

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Dunaalmás Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

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

- a) 541 777 569 Ft bevételi főösszeggel
 - b) 399 513 141 Ft kiadási főösszeggel
- 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 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.
- (9) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dunaalmás Község Önkormányzata 2023. évi bevételei és kiadásai forrásonként (Ft)

1. Dunaalmás Község Önkormányzata 2023. évi bevételei forrásonként (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés és
Helyi adók	49 800 000	53 641 698	53 641 698	100,0%
Bírság, pótlék	700 000	1 888 945	1 888 945	100,0%
Szolgáltatások ellenértéke	11 617 100	22 874 330	22 874 330	100,0%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 200 000	4 888 652	4 888 652	100,0%
Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	7 800 000	9 039 191	9 039 191	100,0%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 900 000	6 927 242	6 927 242	100,0%
Egyéb működési bevételek	800 000	2 048 793	2 048 793	100,0%
Saját működési bevételek	75 817 100	101 308 851	101 308 851	100,0%
Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)	0	252 244	252 244	100,0%
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	5 961 800	5 961 800	5 961 800	100,0%
Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 001 500	7 001 500	7 001 500	100,0%
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	300 677	300 677	300 677	100,0%
Közutak fenntartásának támogatása	2 918 930	2 918 930	2 918 930	100,0%
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	16 182 907	16 182 907	16 182 907	100,0%
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000	100,0%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 300	15 300	15 300	100,0%
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 374 542	3 374 542	3 374 542	100,0%
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	28 072 749	28 072 749	28 072 749	100,0%
Óvodapedagógusok átlagbéralapú bértámogatása	25 261 920	31 037 600	31 037 600	100,0%
Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	15 512 000	17 684 000	17 684 000	100,0%
Óvodaműködtetés támogatása	6 539 000	7 302 100	7 302 100	100,0%
Kiegészítő támogatás a pedagógusok és	467 690	0	0	-

pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen	47 780 610	56 023 700	56 023 700	100,0%
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 529 026	7 592 826	7 592 826	100,0%
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	16 103 472	16 530 631	16 530 631	100,0%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 932 501	5 020 429	5 020 429	100,0%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 200 150	1 200 150	100,0%
Elszámolásból származó bevételek	0	1 712 292	1 712 292	100,0%
Önkormányzatok működési támogatása	103 418 358	116 152 777	116 152 777	100,0%
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)	9 360 000	4 473 300	4 473 300	100,0%
Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)	2 400 000	2 413 882	2 413 882	100,0%
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	1 500 000	1 500 129	1 500 129	100,0%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	-
Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	0	0	-
Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	13 260 000	8 387 311	8 387 311	100,0%
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	197 079 209	197 079 209	100,0%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele államháztartáson belülről	0	197 079 209	197 079 209	100,0%
Költségvetési bevételek összesen	192 495 458	423 180 392	423 180 392	100,0%
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	82 025 039	82 025 039	82 025 039	100,0%
Előző évi működési célú pénzmaradvány	32 017 446	31 796 465	31 796 465	100,0%

Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	4 775 673	4 775 673	100,0%
Előző évi pénzmaradvány összesen	114 042 485	118 597 177	118 597 177	100,0%
Bevételek összesen	306 537 943	541 777 569	541 777 569	100,0%

2. Dunaalmás Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai forrásonként (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés és
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	27 051 148	25 497 037	24 255 892	95,1%
Külső személyi juttatások	21 501 061	24 034 078	22 665 652	94,3%
Személyi juttatások	48 552 209	49 531 115	46 921 544	94,7%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 725 886	6 725 886	6 148 245	91,4%
Készletbeszerzés	6 680 000	8 208 868	8 104 962	98,7%
Kommunikációs szolgáltatások	1 860 000	1 730 764	1 730 760	100,0%
Közüzemi díjak	9 199 146	9 819 914	8 570 930	87,3%
Vásárolt élelmezés	22 570 000	23 584 148	23 584 148	100,0%
Bérleti és lízing díjak	0	446 500	446 500	100,0%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000	2 617 407	2 617 407	100,0%
Közvetített szolgáltatások	0	5 153 963	5 153 963	100,0%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 000 000	5 384 150	5 384 150	100,0%
Egyéb szolgáltatások	12 000 000	10 205 528	10 004 187	98,0%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	250 000	489 500	369 910	75,6%
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 440 854	17 702 653	17 127 069	96,7%
Dologi kiadások	68 000 000	85 343 395	83 093 986	97,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 344 730	1 344 730	100,0%
Egyéb működési célú kiadások	32 564 860	41 690 201	31 321 849	75,1%
Beruházások	85 136 340	278 522 202	153 238 738	55,0%
Felújítások	16 278 038	18 078 038	16 902 047	93,5%
Költségvetési kiadások	258 757 333	481 235 567	338 971 139	70,4%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	4 136 734	4 136 734	100,0%
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	47 780 610	56 405 268	56 405 268	100,0%
Finanszírozási kiadások	47 780 610	60 542 002	60 542 002	100,0%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	306 537 943	541 777 569	399 513 141	73,7%

Költségvetési hiány belső finanszírozása

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

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 2023. évi felújításai és beruházásai (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Immateriális javak beszerzése	5 800 000	5 800 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	55 736 488	198 277 794	107 317 873
Informatikai eszközök beszerzése	300 000	300 000	182 873
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 200 000	14 138 692	13 628 432
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	18 099 852	60 005 716	32 109 560
<i>Beruházások összesen</i>	<i>85 136 340</i>	<i>278 522 202</i>	<i>153 238 738</i>
Ingatlanok felújítása	12 817 353	14 234 676	13 361 848
Felújítási célú általános forgalmi adó	3 460 685	3 843 362	3 540 199
<i>Felújítások összesen</i>	<i>16 278 038</i>	<i>18 078 038</i>	<i>16 902 047</i>
Beruházások, felújítások összesen	101 414 378	296 600 240	170 140 785

5. melléklet a 7/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Általános tartalék	1 000 000	7 530 091	0
Céltartalék	2 400 000	2 400 000	0
Összesen	3 400 000	9 930 091	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	308 223	308 223	100,0%
Központi irányító szervi támogatás bevétele	47 780 610	56 405 268	56 405 268	100,0%
Működési bevételek	0	8 837	8 837	100,0%
Bevételek összesen	47 780 610	56 722 328	56 722 328	100,0%
Személyi juttatások	36 805 556	45 391 626	45 391 626	100,0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 909 922	5 959 972	5 959 972	100,0%
Készletbeszerzés	950 000	1 294 022	1 216 111	94,0%
Kommunikációs szolgáltatások	130 000	36 396	36 396	100,0%
Szolgáltatási kiadások	2 700 000	2 196 811	2 118 311	96,4%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	0	0	-
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 050 000	830 425	783 989	94,4%
Dologi kiadások	4 860 000	4 357 654	4 154 807	95,3%
Beruházások	1 205 132	1 013 076	1 013 076	100,0%
Kiadások összesen	52 640 610	61 079 982	60 674 288	99,3%

2. Védőnői szolgálat bevételei és kiadásai (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása	9 360 000	4 473 300	4 473 300	100,0%
Pénzmaradvány	0	0	0	-
Önkormányzati támogatás	0	0	0	-
Bevételek összesen	9 360 000	4 473 300	4 473 300	100,0%
Személyi juttatások	7 238 938	3 492 431	3 492 431	100,0%
Munkaadókat terhelő járulékok	941 062	428 667	428 667	100,0%
Dologi kiadások	1 180 000	791 671	791 671	100,0%
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	-
Kiadások összesen	9 360 000	4 712 769	4 712 769	100,0%

3. Művelődési ház bevételei és kiadásai (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
-------------------	---------------------	------------------------	------------	------------

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 932 501	5 020 429	5 020 429	100,0%
Önkormányzati támogatás	7 426 683	6 633 931	6 633 931	100,0%
Bevételek összesen	11 359 184	11 654 360	11 654 360	100,0%
Személyi juttatások	4 556 800	4 810 372	4 810 372	100,0%
Munkaadókat terhelő járulékok	652 384	628 516	628 516	100,0%
Dologi kiadások	6 150 000	6 031 274	6 031 274	100,0%
Beruházási kiadások	0	184 198	184 198	100,0%
Kiadások összesen	11 359 184	11 654 360	11 654 360	100,0%

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

1	Intézmény és szakfeladat megnevezése	Teljesített előirányzat (fő)
2	Tatai Közös Önkormányzati Hivatal	5
3	Kék Duna Óvoda	10
4	Védőnői ellátás	1
5	Közművelődés, könyvtár	1
6	Községgazdálkodás	10
7	Közfoglalkoztatottak létszáma	2
8	Összes foglalkoztatott	26

8. melléklet a 7/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési egyenleg (Ft)

Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételek	192 495 458	423 180 392	423 180 392
Finanszírozási bevételek	114 042 485	118 597 177	118 597 177
Bevételek összesen	306 537 943	541 777 569	541 777 569
Költségvetési kiadások	258 757 333	481 235 567	338 971 139
Finanszírozási kiadások	47 780 610	60 542 002	60 542 002
Kiadások összesen	306 537 943	541 777 569	399 513 141
Egyenleg	0	0	142 264 428

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

1. Önkormányzat adósságállománya

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

2. Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban

1	Megnevezés	Előirányzat összege (Ft)
2	Hitelek állománya 2022. január 1-jén	0

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2023. évben

1	Bevétel jogcíme	Tervezett támogatás (Ft)	Tényleges támogatás (Ft)
2	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	6 956 185	7 450 000
3	Helyi iparüzési adóból biztosított kedvezmény	300 000	300 000
4	Helységek hasznosítása utáni kedvezmény	756 000	900 000
5	Kedvezmények összesen	8 012 185	8 650 000

Dunaalmás Község Önkormányzata mérlege 2023. év (Ft)

Megnevezés	Állomány tárgyév elején	Állomány tárgyév végén
Immateriális javak	3 491 009	67 049
Tárgyi eszközök	1 295 614 946	1 378 317 028
Befektetett pénzügyi eszközök	24 867	24 867
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 299 130 822	1 378 408 944
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	10 026	383 410
Kincstáron kívüli forintszámlák	38 863 864	46 817 399
Kincstárban vezetett forintszámlák	70 972 934	100 187 595
C) PÉNZESZKÖZÖK	109 846 824	147 388 404
Költségvetési évben esedékes követelések	15 504 285	8 188 244
Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	15 806 778
Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 983 316	170 000
D) KÖVETELÉSEK	19 487 601	24 165 022
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	56 555 127	1 058 692
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 653 903	358 424
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 488 674 277	1 551 379 486
G/ SAJÁT TŐKE	927 265 280	849 785 105
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	300 010	0
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	226 154
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	4 136 734	7 504 218
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	8 636	5 293 976
H) KÖTELEZETTSÉGEK	4 445 380	12 798 194
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	556 963 617	688 796 187
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 488 674 277	1 551 379 486

Dunaalmás Község Önkormányzata eredmény kimutatása 2023. évre (Ft)

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	43 831 488	82 251 752
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	12 676 937	20 273 950
Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	16 992 704	16 877 397
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	73 501 129	119 403 099
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	112 082 280	116 152 777
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	34 605 667	6 887 311
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	43 556 435
Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	40 431 288	44 130 024
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	187 119 235	210 726 547
Anyagköltség	7 405 955	7 930 336
Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 978 724	51 749 382
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	180 549	5 153 963
IV. Anyagjellegű ráfordítások	56 565 228	64 833 681
Béreköltség	20 096 166	19 045 992
Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 568 170	27 925 886
Bérfelrakások	5 578 596	6 613 434
V. Személyi jellegű ráfordítások	48 242 932	53 585 312
VI. Értékcsökkenési leírás	45 917 013	55 513 499
VII. Egyéb ráfordítások	77 379 026	233 732 823
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	32 516 165	-77 535 669
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	55 494
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	0	55 494
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	55 494
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	32 516 165	-77 480 175

Több éves kihatással járó kötelezettségvállalások részletezése

1. 2023. évben hosszú lejáratú hitel felvételről nem döntött az önkormányzat.
2. 2023. évi hosszú lejáratú kötelezettség záró állománya: 0 Ft

14. melléklet a 7/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Vagyonkimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.