

## **Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelete**

### **A 2023. évi költségvetésről**

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontjában, (4) bekezdésében, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, 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, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (5) bekezdésében, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdésére 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) 2023. évi költségvetésének:

- a) Bevételi főösszegét: 306 537 943 Ft-ban
- b) Kiadási főösszegét: 306 537 943 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. 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 az 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 a 7. melléklet tartalmazza.

(6) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, melynek 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 a 10. melléklet tartalmazza.

(9) A 2023. költségvetési év beruházási fejlesztési céljait a 11. melléklet tartalmazza.

### 3. §

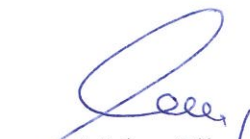
A polgármester 500 000 Ft értékhatárig saját hatáskörben dönt a forrás felhasználásáról.

### 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 71 000 Ft-ban határozza meg.

### 5. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Makay Tibor  
polgármester



  
dr. Horváth József  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. február 7-én.

  
dr. Horváth József  
jegyző

## Dunaalmás Község Önkormányzatának 2023. évi bevételei, és kiadásai forrásonként

|    | A   | B                        |
|----|---|--------------------------|
| 1  | Rovat megnevezése   | Előirányzat összege (Ft) |
| 2  | Helyi adók  | 49 800 000               |
| 3  | Bírság, pótlék  | 700 000                  |
| 4  | Szolgáltatások ellenértéke  | 11 617 100               |
| 5  | Közvetített szolgáltatások ellenértéke  | 2 200 000                |
| 6  | Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)  | 7 800 000                |
| 7  | Kiszámlázott általános forgalmi adó   | 2 900 000                |
| 8  | Egyéb működési bevételek  | 800 000                  |
| 9  | <b>Saját működési bevételek</b>   | <b>75 817 100</b>        |
| 10 | <b>Felhalmozási bevételek (ingatlanok értékesítése)</b>   |                          |
| 11 | Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása   | 5 961 800                |
| 12 | Közvilágítás fenntartásának támogatása  | 7 001 500                |
| 13 | Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása  | 300 677                  |
| 14 | Közutak fenntartásának támogatása   | 2 918 930                |
| 15 | <b>Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen</b>  | <b>16 182 907</b>        |
| 16 | <b>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</b>   | <b>8 500 000</b>         |
| 17 | <b>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</b>  | <b>15 300</b>            |
| 18 | <b>Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás</b>   | <b>3 374 542</b>         |
| 19 | <b>Települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>   | <b>28 072 749</b>        |
| 20 | Óvodapedagógusok átlagbéralapú bértámogatása  | 25 261 920               |
| 21 | Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása   | 15 512 000               |
| 22 | Óvodaműködtetés támogatása  | 6 539 000                |
| 23 | Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | 467 690                  |
| 24 | <b>Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása összesen</b>   | <b>47 780 610</b>        |
| 25 | <b>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>   | <b>7 529 026</b>         |
| 26 | <b>Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása</b>  | <b>16 103 472</b>        |
| 27 | <b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>   | <b>3 932 501</b>         |
| 28 | <b>Önkormányzatok működési támogatása</b>   | <b>103 418 358</b>       |
| 29 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (Védőnői szolgálat)   | 9 360 000                |
| 30 | Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatási Program)   | 2 400 000                |
| 31 | Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása   | 1 500 000                |
| 32 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások   | 0                        |
| 33 | Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről  | 0                        |
| 34 | <b>Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről</b>   | <b>13 260 000</b>        |
| 35 | <b>Költségvetési bevételek összesen</b>   | <b>192 495 458</b>       |
| 36 | Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány   | 82 025 039               |
| 37 | Előző évi működési célú pénzmaradvány   | 32 017 446               |
| 38 | <b>Előző évi pénzmaradvány összesen</b>   | <b>114 042 485</b>       |
| 39 | <b>Bevételek összesen</b>   | <b>306 537 943</b>       |

### Dunaalmás Község Önkormányzatának 2023. évi kiadásai forrásonként

|    | A   | A                        |
|----|---|--------------------------|
| 1  | Rovat megnevezése   | Előirányzat összege (Ft) |
| 2  | Személyi juttatások   | 48 552 209               |
| 3  | Munkaadókat terhelő járulékok                                       | 6 725 886                |
| 4  | Dologi kiadások   | 68 000 000               |
| 5  | <b>Működési célú kiadások</b>                                       | <b>123 278 095</b>       |
| 6  | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                               | <b>1 500 000</b>         |
| 7  | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások   | 3 700 000                |
| 8  | Működési célú támogatások államháztartáson belülre                  | 22 964 860               |
| 9  | Működési célú támogatások államháztartáson kívülre                  | 2 500 000                |
| 10 | Tartalékok  | 3 400 000                |
| 11 | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                 | <b>32 564 860</b>        |
| 12 | Immateriális javak beszerzése                                       | 5 800 000                |
| 13 | Ingatlanok beszerzése, létesítése                                   | 55 736 488               |
| 14 | Informatikai eszközök beszerzése                                    | 300 000                  |
| 15 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése                                    | 5 200 000                |
| 16 | Beruházási célú előzetesen felszámított áfa                         | 18 099 852               |
| 17 | <b>Beruházások összesen</b>   | <b>85 136 340</b>        |
| 18 | Ingatlanok felújítása   | 12 817 353               |
| 19 | Felújítási célú előzetesen felszámított áfa                         | 3 460 685                |
| 20 | <b>Felújítások összesen</b>   | <b>16 278 038</b>        |
| 21 | <b>Finanszírozási kiadások: Központi irányító szervei támogatás</b> | <b>47 780 610</b>        |
| 22 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>306 537 943</b>       |

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

| 1  | A   | B                        |
|----|---|--------------------------|
|    | Intézmény/ Rovat megnevezése  | Előirányzat összege (Ft) |
| 2  | <b>Kék Duna Óvoda bevételei, kiadásai és létszámadatai</b>  |                          |
| 3  | Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása   | 25 261 920               |
| 4  | Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása   | 15 512 000               |
| 5  | Óvodaműködtetés támogatása  | 6 539 000                |
| 6  | Kiegészítő támogatás a pedagógusok és pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | 467 690                  |
| 7  | Önkormányzati támogatás   |                          |
| 8  | <b>Bevételek összesen</b>   | <b>47 780 610</b>        |
| 9  | Személyi juttatások   | 36 805 556               |
| 10 | Munkaadókat terhelő járulékok   | 4 909 922                |
| 11 | Dologi kiadások   | 4 860 000                |
| 12 | Beruházási célú kiadások  | 1 205 132                |
| 13 | <b>Kiadások összesen</b>  | <b>47 780 610</b>        |
| 14 | Éves engedélyezett létszámkeret: 9 fő   |                          |
| 15 | <b>Védőnői Szolgálat bevételei, kiadásai és létszámadatai</b>   |                          |
| 16 | Nemzeti Egészségbiztosítási Alap támogatása   | 9 360 000                |
| 17 | Pénzmaradvány   | 0                        |
| 18 | Önkormányzati támogatás   |                          |
| 19 | <b>Bevételek összesen</b>   | <b>9 360 000</b>         |
| 20 | Személyi juttatások   | 7 238 938                |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok   | 941 062                  |
| 22 | Dologi kiadások   | 1 180 000                |
| 23 | Beruházási kiadások   | 0                        |
| 24 | <b>Kiadások összesen</b>  | <b>9 360 000</b>         |
| 25 | Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő   |                          |
| 26 | <b>Művelődési Ház, Könyvtár bevételei, kiadásai és létszámadatai</b>  |                          |
| 27 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása  | 3 932 501                |
| 28 | Önkormányzati támogatás   | 7 426 683                |
| 29 | <b>Bevételek összesen</b>   | <b>11 359 184</b>        |
| 30 | Személyi juttatások   | 4 556 800                |
| 31 | Munkaadókat terhelő járulékok   | 652 384                  |
| 32 | Dologi kiadások   | 6 150 000                |
| 33 | Beruházási kiadások   | 0                        |
| 34 | <b>Kiadások összesen</b>  | <b>11 359 184</b>        |
| 35 | Éves engedélyezett létszámkeret: 1 fő   |                          |

4. melléklet az 1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelethez

**Önkormányzat és kapcsolódó kormányzati funkciók bevételi és kiadási előirányzatai**

|    | A   | B                        |
|----|---|--------------------------|
| 1  | Rovat megnevezése                                       | Előirányzat összege (Ft) |
| 2  | Saját működési bevételek                                | 75 817 100               |
| 3  | Felhalmozási bevételek                                  | -                        |
| 4  | Önkormányzatok működési támogatása                      | 55 637 748               |
| 5  | Egyéb működési célú bevételek államháztartáson belülről | 13 260 000               |
| 6  | Pénzmaradvány   | 114 042 485              |
| 7  | <b>Bevételek összesen</b>                               | <b>258 757 333</b>       |
| 8  | Személyi juttatások                                     | 48 552 209               |
| 9  | Munkaadókat terhelő járulékok                           | 6 725 886                |
| 10 | Dologi kiadások   | 68 000 000               |
| 11 | Ellátottak pénzbeli juttatása                           | 1 500 000                |
| 12 | Egyéb működési célú kiadások                            | 32 564 860               |
| 13 | Beruházási célú kiadások                                | 85 136 340               |
| 14 | Felújítási célú kiadások                                | 16 278 038               |
| 15 | Óvoda működési támogatása                               | -                        |
| 16 | <b>Kiadások összesen</b>                                | <b>258 757 333</b>       |
| 17 | Éves engedélyezett létszámkeret (fő)                    | 12                       |
| 18 | Éves közfoglalkoztatott létszám (fő)                    | 2                        |

**Költségvetési egyenleg**

|    | A  | B                      |
|----|--|------------------------|
| 1  | Rovat megnevezése  | Előirányzat összege Ft |
| 2  | Saját működési bevételek   | 75 817 100             |
| 3  | Felhalmozási bevételek   | 0                      |
| 4  | Önkormányzat működési támogatása                                   | 103 418 358            |
| 5  | Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről | 13 260 000             |
| 6  | Pénzmaradvány  | 114 042 485            |
| 7  | <b>Bevételek összesen</b>  | <b>306 537 943</b>     |
| 8  | Működési célú kiadások   | 123 278 095            |
| 9  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     | 1 500 000              |
| 10 | Egyéb működési célú kiadások                                       | 32 564 860             |
| 11 | Beruházások  | 85 136 340             |
| 12 | Felújítások  | 16 278 038             |
| 13 | Finanszírozási kiadások  | 47 780 610             |
| 14 | <b>Kiadások összesen</b>   | <b>306 537 943</b>     |
| 15 | Forráshiány  | 0                      |

**Költségvetési hiány belső finanszírozása**

|          | <b>A</b>                      | <b>B</b>                        |
|----------|-------------------------------|---------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Rovat megnevezése</b>      | <b>Előirányzat összege (Ft)</b> |
| <b>2</b> | Költségvetési bevételek       | 306 537 943                     |
| <b>3</b> | Költségvetési kiadások        | 306 537 943                     |
| <b>4</b> | <b>Költségvetési egyenleg</b> | <b>0</b>                        |



**Költségvetési hiány külső finanszírozása**

|    | <b>A</b>                           | <b>B</b>                      |
|----|------------------------------------|-------------------------------|
| 1. | <b>Rovat megnevezése</b>           | <b>Előirányzat összege Ft</b> |
| 2. | Működési célú likvid hitelfelvétel | 0                             |
| 3. | <b>Összesen</b>                    | <b>0</b>                      |
| 4. | Felhalmozási célú kiadás           | 0                             |
| 4. | <b>Összesen</b>                    | <b>0</b>                      |

**2023. költségvetési év fejlesztési célok melynek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges**

|          | <b>A</b>                           | <b>B</b>                        |
|----------|------------------------------------|---------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Fejlesztési cél megnevezése</b> | <b>Előirányzat összege (Ft)</b> |
| <b>2</b> |                                    |                                 |
| <b>3</b> |                                    |                                 |
| <b>4</b> |                                    |                                 |

**Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek**

|          | <b>A</b>               | <b>B</b>                        |
|----------|------------------------|---------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Kötelezettségek</b> | <b>Előirányzat összege (Ft)</b> |
| <b>2</b> |                        |                                 |
| <b>3</b> |                        |                                 |
| <b>4</b> |                        |                                 |

10. melléklet az 1/2023. (II. 7.) önkormányzati rendelethez

**Tartalékok**

|          | <b>A</b>                 | <b>B</b>                        |
|----------|--------------------------|---------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Rovat megnevezése</b> | <b>Előirányzat összege (Ft)</b> |
| <b>2</b> | Általános tartalék       | 1 000 000                       |
| <b>3</b> | Céltartalék              | 2 400 000                       |
| <b>4</b> | <b>Összesen</b>          | <b>3 400 000</b>                |

**2023. költségvetési év beruházási fejlesztési céljai**

|          | <b>A</b>   | <b>B</b>                        |
|----------|--|---------------------------------|
| <b>1</b> | <b>Rovat megnevezése</b>                                       | <b>Előirányzat összege (Ft)</b> |
| 2        | Immateriális javak beszerzése                                  | 5 800 000                       |
| 3        | Ingatlanok beszerzése, létesítése                              | 55 736 488                      |
| 4        | Informatikai eszközök beszerzése                               | 300 000                         |
| 5        | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése                               | 5 200 000                       |
| 6        | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 18 099 852                      |
| 7        | <b>Beruházások összesen</b>                                    | <b>85 136 340</b>               |
| 8        | Ingatlanok felújítása  | 12 817 353                      |
| 9        | Felújítási célú általános forgalmi adó                         | 3 460 685                       |
| 10       | <b>Felújítások összesen</b>                                    | <b>16 278 038</b>               |

### Végső előterjesztői indokolás

A Magyar Köztársaság 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt az Országgyűlés 2022. június 19-én fogadta el. A törvényben foglaltaknak megfelelően a rendelet tartalmazza Dunaalmás Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetését.