

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026.(11.4.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. 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 ellátja a 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 hatásköreiből 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 2025. évi költségvetésének:

- a) **Bevételi főösszegét: 504 136 424 Ft-ban**
- b) **Kiadási főösszegét: 504 136 424 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. és 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban az 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, melynek megvalósításához 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 a 10. melléklet tartalmazza.

(9) A 2026. évi költségvetés beruházási és fejlesztési céljait a 11. melléklet tartalmazza.

3. §

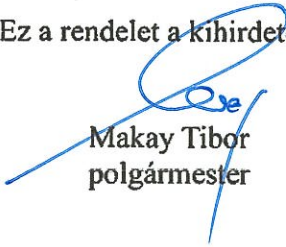
A polgármester 1 000 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben dönt a forrás felhasználásáról.

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 92 600 Ft-ban határozza meg.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Makay Tibor
polgármester




dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2026. 02.03.


dr. Horváth József
jegyző

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei forrásonként

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	33 877 093
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	100 919 736
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	53 438 425
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	20 208 600
5	<i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)</i>	73 647 025
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 118 393
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0
8	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	212 562 247
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 700 000
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	4 000 000
12	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 700 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	218 262 247
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	7 599 000
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	93 457 945
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	101 056 945
17	Vagyoni típusú adók (B34)	47 300 000
18	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	41 000 000
19	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	41 000 000
20	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	500 000
21	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	500 000
22	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	41 500 000
23	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 200 000
24	Közhatalmi bevételek (B3)	90 000 000
25	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	19 000 000
26	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	6 000 000
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	0
28	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0
29	Ellátási díjak (B405)	15 135 612
30	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 500 000
31	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	60 000
33	Egyéb működési bevételek (B411)	1 000 000
34	Működési bevételek (B4)	47 695 612
35	Ingatlanok értékesítése (B52)	12 300 000
36	Felhalmozási bevételek (B5)	12 300 000
37	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
38	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	
39	Költségvetési bevételek(B1-B7)	469 314 804
40	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	27 107 422
41	Maradvány igénybevétele (B813)	27 107 422
42	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	7 714 198
43	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	34 821 620
44	Finanszírozási bevételek(B8)	34 821 620
45	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	504 136 424

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi kiadásai forrásonként

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1.	Személyi juttatások (K1)	59 070 256
2.	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	8 029 133
3.	Dologi kiadások (K3)	95 067 165
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 745 000
5.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	1 000 000
6.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	41 373 070
8.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	4 000 000
9.	Tartalékok (K513)	1 332 376
10.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	47 705 446
11.	Immateriális javak beszerzése (K61)	7 155 118
12.	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	76 325 472
13.	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	1 236 220
14.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	8 163 653
15.	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67)	24 607 728
16.	Beruházások összesen (K6)	117 488 191
17.	Ingatlanok felújítása (K71)	16 017 279
18.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	393 701
19.	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa (K74)	4 520 964
20.	Felújítások összesen (K7)	20 931 944
25.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
26.	Költségvetési kiadások (K1-K8)	350 037 135
27.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 714 198
28.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	146 385 091
29.	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	154 099 289
30.	Finanszírozási kiadások (K9)	154 099 289
31.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	504 136 424

Kék Duna Óvoda és Bölcsőde bevételei, kiadásai és létszámadatai; Művelődési ház bevételei, kiadásai és létszámadatai

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege
1.	Ellátási díjak (B405)	3 000 000
2.	Kamatbevételek (B408)	1 000
3.	Egyéb működési bevételek (B411)	0
4.	Működési bevételek (B4)	3 001 000
7.	Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 001 000
8.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	359 064
9.	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	146 385 091
10.	Finanszírozási bevételek (B8)	146 744 155
11.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	149 745 155
12.	Személyi juttatások (K1)	120 856 360
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	15 728 795
14.	Dologi kiadások (K3)	11 200 000
15.	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	141 732
16.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	1 401 575
17.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	416 693
18.	Beruházási kiadások (K6)	1 960 000
21.	Felújítási kiadások (K7)	0
22.	Költségvetési kiadások (K1-K7)	149 745 155
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	149 745 155
24.	Óvoda éves engedélyezett létszámkeret: 10 fő	
25.	Bölcsőde éves engedélyezett létszámkeret: 5 fő	
26.	Művelődési ház	
27.	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
28.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 118 393
29.	Önkormányzati támogatás	13 685 107
30.	Bevételek összesen	17 803 500
31.	Személyi juttatások	6 950 000
32.	Munkaadókat terhelő járulékok	963 500
33.	Dologi kiadások	8 620 000
34.	Beruházási kiadások	1 270 000
35.	Kiadások összesen	17 803 500
36.	Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő	

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadási előirányzatai

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	68 284 718
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	101 056 945
3	Közhatalmi bevételek (B3)	90 000 000
4	Működési bevételek (B4)	47 695 612
5	Felhalmozási bevételek (B5)	12 300 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
8	Finanszírozási bevételek (B8)	34 821 620
9	Bevételek összesen	354 158 895
10	Személyi juttatások (K1)	52 120 256
11	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	7 065 633
12	Dologi kiadások (K3)	86 447 165
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 745 000
14	Egyéb működési célú kiadások (K5)	47 705 446
15	Beruházások összesen (K6)	116 218 191
16	Felújítások összesen (K7)	20 931 944
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
18	Finanszírozási kiadások (K9)	21 925 260
19	Kiadások összesen	354 158 895
20	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	11
21	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2

Költségvetési egyenleg

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	218 262 247
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	101 056 945
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	90 000 000
4.	Működési bevételek (B4)	47 695 612
5.	Felhalmozási bevételek (B5)	12 300 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
8.	Finanszírozási bevételek (B8)	34 821 620
9.	Bevételek összesen	504 136 424
10.	Személyi juttatások (K1)	59 070 256
11.	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	8 029 133
12.	Dologi kiadások (K3)	95 067 165
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 745 000
14.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	47 705 446
15.	Beruházások összesen (K6)	117 488 191
16.	Felújítások összesen (K7)	20 931 944
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
18.	Finanszírozási kiadások (K9)	154 099 289
20.	Kiadások összesen	504 136 424

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1	Költségvetési bevételek	504 136 424
2	Költségvetési kiadások	504 136 424
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

2026. költségvetési év fejlesztési céljai melynek 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 1/2026. (II. 3.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok

Sorszám	Rovat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
1.	Általános tartalék	1 332 376
2.	Céltartalék	0
3.	Összesen	1 332 376

2026. költségvetési év beruházási és fejlesztési céljai

	Rovat megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
1	Immateriális javak beszerzése	7 155 118
2	<i>ebből Településképi pályázat</i>	7 155 118
3	Ingatlanok beszerzése	76 325 472
4	<i>ebből Pihenő tó ingatlan vásárlás</i>	1 000 000
5	<i>ebből Top Plusz infrastruktúra fejlesztése</i>	73 588 933
6	<i>ebből pályázati önerő</i>	1 736 539
7	Informatikai eszközök beszerzése	1 236 220
8	<i>ebből Hivatali eszköz beszerzés</i>	787 402
9	<i>ebből Művelődési ház (mikrofon, projektor és vetítővászon)</i>	448 819
10	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	8 163 653
11	<i>ebből Hivatal irodai bútorok</i>	1 181 102
12	<i>ebből Led részletfizetés</i>	4 734 520
13	<i>ebből közvilágítás bővítés</i>	787 402
14	<i>ebből buszmegálló beszerzés</i>	1 181 102
15	<i>ebből Tornacsarnok eszköz beszerzés</i>	122 047
16	<i>ebből Művelődési ház eszköz beszerzés</i>	157 480
17	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	24 607 728
18	Beruházások összesen	117 488 191
19	Ingatlanok felújítása	16 017 279
20	<i>ebből vis maior helyreállítás</i>	6 805 980
21	<i>ebből GFT felújítás</i>	8 817 598
22	<i>ebből Művelődési ház parkettázás</i>	393 701
23	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	393 701
24	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	4 520 964
25	Felújítások összesen	20 931 944

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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX.. törvény kihirdetésére 2026. június 26-án került sor. A törvényben foglaltaknak megfelelően a rendelet tartalmazza Dunaalmás Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetését.