

Dunaalmás Község Polgármesterétől

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

Iktatószám: DA/20- 14/2024.

2. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Előterjesztő: Makay Tibor polgármester

Előadó: Paréj Diána pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő Testület!

A Magyar Köztársaság 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt az Országgyűlés 2023. július 7-én fogadta el. A törvényben foglaltaknak megfelelően készítettük el Dunaalmás Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A tervezet elkészítését megelőzte az önállóan működő Kék Duna Óvoda és Bölcsőde vezetőjével folytatott megbeszélés.

Költségvetésünk **bevételi és kiadási főösszege** a rendelettervezet szerint **418 051 467 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 2024. évre vonatkozó költségvetési rendeletervezetet a fenti előírásoknak megfelelően készítettük el.

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

A 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 2024. évre összesen 142 261 230 Ft előirányzatot biztosít a központi költségvetés 6 jogcímen.

A településüzemeltetési feladatok végrehajtásához 32 584 785 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 81 153 988 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 és az új a pedagógusok életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó jogszabályok kötelezően elismerendő elemeit. Pedagógusok átlagbérialapú támogatása 8 372 000 Ft/fő/év, elismert dolgozói létszám 5,9 fő óvodapedagógus, 3 dajka és 1 pedagógiai asszisztens. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbérialapú támogatása 5 268 000 Ft/fő/év.

- emellett óvodaműködtetési támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásához kapcsolódóan a gyermeklétszám alapján. Óvodaműködtetési támogatás 172 374 forint/fő/év, 2024. évi átlaglétszám 62 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 7 409 818 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 díjból származó elvárt bevételek figyelembe vételével (Összesen: 17 122 600 Ft)

Szociális étkeztetés támogatása 1 018 320 Ft a Szocvtv. 62.§-a szerint nyújtott feladathoz, mely az étkeztetésben ellátottak száma alapján illeti meg az önkormányzatot. 2024-ben 92 575 Ft/fő. Dunaalmáson jelenleg 11 fő veszi igénybe a szociális étkeztetést.

Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása jogcímen 3 990 039 Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

A helyi adóbevételeknél a 2023. évi teljesítéseket figyelembe véve tervezetünk az adórendeletben meghatározott adónemekhez kapcsolódó adómértékekkel számolva, csak azokat a bevételeket terveztük, amelyek befizetése várhatóan 100%-ban megtörténik.

A fentiek alapján helyi adók esetében 54 100 000 Ft-tal terveztünk, melyből 11 500 000 Ft építményadó, 11 500 000 Ft telekadó, 5 100 000 Ft magánszemélyek kommunális adója, 25 000 000 Ft iparüzési adó. Bíróság és pótlék esetében 1 000 000 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 marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

Személyi jellegű kiadásoknál közfoglalkoztatottak esetén bruttó 133 400 Ft-tal (2 fő), egyéb munkavállalók esetében 3 főnél 350 000 Forintos, 1 főnél 450 000 Forintos bruttó bérrel számoltunk. Munkáltatót terhelő járulékok esetén a 13%-os szociális hozzájárulási adót kell figyelembe venni.

Dologi kiadások esetében a 2023. évi tényszámokat vettük figyelembe, a KSH által közölt inflációs adatokkal számolva (ez 2023. decemberében 17,6 %).

A 2024. évi költségvetés tervezésénél az előző évekhez hasonlóan nagy könnyebbséget jelentett, hogy az önkormányzatnak nincs hitel állománya.

2023. év során több olyan pályázatot nyertünk el, melynek a kivitelezése átnyúlik 2024. évre. 2024-ben kerül kivitelezésre a Zöld Infrastruktúra Fejlesztése elnevezésű pályázat a TOP Plusz program keretein belül, továbbá szintén TOP Plusz program keretein belül a Mély út vagy a Temető köz csapadékvíz elvezetése. Leaderes pályázaton nyert az önkormányzat 10 millió Forintot fitness park kialakítására, amely esetében a támogatói okirat megérkezésére várunk. Magyar Falu Program keretében benyújtottunk az óvoda udvarának fejlesztésére egy pályázatot, illetve a vis maior keretében 2023-ban benyújtott pályázatunk szintén elbírálás alatt áll. Pályázatot nyertünk új településterv

előkészítésére, aminek megvalósítása szintén 2024-ben várható. Ennek köszönhetően a felhalmozási célú pénzmaradvány 126 459 455 Ft. Előző évi működési célú pénzmaradványunk 15 804 973 Ft. Összes előző évi pénzmaradvány 142 264 428 Ft

2023. december 31-én kifizetetlen számlánk nem volt.

Átmeneti gazdálkodás 2024. január 01-től február 21-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 2024. január 1. és február 21. közötti időszak gazdálkodását az alábbi táblázat mutatja.

Megnevezés	Összeg (Ft)
BEVÉTELEK	
Önkormányzatok működési támogatása	9 828 238
Adóbevételek	3 873 410
Egyéb működési bevételek (bérleti díjak)	4 138 399
Összesen	17 840 047
KIADÁSOK	
Személyi juttatások	4 526 828
Dologi kiadások	10 863 903
Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 000
Ingatlanok felújítása	13 977 826
Tartalékok (fel nem használt támogatás visszafizetése)	772 048
Finanszírozási kiadások (óvoda)	6 945 345
Összesen	37 125 950
Bankszámla nyitóegyenleg és pénztár	147 573 198
Bevételek	17 840 047
Kiadások	37 125 950
Egyenleg 2024. február 21-én	128 287 295

A 2024. 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 költségtérítésekből 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 2024. évi megalapozó felmérés mutatószámai alapján terveztük.

Települési önkormányzatok általános támogatása 32 584 785.

Köznevelési feladatok támogatása 81 153 988 Ft.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 7 409 818 Ft a rendelkezésünkre álló összeg.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 17 122 600 Ft

A kulturális feladatok támogatása 3 990 039 Ft a művelődési ház működtetésére és a könyvtári szolgáltatások támogatására szolgál az összeg.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron a Nemzeti Foglalkoztatási Alap a közfoglalkoztatottak alkalmazásához nyújtott 2 727 768 Ft támogatását szerepeltetjük.

Pénzmaradványként mutatjuk ki 2023. december 31-én a bankszámlakivonatok és házipénztár záró egyenlegét, ami az egyéb korrekciós tételeket figyelembe véve 142 264 428 Ft, amiből 15 804 973 Ft működési célú pénzmaradvány és 126 459 455 Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.

2024. évre tervezett bevételek: 418 051 467 Ft

A 2024. 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 úr és a polgármester úr tiszteletdíját és költségtérítését.

A közfoglalkoztatottak bérét 2 fővel terveztük bruttó 133 400 Ft/fő mértékkel. A munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adót a 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 2 000 000 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 78 000 Ft-ban, a cafetéria éves összegét bruttó 400 000 Ft/fő határozza meg.

Az idei év költségvetésében 2,9 millió forintot terveztünk államháztartáson kívüli támogatásokra, mely a civil szervezetek támogatását és egyéb támogatásokat tartalmazza.

Általános tartalékra 1 000 000 Ft-ot tervezünk.

Céltartalékra 6 500 000 Ft-ot különítettünk el, mely a Vidékfejlesztési Program keretében meghirdetett pályázatok és a vis maior pályázat önerejét és a bankautomata telepítésének költségét foglalja magában.

Beruházási kiadások között szerepeltetjük az immateriális javak beszerzése során a Településterv elkészítése önerejének költségét 5 800 000 Ft értékben.

Ingatlanok beszerzése, létesítése magában foglalja a két Top Pluszos pályázati összeget.

Egyéb tárgyi eszközök között szerepel a közvilágítás ledesítése 5 678 723 Ft.

Ingatlanok felújítása között szerepel a vízhálózat fejlesztése, Tornacsarnok beázásának megszüntetése, a Kék Duna Óvoda és Bölcsőde konyhájának festése és a kerékpárút melletti megrongálódott korlát javítása továbbá a parkosításhoz és zöldterület kezeléshez kapcsolódó kiadások.

Finanszírozási kiadásoknál szerepeltetjük az óvoda személyi és dologi kiadásait magába foglaló központi irányító szervi támogatását, ami összesen 81 153 988.

2024-ban a kiadások összesen 418 051 467 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	12 727 763	Személyi juttatások	42 802 656
Önkormányzatok működési támogatása	142 261 230	Munkaadókat terhelő járulékok	5 844 845
		Dologi kiadások	81 068 000
Közhatalmi bevételek	55 100 000	Tartalékok	7 500 000
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000
Egyéb működési bevételek	49 835 403	Egyéb működési célú kiadások	39 577 470
Felhalmozási bevételek	15 862 643	Beruházások	137 426 682
		Felújítások	20 977 826

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	275 787 039	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	336 897 479
Előző év költségvetési maradványa	142 264 428	Központi irányító szervei támogatások folyósítása	81 153 988
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	147 573 198	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	81 153 988
BEVÉTELEK	418 051 467	KIADÁSOK	418 051 467

Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

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

Közvetett támogatások 2024. évben

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	6 956 185
2.	Helységek hasznosítása utáni mentesség	756 000

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

A 2. pontban szereplő támogatások a civil szervezetek számára ingyen biztosított Művelődési Házat és Egészségforrás Tornacsarnok használatát jelenti, melyek után bérbeadás esetén a 2. pontban jelzett összeget számlázhatnánk bérleti díjként.

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

Dunaalmás, 2024. február 23.


Makay Tibor
polgármester


Cseszneki Agnes
kirendeltség-vezető

Határozati javaslat:

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2024. (II. 28.) határozata az önkormányzat 2024. 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 (kirendeltség-vezető útján)

Rendelet-tervezet:

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2024. (II.) önkormányzati rendelete a 2024. 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) 2024. évi költségvetésének:

a) Bevételi főösszegét:	418 051 467 Ft-ban	
b) Kiadási főösszegét:	418 051 467 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 78 000 Ft-ban határozza meg.

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

Makay Tibor
polgármester

dr. Horváth József
jegyző

1. melléklet az /2024. (II.) önkormányzati rendelethez

**Dunaalmás Község Önkormányzatának
2024. évi bevételei forrásonként**

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)	15 862 643
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 üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	18 752 575
15.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 435 753
16.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	21 915
18.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 374 542
19.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	32 584 785
20.	Óvodapedagógusok átlagbérealapú bértámogatása	49 394 800
21.	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	21 072 000
22.	Óvodaműködtetés támogatása	10 687 188
23.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
24.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	81 153 988
25.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 409 818
26.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	17 122 600
27.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 990 039

29.	Önkormányzatok működési támogatása	142 261 230
30.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	
31.	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 727 763
32.	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	10 000 000
33.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
34.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0
35.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	12 727 763
36.	Költségvetési bevételek összesen	
37.	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	126 459 455
38.	Előző évi működési célú pénzmaradvány	15 804 973
39.	Előző évi pénzmaradvány összesen	142 264 428
40.	Bevételek összesen	418 051 467

**Dunaalmás Község Önkormányzatának
2024. évi kiadásai forrásoként**

Sor-szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	42 802 656
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 844 845
3.	Dologi kiadások	81 068 000
4.	Működési célú kiadások	129 715 501
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000
6.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 000 000
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 677 470
8.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 900 000
9.	Tartalékok	7 500 000
10.	Egyéb működési célú kiadások	47 077 470
11.	Immateriális javak beszerzése	4 234 000
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	90 847 010
13.	Informatikai eszközök beszerzése	1 095 000
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 145 468
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	37 105 204
16.	Beruházások összesen	137 426 682
17.	Ingatlanok felújítása	15 313 813

18.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	5 664 013
19.	Felújítások összesen	20 977 826
20.	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervei támogatás	81 153 988
21.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	418 051 467

2. melléklet az /2024. (II) önkormányzati rendelethez
Kék Duna Óvoda és Bölcsőde bevételei, kiadásai és létszámadatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	49 394 800
2.	Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	21 072 000
3.	Óvodaműködtetés támogatása	10 687 188
4.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
5.	Önkormányzati támogatás	
6.	Bevételek összesen	81 153 988
7.	Személyi juttatások	61 306 116
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	9 160 684
9.	Dologi kiadások	7 120 000
10.	Beruházási célú kiadások	3 567 188
11.	Kiadások összesen	81 153 988

Éves engedélyezett létszámkeret: 10 fő

Művelődési Ház, Könyvtár bevételei, kiadásai és létszámadatai

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

Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadási előirányzatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	104 935 403
2.	Felhalmozási bevételek	15 862 643
3.	Önkormányzatok működési támogatása	61 107 242
4.	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	12 727 763
5.	Pénzmaradvány	142 264 428
6.	Bevételek összesen	336 897 479
7.	Személyi juttatások	42 802 656
8.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 844 845
9.	Dologi kiadások	81 068 000
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 700 000
11.	Egyéb működési célú kiadások	47 077 470
12.	Beruházási célú kiadások	137 426 682
13.	Felújítási célú kiadások	20 977 826
14.	Óvoda működési támogatása	-
15.	Kiadások összesen	336 897 479
16.	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	12
17.	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2

3. melléklet az /2024. (II) önkormányzati rendelethez

Költségvetési egyenleg

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Saját működési bevételek	104 935 403
2.	Felhalmozási bevételek	15 862 643
3.	Önkormányzat működési támogatása	142 261 230
4.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	12 727 763
5.	Pénzmaradvány	142 264 428
6.	Bevételek összesen	418 051 467

7.	Működési célú kiadások	129 715 501
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	47 077 470
10.	Beruházások	137 426 682
11.	Felújítások	20 977 826
12.	Finanszírozási kiadások	81 153 988
13.	Kiadások összesen	418 051 467
14.	Forráshiány	0

4. melléklet az /2024. (II.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány belső finanszírozása

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Költségvetési bevételek	418 051 467
2.	Költségvetési kiadások	418 051 467
3.	Költségvetési egyenleg	0

5. melléklet az /2024. (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 /2024. (II.) önkormányzati rendelethez

2024. 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 /2024. (II.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

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

8. melléklet az /2024. (II.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Általános tartalék	1 000 000
2.	Céltartalék	6 500 000
3.	Összesen	

9. melléklet a /2024. (II.) 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	90 847 010
	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	4 145 468
	Közvilágítás ledesítése	4 145 468
5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	37 105 204
6.	Beruházások összesen	137 426 682
7.	Ingatlanok felújítása	15 313 813

	Vízhálózat fejlesztése	10 203 813
	Tornacsarnok tetőszerkezetének javítása	3 650 000
	Óvoda konyhájának festése	1 095 000
	Kerékpárút korlátjának javítása	365 000
8.	Felújítási célú általános forgalmi adó	5 664 013
9.	Felújítások összesen	20 977 826