

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (VI. 4.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának jogszabályi előírása azt a cél szolgálja, hogy a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, zárszámadás keretében ismerje meg az Önkormányzat éves gazdálkodási tevékenységet.

[2] Dunaalmás Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Dunaalmás Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

Dunaalmás Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.7.) önkormányzati rendelet végrehajtását:

- a) 429 124 912 Ft bevételi összeggel
 - b) 422 213 236 Ft kiadási összeggel
- jóváhagyja.

2. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait:

- a) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- b) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, és
- c) az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projekthez történő hozzájárulásait, az 1. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozását a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési hiány külső finanszírozását a 3. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési év fejlesztési céljait a 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az általános tartalék és céltartalék összegét az 5. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait és a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 6. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát költségvetési szervenként és a közfoglalkoztatottak létszámát, valamint, ezen költségvetési szervek bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési egyenleg összegét az 8. melléklet tartalmazza.

(4) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást a 9. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza.

(6) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés a) pontja szerinti egyszerűsített mérleg kimutatást a 11. melléklet tartalmazza.

(7) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés a) pontja szerinti eredmény kimutatást a 12. melléklet tartalmazza.

(8) A többéves kihatással járó kötelezettségvállalásokat a 13. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Makay Tibor
polgármester




dr. Horváth József
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2025. május 6-án.


dr. Horváth József
jegyző

Dunaalmás Község Önkormányzat 2024. évi bevételei és kiadásai forrásonként (Ft)

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	1. Dunaalmás Község Önkormányzata 2024. évi bevételei forrásonként (Ft)				
2	Helyi adók	53 100 000	63 300 000	63 252 313	99,9%
3	Bírság, pótlék	2 000 000	2 000 000	1 426 494	71,3%
4	Szolgáltatások ellenértéke	24 839 345	24 839 345	13 670 786	55,0%
5	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 350 000	7 267 598	5 471 389	75,3%
6	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	11 090 000	11 090 000	10 346 290	93,3%
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 556 058	7 556 058	5 473 103	72,4%
8	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	32 600	31 162	95,6%
9	Egyéb működési bevételek	1 000 000	3 925 430	3 892 676	99,7%
10	<i>Saját működési bevételek</i>	<i>49 835 403</i>	<i>64 544 191</i>	<i>48 718 566</i>	<i>75,5%</i>
11	<i>Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)</i>	<i>15 862 643</i>	<i>78 740</i>	<i>78 740</i>	<i>0,5%</i>
12	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	7 319 515	7 319 515	7 319 515	100,0%
13	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 671 500	7 671 500	7 671 500	100,0%
14	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	177 885	177 885	177 885	100,0%

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
15	Közutak fenntartásának támogatása	3 583 675	3 583 675	3 583 675	100,0%
16	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	18 752 575	18 752 575	18 752 575	100,0%
17	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 435 753	10 435 753	10 435 753	100,0%
18	Lakott külsőterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	21 915	21 915	21 915	100,0%
19	Polgármesteri illetményhez és költségtérítésh ez nyújtott támogatás	3 374 542	3 374 542	3 374 542	100,0%
20	Települési önkormányzat ok működésének általános támogatása	32 584 785	32 584 785	32 584 785	100,0%
21	Óvodapedagóg usok átlagbéralapú bértámogatása	49 394 800	48 557 600	48 557 600	100,0%
22	Óvodapedagóg usok munkáját segítők bértámogatása	21 072 000	21 072 000	21 072 000	100,0%
23	Óvodaműködtet és támogatása	10 687 188	10 394 152	10 394 152	100,0%
24	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettségg el rendelkező		0	0	-

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
	segítők minősítéséből adódó többletkiadások hoz				
25	Települési önkormányzat ok köznevelési feladatainak támogatása összesen	81 153 988	80 023 752	80 023 752	100,0%
26	Települési önkormányzat ok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 409 818	18 465 218	18 465 218	100,0%
27	Települési önkormányzat ok gyermekétkezt etési feladatainak támogatása	17 122 600	17 846 600	17 846 600	100,0%
28	Települési önkormányzat ok kulturális feladatainak támogatása	3 990 039	5 077 967	5 077 967	100,0%
29	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 200 150	1 200 150	100,0%
30	Elszámolásból származó bevételek	0	1 173 896	1 173 896	100,0%
31	Önkormányzat ok működési támogatása	142 261 230	156 372 368	156 372 368	100,0%
32	Elvonások és befizetések bevételei	0	470 856	470 856	100,0%
33	Elkülönített állami	2 727 763	2 992 432	2 619 031	87,5%

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
	pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)				
34	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	10 000 000	0	0	0,0%
35	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	-
36	Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	235 331	235 331	100,0%
37	<i>Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről</i>	<i>12 727 763</i>	<i>3 227 763</i>	<i>2 854 362</i>	<i>88,4%</i>
38	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	5 000 000	5 000 000	100,0%
39	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>0</i>	<i>5 000 000</i>	<i>5 000 000</i>	<i>100,0%</i>
40	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	<i>0</i>	<i>9 582 584</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
41	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>1 551 000</i>	<i>1 551 000</i>	<i>100,0%</i>

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
42	Költségvetési bevételek összesen	275 787 039	306 127 502	279 724 699	91,4%
43	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	126 459 455	126 459 455	126 459 455	100,0%
44	Előző évi működési célú pénzmaradvány	15 804 973	15 804 973	15 804 973	100,0%
45	Előző évi pénzmaradvány összesen	142 264 428	142 264 428	142 264 428	100,0%
46	Államháztartás on belüli megelőlegezése k	0	7 135 785	7 135 785	100,0%
47	Bevételek összesen	418 051 467	455 527 715	429 124 912	94,2%
48	2. Dunaalmás Község Önkormányzata 2024. évi kiadásai forrásonként (Ft)				
49	Foglalkoztatotta k személyi juttatásai	21 243 035	23 909 835	23 909 835	100,0%
50	Külső személyi juttatások	21 559 621	22 214 381	21 295 434	95,9%
51	Személyi juttatások	42 802 656	46 124 216	45 205 269	98,0%
52	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 844 845	6 244 845	6 047 502	96,8%
53	Készletbeszerzé s	6 907 000	10 986 552	10 791 758	98,2%
54	Kommunikáció s szolgáltatások	1 688 000	1 972 790	1 695 974	86,0%
55	Közüzemi díjak	7 863 000	14 183 648	10 051 732	70,9%
56	Vásárolt élelmezés	23 009 000	27 210 461	26 647 337	97,9%
57	Bérleti és lízing díjak	436 000	271 902	92 094	33,9%
58	Karbantartási, kiszávítási	2 054 000	3 358 912	2 943 661	87,6%

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
	szolgáltatások				
59	Közvetített szolgáltatások	5 350 000	5 350 000	4 347 473	81,3%
60	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	8 953 000	3 294 463	3 207 880	97,4%
61	Egyéb szolgáltatások	7 738 000	15 852 826	15 132 029	95,5%
62	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	361 000	746 716	704 000	94,3%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16 709 000	20 083 749	19 068 500	94,9%
64	Dologi kiadások	81 068 000	103 312 019	94 682 438	91,7%
65	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 700 000	1 700 000	1 420 331	83,6%
66	Egyéb működési célú kiadások	47 077 470	37 687 984	35 599 097	94,5%
67	Beruházások	137 426 682	34 337 359	23 541 060	68,6%
68	Felújítások	20 977 826	28 440 778	24 727 106	86,9%
69	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	94 229 993	94 229 993	100,0%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	2 317 416	900 000	38,8%
71	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	96 547 409	95 129 993	98,5%
72	Költségvetési kiadások	336 897 479	354 394 610	326 352 796	92,1%

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
73	Államháztartás on belüli megelőlegezése k visszafizetése	0	7 135 785	4 775 673	66,9%
74	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	81 153 988	93 997 320	91 084 767	96,9%
75	Finanszírozási kiadások	81 153 988	101 133 105	95 860 440	94,8%
76	KIADÁSOK MINDÖSSZE SEN	418 051 467	455 527 715	422 213 236	92,7%

Költségvetési hiány belső finanszírozása

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú pénzmaradvány	0	0	0
3	Működési célú pénzmaradvány	0	0	0
4	Összesen	0	0	0
5	Felhalmozási kiadás	0	0	0
6	Működési célú pénzmaradvány átadás	0	0	0
7	Összesen	0	0	0

Költségvetési hiány külső finanszírozása

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Működési célú likvidhitel	0	0	0
3	Működési célú hitelfelvétel	0	0	0
4	Összesen	0	0	0
5	Működési kiadás	0	0	0
6	Összesen	0	0	0

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2024. évi felújításai és beruházásai (Ft)

Dunaalmás Község Önkormányzatának 2024. évi felújításai és beruházásai (Ft)			
Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése	4 234 000	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	90 847 010	20 652 018	15 268 747
Informatikai eszközök beszerzése	1 095 000	895 000	397 300
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 145 468	3 321 118	3 154 943
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	37 105 204	9 469 223	4 720 070
<i>Beruházások összesen</i>	<i>137 426 682</i>	<i>34 337 359</i>	<i>23 541 060</i>
Ingatlanok felújítása	15 313 813	21 190 152	19 470 162
Felújítási célú általános forgalmi adó	5 664 013	7 250 626	5 256 944
<i>Felújítások összesen</i>	<i>20 977 826</i>	<i>28 440 778</i>	<i>24 727 106</i>
Beruházások, felújítások összesen	158 404 508	62 778 137	48 268 166

Tartalékok (Ft)

Tartalékok (Ft)			
Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Általános tartalék	1 000 000	0	0
Céltartalék	6 500 000	2 061 655	0
Összesen	7 500 000	2 061 655	0

Dunaalmás Község Önkormányzatának bevételi és kiadási előirányzatai**1. Kék Duna Óvoda bevételei, és kiadásai (Ft)**

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	0	202 847	202 847	100,0%
Központi irányító szervi támogatás bevétele	81 153 988	93 997 320	91 084 767	96,9%
Működési bevételek	0	1 203 154	928 956	77,2%
Bevételek összesen	81 153 988	95 403 321	92 216 570	96,7%
Személyi juttatások	61 306 116	72 525 792	72 397 231	99,8%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 160 684	10 385 258	9 530 551	91,8%
Készletbeszerzés	2 084 000	2 189 732	2 015 616	92,1%
Kommunikációs szolgáltatások	62 000	62 000	45 964	74,1%
Szolgáltatási kiadások	3 631 000	6 537 732	5 724 402	87,6%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 343 000	2 459 038	1 899 521	77,3%
Dologi kiadások	7 120 000	11 248 502	9 685 503	86,1%
Beruházások	3 567 188	1 243 769	536 315	43,1%
Kiadások összesen	81 153 988	95 403 321	92 149 600	96,6%

2. Művelődési ház bevételei és kiadásai (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 990 039	5 077 967	5 077 967	100,0%
Önkormányzati támogatás	8 540 686	7 452 758	6 972 167	93,6%
Bevételek összesen	12 530 725	12 530 725	12 050 134	96,2%
Személyi juttatások	4 600 000	4 600 000	5 248 061	100,0%
Munkaadókat terhelő járulékok	658 000	658 000	713 432	100,0%
Dologi kiadások	7 272 725	7 272 725	5 903 632	81,2%
Beruházási kiadások	0	0	185 009	100,0%
Kiadások összesen	12 530 725	12 530 725	12 050 134	96,2%

7. melléklet a 8/2025. (VI. 4.) önkormányzati rendelethez

Dunaalmás Község Önkormányzatának éves létszám-előirányzatának teljesítése költségvetési szervenként, valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatának teljesítése

	A	B
1	Intézmény és szakfeladat megnevezése	Teljesített előirányzat (fő)
2	Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	6
3	Kék Duna Óvoda és Bölcsőde	13
5	Közművelődés, könyvtár	1
6	Községgazdálkodás	10
7	Közfoglalkoztatottak létszáma	2
8	Összes foglalkoztatott	32

Költségvetési egyenleg (Ft)

Költségvetési egyenleg (Ft)			
Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételek	275 787 039	306 127 502	279 724 699
Finanszírozási bevételek	142 264 428	149 400 213	149 400 213
Bevételek összesen	418 051 467	455 527 715	429 124 912
Költségvetési kiadások	336 897 479	354 394 610	326 352 796
Finanszírozási kiadások	81 153 988	101 133 105	95 860 440
Kiadások összesen	418 051 467	455 527 715	422 213 236
Egyenleg	0	0	6 911 676

Önkormányzat adósságállománya és a több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

1. Önkormányzat adósságállománya

	A	B
1	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
2	Működési célú hitel	0

2. Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

	A	B
1	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
2	Hitelek állománya 2024. január 1-jén	0

10. melléklet a 8/2025. (VI. 4.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évben

	A	B	D
1	Bevétel jogcíme	Tervezett támogatás (Ft)	Tényleges támogatás (Ft)
2	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	6 956 185	7 450 000
4	Helységek hasznosítása utáni kedvezmény	756 000	900 000
5	Kedvezmények összesen	7 712 185	8 350 000

Dunaalmás Község Önkormányzat mérlege 2024. év (Ft)

Dunaalmás Község Önkormányzata mérlege 2024 . év (Ft)		
Megnevezés	Állomány tárgyév elején	Állomány tárgyév végén
Immateriális javak	67 049	0
Tárgyi eszközök	1 378 317 028	1 379 690 450
Befektetett pénzügyi eszközök	24 867	24 867
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 378 408 944	1 379 715 317
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	383 410	214 390
Kincstáron kívüli forintszámlák	46 817 399	10 949 290
Kincstárban vezetett forintszámlák	100 187 595	6 729 650
C) PÉNZESZKÖZÖK	147 388 404	17 893 330
Költségvetési évben esedékes követelések	8 188 244	31 907 848
Költségvetési évet követően esedékes követelések	15 806 778	10 342 242
Követelés jellegű sajátos elszámolások	170 000	963 832
D) KÖVETELÉSEK	24 165 022	43 213 922
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	1 058 692	2 014 687
F) AKTÍV IDŐBELIELHATÁROLÁSOK	358 424	291 487
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 551 379 486	1 443 128 743
G/ SAJÁT TŐKE	849 785 105	733 222 429
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	54 411
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	226 154	0
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	7 504 218	7 135 785
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	5 293 976	11 945 486
H) KÖTELEZETTSÉGEK	12 798 194	19 135 682
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	688 796 187	690 770 632
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 551 379 486	1 443 128 743

Dunaalmás Község Önkormányzat eredmény kimutatása 2024. évre (Ft)

Dunaalmás Község Önkormányzata eredménykimutatása 2024. évre (Ft)		
Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	82 251 752	75 203 839
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	20 273 950	32 611 777
Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	16 877 397	10 260 675
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	119 403 099	118 076 291
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	116 152 777	156 372 368
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 887 311	2 977 624
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	43 556 435	1 551 000
Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	44 130 024	15 857 100
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	210 726 547	176 758 092
Anyagköltség	7 930 336	10 665 762
Igénybe vett szolgáltatások értéke	51 749 382	58 410 113
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 153 963	4 347 473
IV. Anyagjellegű ráfordítások	64 833 681	73 423 348
Béreköltség	19 045 992	25 147 581
Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 925 886	21 914 692
Bérjárulékok	6 613 434	6 318 596
V. Személyi jellegű ráfordítások	53 585 312	53 380 869
VI. Értécsökkenési leírás	55 513 499	36 984 779
VII. Egyéb ráfordítások	233 732 823	247 639 225
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-77 535 669	-116 593 838
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	55 494	31 162
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	55 494	31 162
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	55 494	31 162
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-77 480 175	-116 562 676

Több éves kihatással járó kötelezettségvállalások részletezése

1. 2024. évben hosszú lejáratú hitel felvételről nem döntött az önkormányzat.

2. 2024. évi hosszú lejáratú kötelezettség záró állománya: 0 Ft

Végső előterjesztői indokolás

A zárszámadási rendelet megalkotásának jogszabályi előírása azt a cél szolgálja, hogy a Képviselő-testület az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, zárszámadás keretében ismerje meg az Önkormányzat éves gazdálkodási tevékenységet.