj Diána 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-ei hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét.

Dunaalmás Község Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) 2024. májusi megalapozó felmérés alapján az alábbi módosítások szükségesek
 - Óvodaműködtetés támogatása csökken 344 748 Ft-tal
 - Óvodapedagógusok átlagbáralapú támogatása csökken 837 200 Ft-tal
 - Bölcsődei dajkák, középfokú kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása nő 10 257 000 Ft-tal
 - Bölcsődei üzemeltetési támogatás nő 869 200 Ft-tal
 - Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása nő 651 600 Ft-tal
 - Finanszírozási kiadások: központi irányító szervi támogatás nő 9 944 252 Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 651 600 Ft-tal
- 2) Elszámolásból származó bevételek miatt módosítás szükséges
 - Elszámolásból származó bevételek nő 1 173 896 Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 623 896 Ft-tal
 - Működési támogatás államháztartáson kívülre nő 550 000 Ft-tal

- 3) Elvonások és befizetések bevételei miatt módosítás szükséges
 - Elvonások és befizetések bevételei nő 470 856 Ft-tal
 - Személyi juttatások nő 470 856 Ft-tal

- 4) 2023. decemberében a Magyar Államkincstártól kapott 2024. évi állami támogatás megelőlegezés miatt módosítás szükséges
 - Államháztartáson belüli megelőlegezések nő 4 775 673 Ft-tal
 - Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése nő 4 775 673 Ft-tal

- 5) A Tartalékokon belül átcsoportosítás szükséges
 - Általános tartalék nő 1 682 880 Ft-tal
 - Céltartalék csökken 1 682 880 Ft-tal
 - Ingatlanok felújítása csökken 1 116 076-tal
 - Felújítási célú előzetesen felszámított áfa csökken 301 340 Ft-tal
 - Általános tartalék nő 1 417 416 Ft-tal

- 6) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 12/2024. (I.31.) határozata a bankautomata elhelyezésére építmény építéséről
 - Általános tartalék csökken 1 500 000 Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 1 500 000 Ft-tal

- 7) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 32/2024. (III.27.) határozata a civil szervezetek 2024. évi támogatásáról
 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre nő 900 000 Ft-tal
 - Működési célú támogatások államháztartáson kívülre csökken 900 000 Ft-tal

- 8) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 34/2024. (III.27.) határozata a 2024. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás igénylésének benyújtásáról
 - Általános tartalék csökken 182 880 Ft-tal
 - Dologi kiadás nő 182 880 Ft-tal

- 9) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 35/2024. (III.27.) határozata a kerékpáros pihenőhely létesítéséről
 - Általános tartalék csökken 1 000 000 Ft-tal
 - Dologi kiadás nő 1 000 000 Ft-tal

- 10) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 44/2024. (V.2.) határozata a Vöröskőalja utca 4209/2 hrsz-ú újonnan kialakult területének megvételéről
 - Céltartalék csökken 700 000 Ft-tal
 - Ingatlanok beszerzése, létesítése nő 700 000 Ft-tal

- 11) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 45/2024. (V.2.) határozata a Dunaalmási Munkás Atlétikai Club pályázati költségének megelőlegezéséről, önrész biztosításáról
 - Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön államháztartáson kívülre nő 9 582 584 Ft-tal

- Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön államháztartáson kívülre visszatérülése nő 9 582 584 Ft-tal
 - Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre nő 1 417 416 Ft-tal
 - Általános tartalék csökken 1 417 416 Ft-tal
- 12) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 48/2024. (V.2.) határozata a a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00041 azonosító számú „Dunaalmás csapadékvíz-elvezetés fejlesztése” című pályázat tervezőjének kiválasztásáról
- Ingatlanok felújítása csökken 787 402 Ft-tal
 - Felújítási célú előzetesen felszámított áfa csökken 212 598 Ft-tal
 - Immateriális javak beszerzése nő 787 402 Ft-tal
 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa 212 598 Ft-tal nő
- 13) Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 71/2024. (VII.10.) határozata a Kék Duna Óvoda és Bölcsőde főzőkonyhájában szükséges javító és tisztító festés kivitelezőjének kiválasztásáról
- Ingatlanok felújítása csökken 684 183 Ft-tal
 - Felújítási célú előzetesen felszámított áfa csökken 184 729 Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 868 912 Ft-tal
- 14) „Hagyományőrző, kulturális, civil és sportélet támogatása” VP6-19.2.1-94-4-17 keretében Fitness park kialakítása miatt
- Céltartalék 3 721 663 Ft-tal csökken
 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése 3 721 663 Ft-tal nő
 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése 7 867 131 Ft-tal csökken
 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa 2 178 126 Ft-tal csökken
 - Immateriális javak beszerzése 1 054 000 Ft-tal csökken
 - Dologi kiadások 11 099 257 Ft-tal nő
 - Immateriális javak beszerzése 266 598 Ft-tal nő
 - Felhalmozási bevételek 266 598 Ft-tal nő
- 15) Ledesítés 2. ütemének következtében
- Egyéb tárgyi eszközök 4 714 520 Ft-tal nő
 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa 1 272 920 Ft-tal nő
 - Felhalmozási bevételek 5 987 440 Ft-tal nő
 - Egyéb tárgyi eszközök 4 714 520 Ft-tal csökken

- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa 1 272 920 Ft-tal csökken
- Dologi kiadások 5 987 440 Ft-tal nő

Az önkormányzat esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 418 051 467 Ft eredeti előirányzatról 450 904 366 Ft-ra nő.

Kék Duna Óvoda 2024. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítása:

- 1) Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevételének előirányzatosítása
 - Előző évi költségvetési pénzmaradvány nő 202 847 Ft-tal
 - Dologi kiadások nő 202 847 Ft-tal
- 2) 2024. májusi megalapozó felmérés alapján az alábbi módosítások szükségesek
 - Óvodaműködtetés támogatása csökken 344 748 Ft-tal
 - Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása csökken 837 200 Ft-tal
 - Bölcsődei dajkák, középfokú kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása nő 10 257 000 Ft-tal
 - Bölcsődei üzemeltetési támogatás nő 869 200 Ft-tal
 - Bölcsődei intézményi térítési díj nő 815 000 Ft-tal
 - Óvoda személyi juttatások csökken 740 885 Ft-tal
 - Óvoda munkáltatói járulék csökken 96 315 Ft-tal
 - Óvoda dologi kiadások csökken 344 748 Ft-tal
 - Bölcsőde személyi juttatások nő 8 016 239 Ft-tal
 - Bölcsőde munkáltatói járulék nő 1 042 111 Ft-tal
 - Bölcsőde dologi kiadások nő 2 882 850 Ft-tal

Az óvoda esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevétel- és kiadási főösszege 812 153 988 Ft eredeti előirányzatról 92 116 087 Ft-ra nő.

Makay Tibor
polgarmester

Rendelet-tervezet:

Cseszneki Agnes
kirendeltség-vezető

**Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2024.(IX.18.)
önkormányzati rendelete Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-
testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(II. 29.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(II.29.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 1. § Dunaalmás Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének:

a) Bevételi főösszegét:	450 904 366 Ft-ban
b) Kiadási főösszegét:	450 904 366 Ft-ban állapítja meg.”

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: 2024. -én.

dr. Horváth József
jegyző

1. melléklet az /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
 „1. melléklet az 3/2024. (II.29.) önkormányzati rendelethez”

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2024. évi bevételei forrásoként

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Helyi adók	54 100 000
2.	Bírság, pótlék	1 000 000
3.	Szolgáltatások ellenértéke	24 839 345
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 350 000
5.	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	11 090 000
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 556 058
7.	Egyéb működési bevételek	1 000 000
8.	Saját működési bevételek	104 935 403
9.	Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	22 116 681
10.	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	7 319 515
11.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 671 500
12.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	177 885
13.	Közutak fenntartásának támogatása	3 583 675
14.	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	18 752 575
15.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 435 753
16.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	21 915
17.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 374 542
18.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	32 584 785
19.	Óvodapedagógusok átlagbérialapú bértámogatása	48 557 600
20.	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	21 072 000
21.	Óvodaműködtetés támogatása	10 342 440
22.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
23.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	79 972 040

24.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	6 391 498
25.	Szociális étkeztetés	1 018 320
26.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 409 818
27.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 257 000
28.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	869 200
29.	Bölcsőde támogatása	11 126 200
30.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	17 774 200
31.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 990 039
32.	Elszámolásból származó bevételek	1 173 896
33.	Elvonások és befizetések bevételei	470 856
34.	Önkormányzatok működési támogatása	154 501 834
35.	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 727 763
36.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	10 000 000
37.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0
38.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	12 727 763
39.	Költségvetési bevételek összesen	294 281 681
40.	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	126 459 455
41.	Előző évi működési célú pénzmaradvány	15 804 973
42.	Előző évi pénzmaradvány összesen	142 264 428
43.	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön államháztartáson kívülre visszatérülése	9 582 584
44.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 775 673
45.	Bevételek összesen	450 904 366

2. melléklet az /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
 „2. melléklet az 3/2024. (II.29.) önkormányzati rendelethez”

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2024. évi kiadásai forrásonként

KIADÁSOK

Sor- szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	43 273 512
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 844 845
3.	Dologi kiadások	102 981 985
4.	Működési célú kiadások	152 100 342
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000
6.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 000 000
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	33 677 470
8.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 550 000
9.	Tartalékok	395 457
10.	Egyéb működési célú kiadások	39 622 927
11.	Immateriális javak beszerzése	4 234 000
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	91 547 010
13.	Informatikai eszközök beszerzése	1 095 000
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	35 139 676
16.	Beruházások összesen	132 015 686
17.	Ingatlanok felújítása	12 726 152
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	4 965 346
19.	Felújítások összesen	17 691 498
20.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 317 416
	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön államháztartáson kívülre	9 582 584
21.	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervei támogatás	91 098 240
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 775 673
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	450 904 366

3. melléklet az /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
 „3. melléklet az 3/2024. (II.29.) 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.	Óvodapedagógusok átlagbérialapú támogatása	48 557 600
2.	Óvodapedagógusok munkáját segítő k bértámogatása	21 072 000
3.	Óvodaműködtetés támogatása	10 342 440
4.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
5.	Önkormányzati támogatás	
6.	Előző évi költségvetési pénzmaradvány	202 847
7.	Óvoda bevételek összesen	80 174 887
8.	Bölcsőde támogatása	11 126 200
9.	Intézményi térítési díj összesen	815 000
10.	Bölcsőde bevételei összesen	11 941 200
11.	Bevételek összesen	92 116 087
12.	Óvoda személyi juttatások	60 565 231
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	9 064 369
14.	Óvoda dologi kiadások	6 978 099
15.	Óvoda beruházási célú kiadások	3 567 188
16.	Óvoda kiadások összesen	80 174 887
17.	Bölcsőde személyi juttatások	8 016 239
18.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 042 111
19.	Bölcsőde dologi kiadások	2 882 850
20.	Bölcsőde kiadások összesen	11 941 200

21.	Kiadások összesen	92 116 087
-----	--------------------------	-------------------

Éves engedélyezett létszámkeret:

Óvoda 10 fő
Bölcsőde 3 fő

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 990 039
2.	Önkormányzati támogatás	8 540 686
3.	Bevételek összesen	12 530 725
4.	Személyi juttatások	4 600 000
5.	Munkaadókat terhelő járulékok	658 000
6.	Dologi kiadások	7 272 725
7.	Beruházási kiadások	0
8.	Kiadások összesen	12 530 725

4. melléklet az /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
 „4. melléklet az 3/2024. (II.29.) önkormányzati rendelethez”

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

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	104 935 403
2.	Felhalmozási bevételek	22 116 681
3.	Önkormányzatok működési támogatása	63 403 594
4.	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	12 727 763
5.	Pénzmaradvány	142 264 428
	Egyéb bevételek	14 358 257
6.	Bevételek összesen	359 806 126
7.	Személyi juttatások	43 273 512
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 844 845
9.	Dologi kiadások	102 981 985
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 700 000
11.	Egyéb működési célú kiadások	39 622 927
12.	Beruházási célú kiadások	132 015 686
13.	Felújítási célú kiadások	17 691 498
14.	Óvoda működési támogatása	-
	Egyéb kiadások	16 675 673
15.	Kiadások összesen	359 806 126
16.	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	12
17.	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2

5. melléklet az /2024.(IX.18.) önkormányzati rendelethez
„5. melléklet az 3/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez”

Költségvetési egyenleg

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Saját működési bevételek	104 935 403
2.	Felhalmozási bevételek	22 116 681
3.	Önkormányzat működési támogatása	154 501 834
4.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	12 727 763
5.	Pénzmaradvány	142 264 428
	Egyéb bevételek	14 358 257
6.	Bevételek összesen	450 904 366
7.	Működési célú kiadások	152 100 342
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	39 622 927
10.	Beruházások	132 015 686
11.	Felújítások	17 691 498
12.	Finanszírozási kiadások	91 098 240
	Egyéb kiadások	16 675 673
13.	Kiadások összesen	450 904 366
14.	Forráshiány	0

6. melléklet az /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
„6. melléklet az 3/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez”

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Költségvetési bevételek	450 904 366
2	Költségvetési kiadások	450 904 366
3	Költségvetési egyenleg	0

7. melléklet az /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
„10. melléklet az 3/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez”

Tartalékok

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Általános tartalék	0
2.	Céltartalék	395 457
3.	Összesen	395 457

8. melléklet a /2024. (IX.18.) önkormányzati rendelethez
„11. melléklet az 3/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez”

2024. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Immateriális javak beszerzése	4 234 000
	Településterv pályázat önerő	4 234 000
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	91 547 010
	TOP Plusz Csapadékvíz elvezetés	17 847 010
	TOP Plusz Zöld infrastruktúra fejlesztése	73 000 000
3.	Informatikai eszközök beszerzése	1 095 000
4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0
5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	35 139 676

