

Dunaalmás Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelete

Dunaalmás Község Önkormányzata 2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (I.31.) önkormányzati rendelet végrehajtását:

- a) 466 212 324 Ft bevételi főösszeggel
 - b) 352 390 820 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 önkormányzati hivatal 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.
- (9) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Makay Tibor sk.
polgármester

dr. Horváth József sk.
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2023. április 28-án.

dr. Horváth József sk.
jegyző

Dunaalmás Község Önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai forrásonként (Ft)

1. Dunaalmás község Önkormányzat 2022. évi bevételei forrásonként (Ft)

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezése	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
2	Helyi adók	45 500 000	44 036 014	43 067 238	97,8%
3	Adópótlék, adóbírság	1 000 000	1 000 000	764 250	76,4%
4	Közhatalmi bevételek	46 500 000	45 036 014	43 831 488	97,3%
5	Szolgáltatások ellenértéke	7 100 000	18 291 863	18 291 863	100,0%
6	Közvetített szolgáltatások	1 200 000	2 200 000	1 636 175	74,4%
7	Ellátási díjak	5 900 000	6 589 087	6 589 087	100,0%
8	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 900 000	5 752 021	5 368 241	93,3%
9	Egyéb működési bevételek	200 000	846 076	846 076	100,0%
10	Működési bevételek összesen	17 300 000	33 679 047	32 731 442	97,2%
11	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	23 713 515	24 827 045	24 827 045	100,0%
12	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	44 710 800	48 306 900	48 306 900	100,0%
13	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8 436 802	8 434 992	8 434 992	100,0%
14	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	9 987 780	11 638 293	11 638 293	100,0%
15	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 835 129	3 835 129	3 835 129	100,0%
16	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	4 488 072	10 928 528	10 928 528	100,0%
17	Elszámolásból származó bevételek	-	4 111 393	4 111 393	100,0%
18	Önkormányzatok működési támogatása	95 172 098	112 082 280	112 082 280	100,0%
19	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről-ebből társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	8 200 000	9 625 400	9 625 400	100,0%
20	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről-ebből elkülönített állami pénzalapok	2 400 000	2 400 000	2 263 978	94,3%
21	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	4 818 632	24 537 588	23 238 284	94,7%
22	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	15 418 632	36 562 988	35 127 662	96,1%
23	Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	28 919 000	28 919 000	28 919 000	100,0%
24	Ingatlanok értékesítése	5 000 000	9 000 000	9 000 000	100,0%
25	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-
26	Felhalmozási bevételek	5 000 000	9 000 000	9 000 000	100,0%
27	Működési célú átvett pénzeszköz	-	1 067 805	1 067 805	100,0%
28	Költségvetési bevételek	208 309 730	266 347 134	262 759 677	98,7%
29	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	199 708 055	199 315 913	199 315 913	100,0%
30	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	3 627 361	4 136 734	114,0%
31	Finanszírozási bevételek	199 708 055	202 943 274	203 452 647	100,3%
32	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	408 017 785	469 290 408	466 212 324	99,3%

2. Dunaalmás Község Önkormányzat 2022. évi kiadásai forrásonként (Ft)

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

	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21 368 612	21 368 612	21 033 996	98,43%
2	Külső személyi juttatások	21 692 456	21 892 456	21 142 776	96,58%
3	Személyi juttatások összesen	43 061 068	43 261 068	42 176 772	97,49%
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 785 439	5 785 439	5 580 624	96,46%
5	Készletbeszerzés	7 880 000	7 260 984	7 105 333	97,86%
6	Kommunikációs szolgáltatások	1 800 000	1 800 000	1 518 323	84,35%
7	Közüzemi díjak	7 500 000	9 800 000	9 424 474	96,17%
8	Vásárolt élelmézés	13 500 000	18 406 628	18 369 686	99,80%
9	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	1 600 000	1 600 000	925 934	57,87%
10	Közvetített szolgáltatások	-	1 000 000	180 549	18,05%
11	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 000 000	4 115 025	3 902 000	94,82%
12	Egyéb szolgáltatások	11 300 000	14 599 196	14 341 218	98,23%
13	Szolgáltatási kiadások	36 900 000	49 520 849	47 143 861	95,20%
14	Kiküldetések, reklám-és propaganda kiadások	250 000	250 000	78 237	31,29%
15	Egyéb dologi kiadások	10 720 000	13 227 439	12 881 106	97,38%
16	Dologi kiadások összesen	57 550 000	72 059 272	68 726 860	95,38%
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000	733 123	48,87%
18	Egyéb működési célú kiadások	31 393 780	38 134 887	32 739 635	85,85%
19	Beruházások	112 449 824	111 328 881	50 601 556	45,45%
20	Felújítások	106 032 836	143 348 662	105 128 329	73,34%
21	Költségvetési kiadások	357 772 947	415 418 209	305 686 899	73,59%
22	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	3 627 361	3 627 361	100,00%
23	Központi irányító szervek támogatások folyósítása	50 244 838	50 244 838	43 076 560	85,73%
24	Finanszírozási kiadások	50 244 838	53 872 199	46 703 921	86,69%
25	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	408 017 785	469 290 408	352 390 820	75,09%

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 2022. évi felújításai és beruházásai (Ft)

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Immateriális javak beszerzése	5 800 000	4 300 000	1 700 000
3	Ingatlanok beszerzése, létesítése	67 385 950	64 322 957	19 532 472
4	Informatikai eszközbeszerzés	300 000	300 000	83 000
5	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	15 184 777	19 451 752	19 442 339
6	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 779 097	22 954 172	9 843 745
7	<i>Beruházások összesen</i>	112 449 824	111 328 881	50 601 556
8	Ingatlanok felújítása	83 490 422	113 078 262	83 042 668
9	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	172 008	172 008
10	Felújítási célú általános forgalmi adó	22 542 414	30 098 392	21 913 653
11	<i>Felújítások összesen</i>	106 032 836	143 348 662	105 128 329
12	Beruházások, felújítások összesen	218 482 660	254 677 543	155 729 885

5. melléklet a 9/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok (Ft)

	A	B	C	D
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Általános tartalék	1 000 000	4 354 491	0
3	Céltartalék	0	0	0
4	Összesen	1 000 000	4 354 491	0

Dunaalmás Község Önkormányzatának bevételi és kiadási előirányzatai

1. Kék Duna Óvoda bevételei, és kiadásai (Ft)

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
2	Egyéb működési bevétel	0	300000	125942	41,98%
3	Költségvetési bevételek	0	300000	125942	41,98%
4	Előző évi költségvetés maradványának igénybevétele	0	1062111	1062111	100,00%
5	Központi irányító szervet támogatás	50 244 838	50 244 838	43 076 560	85,73%
6	Finanszírozási bevételek összesen	50 244 838	50 244 838	43 076 560	85,73%
7	Bevételek összesen	50 244 838	50 544 838	43 202 502	85,47%
8	Személyi juttatások	39 668 264	40 580 375	35 145 006	86,61%
9	Szociális hozzájárulási idő	5 156 874	5 156 874	4 462 258	86,53%
10	Készletbeszerzés	900 000	1 000 000	885 639	88,56%
11	Kommunikációs szolgáltatások	130 000	80 000	33 968	42,46%
12	Szolgáltatási kiadások	2 500 000	2 624 220	1 780 734	67,86%
13	Kiküldetések	30 000	30 000	-	0,00%
14	Egyéb dologi kiadások	1 035 000	1 098 780	668 616	60,85%
15	Dologi kiadások összesen	4 595 000	4 833 000	3 368 957	69,71%
16	Beruházások	824 700	1 036 700	980 169	94,55%
17	Felújítások	-	-	-	0,00%
18	Költségvetési kiadások	50 244 838	51 606 949	43 956 390	85,18%

2. Védőnői szolgálat bevételei és kiadásai (Ft)

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
2	Tb. pénzügyi alapjaitól átvett támogatás	8 200 000	9 625 400	9 625 400	100,00%
3	Önkormányzati támogatás	615 903	-	-	0,00%
4	Bevételek összesen	8 815 903	9 625 400	9 625 400	100,00%
5	Személyi juttatások	7 864 612	7 700 000	7 620 748	98,97%
6	Szociális hozzájárulási adó	1 059 900	1 059 900	980 355	92,50%
7	Dologi kiadások	1 360 000	865 500	739 756	85,47%
8	Beruházások	-	-	-	0,00%
9	Kiadások összesen	10 284 512	9 625 400	9 340 859	97,04%

3. Művelődési ház bevételei és kiadásai (Ft)

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
2	Kulturális feladatok támogatása	3 835 129	3 835 129	3 835 129	100,00%
3	Önkormányzati támogatás	8 577 491	10 540 411	10 090 115	95,73%
4	Bevételek összesen	12 412 620	14 375 540	13 925 244	96,87%
5	Személyi juttatások	4 624 000	4 624 000	4 237 300	91,64%
6	Szociális hozzájárulási adó	638 620	638 620	575 024	90,04%
7	Dologi kiadások	5 930 000	6 079 071	6 079 071	100,00%
8	Beruházások	1 200 000	3 033 849	3 033 849	0,00%
9	Kiadások összesen	12 392 620	14 375 540	13 925 244	96,87%

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	5
3	Kék Duna Óvoda	7
4	Védőnői ellátás	1
5	Közművelődés, könyvtár	1
6	Községgazdálkodás	10
7	Közfoglalkoztatottak létszáma	2
8	Összes foglalkoztatott	26

Költségvetési egyenleg (Ft)

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat főösszege	Teljesítés
2	Költségvetési bevételek	266 347 134	262 759 677
3	Finanszírozási bevételek	202 943 274	203 452 647
4	Bevételek összesen	469 290 408	466 212 324
5	Költségvetési kiadások	415 418 209	305 686 899
6	Finanszírozási kiadások	53 872 199	46 703 921
7	Kiadások összesen	469 290 408	352 390 820
8	Egyenleg	-	113 821 504

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 2022. január 1-jén	0

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2022. évben

	A	B	D
1	Bevétel jogcíme	Tervezett támogatás (Ft)	Tényleges támogatás (Ft)
2	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	4 920 400	6 743 535
3	Helyi iparüzési adóból biztosított kedvezmény	300 000	300 000
4	Helységek hasznosítása utáni kedvezmény	550 000	750 000
5	Kedvezmények összesen	5 770 400	7 793 535

Dunaalmás Község Önkormányzat mérlege 2022. év (Ft)

	A	B	C
1	Megnevezés	Állomány tárgyév elején	Állomány tárgyév végén
2	Immateriális javak	1 999 526	3 491 009
3	Tárgyi eszközök	1 264 034 999	1 295 614 946
4	Befektetett pénzügyi eszközök	24 867	24 867
5	<i>A) Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök</i>	<i>1 266 059 392</i>	<i>1 299 130 822</i>
6	Készletek	-	-
7	Értékpapírok	-	-
8	<i>B) Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök</i>	-	-
9	Hosszú lejáratú hitelek	-	-
10	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	238 901	10 026
11	Kincstáron kívüli forintszámlák	124 256 515	38 863 864
12	Kincstárnál vezetett forintszámlák	70 972 934	70 972 934
13	Idegen pénzeszközök	-	-
14	<i>C) Pénzeszközök</i>	<i>195 468 350</i>	<i>109 846 824</i>
15	D/I) Költségvetési évben esedékes követelések	15 406 379	15 504 285
16	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 854 142	3 983 316
17	<i>D) Követelések</i>	<i>19 260 521</i>	<i>19 487 601</i>
18	<i>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</i>	<i>17 863 293</i>	<i>56 555 127</i>
19	<i>F) Aktív időbeli elhatárolások</i>	<i>474 160</i>	<i>3 653 903</i>
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 499 125 716	1 488 674 277
21	<i>G) Saját tőke</i>	<i>939 733 159</i>	<i>927 265 280</i>
22	<i>H) Kötelezettségek</i>	<i>3 633 940</i>	<i>4 445 380</i>
23	<i>I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások</i>	-	-
24	<i>J) Passzív időbeli elhatárolások</i>	<i>555 758 617</i>	<i>556 963 617</i>
25	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 499 125 716	1 488 674 277

Dunaalmás Község Önkormányzat eredmény kimutatása 2022. évre (Ft)

	A	B	C
1	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
2	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	51 934 514	43 831 488
3	Eszközök és szolgáltatások értékesítésének nettó árbevétele	7 220 095	12 676 937
4	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevétele	14 304 778	16 992 704
5	<i>I. Tevékenységek nettó eredményszemléletű bevétele</i>	<i>73 459 387</i>	<i>73 501 129</i>
6	<i>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	-	-
7	Központi működési célú tám. eredményszemléletű bevételei	106 957 598	112 082 280
8	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	88 041 423	34 605 667
9	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 120 162	-
10	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	30 300 285	40 431 288
11	<i>III. Egyéb eredményszemléletű bevételek</i>	<i>243 419 468</i>	<i>187 119 235</i>
12	Anyagköltség	5 852 324	7 405 955
13	Igénybevett szolgáltatások értéke	39 100 731	48 978 724
14	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
15	Eladott szolgáltatások értéke	-	180 549
16	<i>IV. Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>44 953 055</i>	<i>56 565 228</i>
17	Béreköltség	17 352 649	20 096 166
18	Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 268 303	22 568 170
19	Bérfelrakások	5 439 842	5 578 596
20	<i>V. Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>42 060 794</i>	<i>48 242 932</i>
21	<i>VI. Értékcsökkenési leírás</i>	<i>40 782 522</i>	<i>45 917 013</i>
22	<i>VII. Egyéb ráfordítások</i>	<i>93 513 176</i>	<i>77 379 026</i>
23	A) Tevékenységek eredménye	95 569 308	32 516 165
24	Kapott osztalék	-	-
25	Kapott kamatok	-	-
26	<i>VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</i>	-	-
27	<i>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	-	-
28	B) Pénzügyi műveletek eredménye	-	-
29	C) Mérleg szerinti eredmény	95 569 308	32 516 165

Több éves kihatással járó kötelezettségvállalások részletezése

1. 2022. évben hosszú lejáratú hitel felvételről nem döntött az önkormányzat.
2. 2022. évi hosszú lejáratú kötelezettség záró állománya: 0 Ft

14. melléklet a 9/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) „91. § (1) 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. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) „91. § (1) 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.