

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(I. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

[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 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 hatásköeiről 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. §

A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

Dunaalmás Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

- a) **Bevételi főösszegét:460 789 690 Ft-ban**
- b) **Kiadási főösszegét:460 789 690 Ft-ban állapítja meg”**

2. §

(1) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

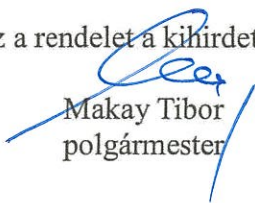
(6) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

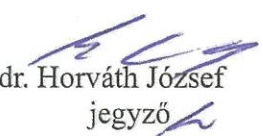
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Makay Tibor
polgármester




dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2025. szeptember 25-én


dr. Horváth József
jegyző

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

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi bevételei forrásoként

	Megnevezés	2024. évTeljesítés	2025. évEredeti előirányzat	2025. év Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	32 584 785	38 168 254	38 168 254
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	80 023 752	91 589 414	91 589 414
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	18 465 218	55 937 450	55 937 450
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	17 846 600	20 208 600	20 208 600
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	36 311 818	76 146 050	76 146 050
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 077 967	4 076 346	4 076 346
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 200 150	0	1 226 820
8	Elszámolásból származó bevételek (B116)	1 173 896	0	325 800
9	Önkormányzatok működési támogatásai(B11)	156 372 368	209 980 064	211 532 684
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	470 856		
11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 854 362	4 518 504	4 518 504
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 619 031	3 018 504	3 018 504
13	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	235 331	1 500 000	1 500 000
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről(B1)	159 697 586	214 498 568	216 051 188
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	5 000 000	16 381 000	16 381 000
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	10 820 826	10 820 826
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	27 201 826	27 201 826
18	Vagyoni típusú adók (B34)	29 895 271	45 028 800	50 028 800
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	33 357 042	40 293 200	46 103 733
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	33 357 042	40 293 200	46 103 733
21	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	33 357 042	40 293 200	46 103 733
22	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 426 494	1 000 000	1 000 000
23	Közhatalmi bevételek(B3)	64 678 807	86 322 000	97 132 533
24	Szolgáltatások ellenértéke(B402)	13 670 786	26 518 723	26 518 723
25	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	5 471 389	7 446 164	7 446 164
26	Tulajdonosi bevételek (B404)	9 833 160	0	0
27	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	9 833 160	0	0
28	Ellátási díjak (B405)	10 346 290	15 135 612	15 135 612

	Megnevezés	2024. évTeljesítés	2025. évEredeti előirányzat	2025. év Módosított előirányzat
29	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 473 103	6 212 599	6 212 599
30	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0		1 726 000
31	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	31 162	0	0
32	Egyéb működési bevételek (B411)	3 892 676	1 000 000	14 800 000
33	Működési bevételek(B4)	48 718 566	56 313 098	71 839 098
34	Ingatlanok értékesítése (B52)	78 740	22 500 000	22 500 000
35	Felhalmozási bevételek (B5)	78 740	22 500 000	22 500 000
36	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	9 582 584	9 582 584
37	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	435 000
38	Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	0	9 582 584	10 017 584
39	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	1 551 000	0	2 000 000
40	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	1 551 000	0	2 000 000
41	Költségvetési bevételek(B1-B7)	279 724 699	416 418 076	446 742 229
42	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	142 264 428	17 722 209	6 911 676
43	Maradvány igénybevétele (B813)	142 264 428	17 722 209	6 911 676
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	7 135 785	0	7 135 785
45	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	149 400 213	17 722 209	14 047 461
46	Finanszírozási bevételek(B8)	149 400 213	17 722 209	14 047 461
47	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	429 124 912	434 140 285	460 789 690

33

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

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2025. évi kiadásai forrásonként

	Megnevezése	2024. évTeljesítés	2025. évEredeti előirányzat	2025. év Módosított előirányzat
1	Személyi juttatások (K1)	45 205 269	52 426 508	52 426 508
2	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 047 502	7 115 447	7 115 447
3	Dologi kiadások (K3)	94 682 438	82 317 566	97 443 368
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 420 331	1 345 000	1 345 000
5	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	436 333	3 000 000	1 908 000
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	21 689 996	40 399 410	40 399 410
7	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	9 582 584		
8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 890 184	4 000 000	4 000 000
9	Tartalékok (K513)	0	1 000 000	1 334 000
10	Egyéb működési célú kiadások (K5)	35 599 097	48 399 410	47 641 410
11	Immateriális javak beszerzése (K61)	0	7 874 016	7 874 016
12	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	15 268 747	59 698 465	59 970 762
13	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	397 300	800 000	800 000
14	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	3 154 943	4 794 520	4 794 520
15	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67)	4 720 070	17 417 987	17 491 508
16	Beruházások összesen (K6)	23 541 060	90 584 988	90 930 806
17	Ingatlanok felújítása (K71)	19 470 162	7 571 146	7 571 146
18	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	393 701	393 701
19	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa (K74)	5 256 944	2 150 509	2 150 509
20	Felújítások összesen (K7)	24 727 106	10 115 356	10 115 356
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	94 229 993	0	0
22	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	94 229 993	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	900 000	0	0
24	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	900 000	0	0
25	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	95 129 993	0	0
26	Költségvetési kiadások (K1-K8)	326 352 796	292 304 275	307 017 895
27	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 775 673	0	7 135 785
28	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	91 084 767	141 836 010	146 636 010
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	95 860 440	141 836 010	153 771 795
30	Finanszírozási kiadások(K9)	95 860 440	141 836 010	153 771 795
31	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	422 213 236	434 140 285	460 789 690

»

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

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

	Megnevezés	2024. éviTeljesítés	2025. éviEredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat
1	Ellátási díjak (B405)	541 000	2 187 000	2 187 000
2	Kamatbevételek (B408)	302	0	0
3	Egyéb működési bevételek (B411)	387 654	0	0
4	Működési bevételek (B4)	928 956	2 187 000	2 187 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	239 375
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	500 000
7	Költségvetési bevételek (B1-B7)	928 956	2 187 000	2 926 375
8	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	202 847	0	66 970
9	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	91 084 767	141 836 010	146 636 010
10	Finanszírozási bevételek (B8)	91 287 614	141 836 010	146 702 980
11	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 216 570	144 023 010	149 629 355
12	Személyi juttatások (K1)	72 397 231	119 695 510	119 695 510
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 530 551	9 639 041	14 439 041
14	Dologi kiadások (K3)	9 685 503	11 260 580	11 327 550
15	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	364 370	0	234 665
16	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)	135 389	2 699 118	2 875 747
17	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	36 556	728 761	839 812
18	Beruházási kiadások (K6)	536 315	3 427 879	3 950 224
19	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	170 890
20	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	46 140
21	Felújítási kiadások (K7)	0	0	217 030
22	Költségvetési kiadások (K1-K7)	92 149 600	144 023 010	149 629 355
23	KIADÁSOK ÖSSZESEN	92 149 600	144 023 010	149 629 355
24	Óvoda éves engedélyezett létszámkeret: 10 fő			
25	Bölcsőde éves engedélyezett létszámkeret: 6 fő			
26	Művelődési ház			
27	Megnevezés	2024. éviTeljesítés	2025. éviEredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat
28	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 077 967	4 076 346	4 076 346
29	Önkormányzati támogatás	6 972 167	7 109 654	7 109 654
30	Személyi juttatások	5 248 061	5 200 000	5 200 000
31	Munkaadókat terhelő járulékok	713 432	736 000	736 000

	Megnevezés	2024. éviTeljesítés	2025. éviEredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat
32	Dologi kiadások	5 903 632	5 250 000	5 250 000
33	Beruházási kiadások	185 009	0	0
34	Kiadások összesen	12 050 134	11 186 000	11 186 000
35	Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő			

»

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

Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadásai előirányzatai és létszámadatai

	Megnevezés	2024. éviteljesítés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről(B1)	63 540 467	72 116 708	73 669 328
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	27 201 826	27 201 826
3	Közhatalmi bevételek(B3)	64 678 807	86 322 000	97 132 533
4	Működési bevételek(B4)	48 718 566	56 313 098	71 839 098
5	Felhalmozási bevételek (B5)	78 740	22 500 000	22 500 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	0	9 582 584	10 017 584
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	1 551 000	0	2 000 000
8	Finanszírozási bevételek(B8)	149 400 213	17 722 209	14 047 461
9	Bevételek összesen	332 967 793	291 758 425	318 407 830
10	Személyi juttatások (K1)	39 957 208	47 226 508	47 226 508
11	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	5 334 070	6 379 447	6 379 447
12	Dologi kiadások (K3)	88 778 806	77 067 566	91 304 368
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 420 331	1 345 000	1 345 000
14	Egyéb működési célú kiadások (K5)	35 599 097	48 399 410	48 530 410
15	Beruházások összesen (K6)	23 356 051	90 584 988	90 930 806
16	Felújítások összesen (K7)	24 727 106	10 115 356	10 115 356
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	95 129 993	0	0
18	Finanszírozási kiadások(K9)	18 665 131	10 640 150	22 575 935
19	Kiadások összesen	332 967 793	291 758 425	318 407 830
20	Éves engedélyezett létszámkeret (fő)	12	12	12
21	Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)	2	2	2

”

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

Költségvetési egyenleg

	Megnevezés	2024. éviteljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről(B1)	159 697 586	214 498 568	216 051 188
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 000 000	27 201 826	27 201 826
3	Közhatalmi bevételek(B3)	64 678 807	86 322 000	97 132 533
4	Működési bevételek(B4)	48 718 566	56 313 098	71 839 098
5	Felhalmozási bevételek (B5)	78 740	22 500 000	22 500 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	0	9 582 584	10 017 584
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	1 551 000	0	2 000 000
8	Finanszírozási bevételek(B8)	149 400 213	17 722 209	14 047 461
9	Bevételek összesen	429 124 912	434 140 285	460 789 690
10	Személyi juttatások (K1)	45 205 269	52 426 508	52 426 508
11	Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	6 047 502	7 115 447	7 115 447
12	Dologi kiadások (K3)	94 682 438	82 317 566	96 554 368
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 420 331	1 345 000	1 345 000
14	Egyéb működési célú kiadások (K5)	35 599 097	48 399 410	48 530 410
15	Beruházások összesen (K6)	23 541 060	90 584 988	90 930 806
16	Felújítások összesen (K7)	24 727 106	10 115 356	10 115 356
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	95 129 993	0	0
18	Finanszírozási kiadások(K9)	95 860 440	141 836 010	153 771 795
19	Kiadások összesen	422 213 236	434 140 285	460 789 690

55

6. melléklet a 12/2025. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	Megnevezés	2024. éviteljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	Költségvetési bevételek	429 124 912	434 140 285	455 989 690
2	Költségvetési kiadások	422 213 236	434 140 285	455 989 690
3	Költségvetési egyenleg	6 911 676	0	0

”

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

Tartalékok

	Megnevezés	2024. éviteljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	Általános tartalék	0	1 000 000	1 334 000
2	Céltartalék	0	0	0
3	Összesen	0	1 000 000	1 334 000

”

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

2025. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai

	Megnevezés	2024. évTeljesítés	2025. évEredeti előirányzat	2025. év Módosított előirányzat
1	Immateriális javak beszerzése	0	7 874 016	7 874 016
2	ebből Településterv pályázat	0	7 874 016	7 874 016
3	Ingatlanok beszerzése	15 268 747	59 698 465	59 970 762
4	ebből TOP Plusz csapadékvíz elvezetés	0	23 622 047	23 622 047
5	ebből TOP Plusz Zöld infrastruktúra	0	5 151 225	5 151 225
6	ebből Orgona utca szennyvíz csatorna építés	0	30 925 193	30 925 193
7	Informatikai eszközök beszerzése	397 300	800 000	800 000
8	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3 154 943	4 794 520	4 794 520
9	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	4 720 070	17 417 987	17 491 508
10	Beruházások összesen	23 541 060	90 584 988	90 930 806
11	Ingatlanok felújítása	19 470 162	7 571 146	7 571 146
12	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	393 701	393 701
13	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	5 256 944	2 150 509	2 150 509
14	Felújítások összesen	24 727 106	10 115 356	10 115 356

”

Végső előterjesztői indokolás

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.