

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, 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 meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Dunaalmás Község Önkormányzat (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2025. évi költségvetésének:

- a) **Bevételi főösszegét: 434 140 285 Ft-ban**
- b) **Kiadási főösszegét: 434 140 285 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 és 2. 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 a 3. melléklet és 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 5. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési hiány belső finanszírozását a 6. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési hiány külső finanszírozását az 7. melléklet tartalmazza.

(6) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges a 8. melléklet tartalmazza.

(7) A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket a 9. melléklet tartalmazza.

(8) Az általános tartalék és céltartalék összegét az 10. melléklet tartalmazza.

(9) A 2025. költségvetési év beruházási, fejlesztési céljait a 11. 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 84 000 Ft-ban határozza meg.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Makay Tibor
polgármester




dr. Horváth József
jegyző

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi bevételei forrásonként

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Helyi adók	85 322 000
2.	Bírság, pótlék	1 000 000
3.	Szolgáltatások ellenértéke	26 518 723
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 446 164
5.	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	15 135 612
6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 212 599
7.	Egyéb működési bevételek	1 000 000
8.	Saját működési bevételek	142 635 098
9.	Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	22 500 000
10.	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	6 170 813
11.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 671 500
12.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	118 964
13.	Közutak fenntartásának támogatása	3 021 264
14.	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	16 982 541
15.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 797 999
16.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	23 755
17.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	12 363 959
18.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	38 168 254
19.	Óvodapedagógusok átlagbéralapú bértámogatása	58 852 600
20.	Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	21 072 000
21.	Óvodaműködtetés támogatása	11 664 814
22.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
23.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	91 589 414
25.	Szociális étkeztetés	1 062 240
26.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 159 110
27.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	19 564 300
28.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	22 747 800
29.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	4 404 000
30.	Bölcsőde támogatása	46 716 100
31.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	20 208 600
32.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 076 346

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
35.	<i>Önkormányzatok működési támogatása</i>	<i>209 980 064</i>
36.	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	3 018 504
38.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről - helyi önkormányzatok és költségvetési szervei	1 500 000
39.	<i>Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről</i>	<i>4 518 504</i>
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	16 381 000
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése államháztartáson belülről	10 820 826
	<i>Egyéb felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről</i>	<i>27 201 826</i>
	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülései államháztartáson kívülről</i>	<i>9 582 584</i>
40.	<i>Költségvetési bevételek összesen</i>	<i>416 418 076</i>
41.	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	6 542 056
42.	Előző évi működési célú pénzmaradvány	11 180 153
43.	<i>Előző évi pénzmaradvány összesen</i>	<i>17 722 209</i>
46.	Bevételek összesen	434 140 285

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi kiadásai forrásonként

Sor-szám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások	52 426 508
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	7 115 447
3.	Dologi kiadások	82 317 566
4.	Működési célú kiadások	141 859 521
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 345 000
6.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 000 000
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	40 399 410
8.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 000 000
9.	Tartalékok	1 000 000
10.	Egyéb működési célú kiadások	48 399 410
11.	Immateriális javak beszerzése	7 874 016
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	59 698 465
13.	Informatikai eszközök beszerzése	800 000
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 794 520
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	17 417 987
16.	Beruházások összesen	90 584 988
17.	Ingatlanok felújítása	7 571 146
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	393 701
18.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 150 509
19.	Felújítások összesen	10 115 356
20.		
21.	Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervi támogatás	141 836 010
22.		
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	434 140 285

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, engedélyezett létszáma

Kék Duna Óvoda és Bölcsőde bevételei, kiadásai és létszámadatai		
Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Óvodapedagógusok átlagbáralapú támogatása	58 852 600
2.	Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	21 072 000
3.	Óvodaműködtetés támogatása	11 664 814
4.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
5.	Önkormányzati támogatás	1 567 047
6.	Előző évi költségvetési pénzmaradvány	
7.	Óvoda bevételek összesen	91 589 414
8.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	19 564 300
9.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	22 747 800
10.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	4 404 000
11.	Bölcsőde támogatása	46 716 100
12.	Intézményi térítési díj összesen	2 187 000
13.	Önkormányzati támogatás	1 963 449
14.	Bölcsőde bevételei összesen	48 903 100
15.	Bevételek összesen	144 023 010
16.	Óvoda személyi juttatások	78 561 672
17.	Munkaadókat terhelő járulékok	10 213 017
18.	Óvoda dologi kiadások	8 090 580
19.	Óvoda beruházási célú kiadások	2 230 965
20.	Óvoda kiadások összesen	93 156 461
21.	Bölcsőde személyi juttatások	41 133 838
22.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 365 796
23.	Bölcsőde dologi kiadások	3 170 000
24.	Bölcsőde beruházási célú kiadások	1 196 915
25.	Bölcsőde kiadások összesen	50 866 549
26.	Kiadások összesen	144 023 010
	Éves engedélyezett létszámkeret:	
	Óvoda	10 fő
	Bölcsőde	6 fő

	Éves engedélyezett létszámkeret összesen:	16 fő
Művelődési Ház, Könyvtár bevételei, kiadásai és létszámadatai		
Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 076 346
2.	Önkormányzati támogatás	7 109 654
3.	Bevételek összesen	11 186 000
4.	Személyi juttatások	5 200 000
5.	Munkaadókat terhelő járulékok	736 000
6.	Dologi kiadások	5 250 000
7.	Beruházási kiadások	0
8.	Kiadások összesen	11 186 000
	Éves engedélyezett létszámkeret:	1 fő

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadási előirányzatai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Saját működési bevételek	142 635 098
2.	Felhalmozási bevételek	22 500 000
3.	Önkormányzatok működési támogatása	71 674 550
4.	Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről	4 518 504
5.	Egyéb felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	27 201 826
6.	Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülései államháztartáson kívülről	9 582 584
7.	Pénzmaradvány	17 722 209
8.	Bevételek összesen	295 834 771
9.	Személyi juttatások	52 426 508
10.	Munkaadókat terhelő járulékok	7 115 447
11.	Dologi kiadások	82 317 566
12.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 345 000
13.	Egyéb működési célú kiadások	47 399 410
14.	Beruházási célú kiadások	90 584 988
15.	Felújítási célú kiadások	10 115 356
16.	Óvoda működési támogatása	-
17.	Egyéb kiadások	4 530 496
18.	Kiadások összesen	295 834 771
	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	12
	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2

Költségvetési egyenleg

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege Ft
1.	Saját működési bevételek	142 635 098
2.	Felhalmozási bevételek	22 500 000
3.	Önkormányzat működési támogatása	209 980 064
4.	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	4 518 504
5.	Egyéb felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	27 201 826
6.	Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülései államháztartáson kívülről	9 582 584
7.	Pénzmaradvány	17 722 209
8.	Bevételek összesen	434 140 285
9.	Működési célú kiadások	141 859 521
10.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 345 000
11.	Egyéb működési célú kiadások	48 399 410
12.	Beruházások	90 584 988
13.	Felújítások	10 115 356
14.	Finanszírozási kiadások	141 836 010
15.	Kiadások összesen	434 140 285
16.	Forráshiány	0

Költségvetési hiány belső finanszírozása

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Költségvetési bevételek	434 140 285
2.	Költségvetési kiadások	434 140 285
3.	Költségvetési egyenleg	0

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

2025. költségvetési év fejlesztési célok, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges

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

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

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

10. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Általános tartalék	1 000 000
2.	Céltartalék	0
3.	Összesen	1 000 000

2025. költségvetési év beruházási, fejlesztési céljai

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Immateriális javak beszerzése	7 874 016
2.	Településterv pályázat	7 874 016
3.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	59 698 465
4.	TOP Plusz Csapadékvíz elvezetés	23 622 047
5.	TOP Plusz Zöld infrastruktúra fejlesztése	5 151 225
6.	Orgona utca szennyvíz csatorna építés	30 925 193
7.	Informatikai eszközök beszerzése	800 000
8.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 794 520
9.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 417 987

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait. A Magyar Köztársaság 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2024. december 20-án fogadta el. A törvényben foglaltaknak megfelelően a rendelet tartalmazza Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetését.