

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/ 20-13/2024

1. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

**Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 28-i
rendes ülésére**

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

Előterjesztő: Makay Tibor polgármester

Előadó: Cseszneki Ágnes kirendeltség-vezető

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) 2023. évi bérintézkedések támogatása, valamint az októberi állami támogatás felmérés alapján az alábbi előirányzatokat szükséges módosítani
 - Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása nő 2 226 808 Ft-tal
 - Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása csökken 696 458 Ft-tal
 - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása nő 593 928 Ft-tal
 - Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások nő 1 200 150 Ft-tal
 - Elszámolásból származó bevételek nő 453 262 Ft-tal.
- 2) 2023. évi bevételek teljesüléséhez előirányzat átcsoportosítása
 - Helyi adók nő 3 841 698 Ft-tal
 - Bírság pótlék nő 1 188 945 Ft-tal
 - Szolgáltatások ellenértéke csökken 2 052 170 Ft-tal
 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke nő 1 188 652 Ft-tal

- Ellátási díjak (étkezés térítési díjak) nő 1 239 191 Ft-tal
- Kiszámlázott általános forgalmi adó nő 642 484 Ft-tal
- Egyéb működési bevételek nő 1 248 793 Ft-tal
- Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat) csökken 4 886 700 Ft-tal
- Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program) nő 13 882 Ft-tal
- Működési célú fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása csökken 24 447 830 Ft-tal
- Felhalmozási célú fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása nő 197 079 209 Ft-tal
- Felhalmozási bevételek nő 47 244 Ft-tal
- Államháztartáson belüli megelőlegezések nő 4 775 673 Ft-tal

3) 2023. évi kiadások előirányzat átcsoportosítása

- Személyi juttatások nő 182 935 Ft-tal
- Dologi kiadások nő 9 397 603 Ft-tal
- Ellátottak pénzbeli juttatásai csökken 155 270 Ft-tal
- A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások nő 1 730 172 Ft-tal
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről nő 87 078 Ft-tal
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülről nő 573 000 Ft-tal
- Tartalék csökken 3 958 052 Ft-tal
- Beruházások nő 166 537 903 Ft-tal
- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése nő 4 136 734 Ft-tal
- Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervi támogatás nő 5 124 658 Ft-tal

Az önkormányzat esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 358 120 808 Ft júniusi előirányzatról 541 777 569 Ft-ra nő.

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

- Központi irányító szervi támogatás bevétele nő 5 124 658 Ft-tal
- Működési bevételek nő 8 837 Ft-tal
- Személyi juttatások nő 6 128 054 Ft-tal
- Járulékok nő 1 050 050 Ft-tal
- Dologi kiadások csökken 1 852 553 Ft-tal
- Beruházások csökken 192 056 Ft-tal

Az óvoda esetében a fenti módosításokat figyelembe véve a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 51 588 833 Ft júniusi előirányzatról 56 722 328 Ft-ra nő.



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 2023. évi költségvetésének:

a) Bevételi főösszegét:	541 777 569 Ft-ban
b) Kiadási főösszegét:	541 777 569 Ft-ban állapítja meg.”

2. § (1) A Rendelet 1. melléklet helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklet helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklet helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 4. melléklet helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 5. melléklet helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 6. melléklet helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 10. melléklet helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 11. melléklet helyébe a 8. melléklet lép.

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

Makay Tibor
polgármester

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	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Helyi adók	49 800 000	49 800 000	53 641 698
2.	Bírság, pótlék	700 000	700 000	1 888 945
3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 617 100	24 926 500	22 874 330
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 200 000	3 700 000	4 888 652
5.	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	7 800 000	7 800 000	9 039 191
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 900 000	6 284 758	6 927 242
7.	Egyéb működési bevételek	800 000	800 000	2 048 793
8.	Saját működési bevételek	75 817 100	94 011 258	101 308 851
9.	Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	0	205 000	252 244
10.	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 961 800	5 961 800	5 961 800
11.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 001 500	7 001 500	7 001 500
12.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	300 677	300 677	300 677
13.	Közutak fenntartásának támogatása	2 918 930	2 918 930	2 918 930
14.	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	16 182 907	16 182 907	16 182 907
15.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000
16.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 300	15 300	15 300
17.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 374 542	3 374 542	3 374 542
18.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	28 072 749	28 072 749	28 072 749
19.	Óvodapedagógusok átlagbérialapú bértámogatása	25 261 920	28 754 102	31 037 600
20.	Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	15 512 000	17 684 000	17 684 000
21.	Óvodaműködtetés támogatása	6 539 000	6 891 100	7 302 100
22.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	467 690	467 690	0
23.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	47 780 610	53 796 892	56 023 700
24.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 529 026	7 592 826	7 592 826
25.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	16 103 472	17 227 089	16 530 631
26.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 932 501	4 426 501	5 020 429

	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	1 200 150
27.	Elszámolásból származó bevételek	0	1 259 030	1 712 292
28.	Önkormányzatok működési támogatása	103 418 358	112 375 087	116 152 777
29.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	9 360 000	9 360 000	4 473 300
30.	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 400 000	2 400 000	2 413 882
31.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	1 500 000	25 947 959	1 500 129
32.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
33.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	0	0
34.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	13 260 000	37 707 959	8 387 311
35.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	197 079 209
36.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	0	197 079 209
37.	Költségvetési bevételek összesen	192 495 458	244 299 304	423 180 392
38.	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	82 025 039	82 025 039	82 025 039
39.	Előző évi működési célú pénzmaradvány	32 017 446	31 796 465	31 796 465
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	4 775 673
41.	Előző évi pénzmaradvány összesen	114 042 485	113 821 504	118 597 177
42.	Bevételek összesen	306 537 943	358 120 808	541 777 569

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	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	48 552 209	49 348 180	49 531 115
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 725 886	6 725 886	6 725 886
3.	Dologi kiadások	68 000 000	75 945 792	85 343 395
4.	Működési célú kiadások	123 278 095	132 019 858	141 600 396
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000	1 344 730
6.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 700 000	3 700 000	5 430 172
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 964 860	22 964 860	23 051 938

8.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 500 000	2 705 000	3 278 000
9.	Tartalékok	3 400 000	13 888 143	9 930 091
10.	Egyéb működési célú kiadások	32 564 860	43 258 003	41 690 201
11.	Immateriális javak beszerzése	5 800 000	5 800 000	5 800 000
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	55 736 488	75 866 770	198 277 794
13.	Informatikai eszközök beszerzése	300 000	300 000	300 000
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 200 000	6 294 882	14 138 692
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	18 099 852	23 722 647	60 005 716
16.	Beruházások összesen	85 136 340	111 984 299	278 522 202
17.	Ingatlanok felújítása	12 817 353	14 234 676	14 234 676
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	3 460 685	3 843 362	3 843 362
19.	Felújítások összesen	16 278 038	18 078 038	18 078 038
20.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	4 136 734
21.	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervei támogatás	47 780 610	51 280 610	56 405 268
22.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	306 537 943	358 120 808	541 777 569

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	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	0	308 223	308 223
2	Központi irányító szervei támogatás bevétele	47 780 610	51 280 610	56 405 268
3	Működési bevételek	0	0	8 837
4	Bevételek összesen	47 780 610	51 588 833	56 722 328
5	Személyi juttatások	36 805 556	39 263 572	45 391 626
6	Munkaadókat terhelő járulékok	4 909 922	4 909 922	5 959 972
7	Dologi kiadások	4 860 000	6 210 207	4 357 654
8	Beruházási célú kiadások	1 205 132	1 205 132	1 013 076
9	Kiadások összesen	47 780 610	51 588 833	56 722 328

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása	9 360 000	9 360 000	4 473 300
2.	Pénzmaradvány	0	0	0
3.	Önkormányzati támogatás	0	0	0
4.	Bevételek összesen	9 360 000	9 360 000	4 473 300
5.	Személyi juttatások	7 238 938	7 238 938	3 492 431
6.	Munkaadókat terhelő járulékok	941 062	941 062	428 667
7.	Dologi kiadások	1 180 000	1 180 000	791 671
8.	Egyéb működési célú kiadás	0	0	0
9.	Kiadások összesen	9 360 000	9 360 000	4 712 769

Sorszám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 932 501	4 426 501	5 020 429
2.	Önkormányzati támogatás	7 426 683	6 932 683	6 633 931
3.	Bevételek összesen	11 359 184	11 359 184	11 654 360
4.	Személyi juttatások	4 556 800	4 556 800	4 810 372
5.	Munkaadókat terhelő járulékok	652 384	652 384	628 516
6.	Dologi kiadások	6 150 000	6 150 000	6 031 274
7.	Beruházási kiadások	0	0	184 198
8.	Kiadások összesen	11 359 184	11 359 184	11 654 360

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	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	75 817 100	94 011 258	101 308 851
2.	Felhalmozási bevételek	-	205 000	252 244
3.	Önkormányzatok működési támogatása	55 637 748	61 094 477	59 747 509
4.	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	13 260 000	37 707 959	8 387 311
5.	Egyéb felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	-	-	197 079 209
6.	Pénzmaradvány	114 042 485	113 821 504	113 821 504
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	4 775 673
8.	Bevételek összesen	258 757 333	306 840 198	485 372 301
9.	Személyi juttatások	48 552 209	49 348 180	49 531 115
10.	Munkaadókat terhelő járulékok	6 725 886	6 725 886	6 725 886
11.	Dologi kiadások	68 000 000	75 945 792	85 343 395
12.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 500 000	1 500 000	1 344 730
13.	Egyéb működési célú kiadások	32 564 860	43 258 003	41 690 201
14.	Beruházási célú kiadások	85 136 340	111 984 299	278 522 202
15.	Felújítási célú kiadások	16 278 038	18 078 038	18 078 038
16.	Óvoda működési támogatása	-	-	-
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	4 136 734
18.	Kiadások összesen	258 757 333	306 840 198	485 372 301
19.	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	12	12	12
20.	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2	2	2

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

Költségvetési egyenleg

Sorszám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	75 817 100	94 011 258	101 308 851
2.	Felhalmozási bevételek	0	205 000	252 244
3.	Önkormányzat működési támogatása	103 418 358	112 375 087	116 152 777
4.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	13 260 000	37 707 959	8 387 311
5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	0	197 079 209
6.	Pénzmaradvány	114 042 485	113 821 504	113 821 504
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	4 775 673

8.	Bevételek összesen	306 537 943	358 120 808	541 777 569
9.	Működési célú kiadások	123 278 095	132 019 858	141 600 396
10.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000	1 344 730
11.	Egyéb működési célú kiadások	32 564 860	43 258 003	41 690 201
12.	Beruházások	85 136 340	111 984 299	278 522 202
13.	Felújítások	16 278 038	18 078 038	18 078 038
14.	Finanszírozási kiadások	47 780 610	51 280 610	60 542 002
15.	Kiadások összesen	306 537 943	358 120 808	541 777 569
16.	Forráshiány	0	0	0

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

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Költségvetési bevételek	541 777 569
2	Költségvetési kiadások	541 777 569
3	Költségvetési egyenleg	0

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

Tartalékok

	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1	Általános tartalék	7 530 091
2	Céltartalék	2 400 000
3	Összesen	9 930 091

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	Eredeti előirányzat összege (Ft)	Júniusi rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)	Utolsó rendeletmódosítás előirányzat összege (Ft)
1.	Immateriális javak beszerzése	5 800 000	5 800 000	5 800 000
2.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	55 736 488	75 866 770	198 277 794
3.	Informatikai eszközök beszerzése	300 000	300 000	300 000

4.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 200 000	6 294 882	14 138 692
5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	18 099 852	23 722 647	60 005 716
6.	Beruházások összesen	85 136 340	111 984 299	278 522 202
7.	Ingatlanok felújítása	12 817 353	14 234 676	14 234 676
8.	Felújítási célú általános forgalmi adó	3 460 685	3 843 362	3 843 362
9.	Felújítások összesen	16 278 038	18 078 038	18 078 038