

Dunaegyháza Község Önkormányzata Képviselő- testületének
3/2023.(II.28.) önkormányzati rendelete
Dunaegyháza Község Önkormányzatának
2023. évi költségvetéséről

Dunaegyháza Község Képviselő-testülete az Alaptörvény a 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület Általános, Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Dunaegyháza Község Önkormányzatára, valamint annak költségvetési szervére.

Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 327.560.529 forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) Működési bevételek 155.774.076 Ft
- aa.) működési célú támogatások áh-n belülről 110.188.334 Ft
- ab) közhatalmi bevételek 32.540.000 Ft
- ac) működési bevételek 13.045.742 Ft
- b.) felhalmozási bevételek 304.800 Ft
- c.) finanszírozási bevételek 171.481.653 Ft
- ca) pénzmaradvány 113.115.312 Ft
- caa) felhalmozási célú. pénzmaradvány 15.920.273 Ft
- cab) működési célú pénzmaradvány 97.195.039 Ft
- cb) irányítószervi támogatás 58.366.341 Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

- a.) a kötelező feladatok bevételei: 327.560.529 Ft,
- b.) önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből:

- a.) működési bevételek: 155.774.076 Ft,
- b.) felhalmozási bevételek: 304.800 Ft,
- c.) finanszírozási bevételek: 171.481.653 Ft.

4. § (1) Az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési kiadások 247.570.465 Ft

- aa) személyi jellegű kiadások: 57.754.598 Ft
- ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.508.098 Ft
- ac) dologi jellegű kiadások: 61.959.402 Ft
- ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 9.447.000 Ft
- ae) egyéb működési célú kiadások: 110.901.367 Ft
- b) felhalmozási kiadások 17.835.869 Ft
- ba) beruházások 1.915.596 Ft
- bb) felújítások 15.920.273 Ft
- bc) egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft
- c.) finanszírozási kiadás 62.154.195 Ft.
- ca) áh-n belüli megelőlegezés visszafiz. 3.787.854 Ft
- cb) irányítószervi működési támogatás 58.366.341 Ft

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. § (1) Az önkormányzat 2023. évi összes bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét az 1. melléklet mutatja be.

(2) Az önkormányzat és az intézménye bevételeit és kiadásait feladatonkénti részletezésben a 2. és 3. mellékletek részletezik.

(3) A 4. melléklet az önkormányzat és az intézményei engedélyezett létszámkeretét részletezi.

(4) Az önkormányzat beruházásait az 5.melléklet tartalmazza.

(5) A 6. melléklet önkormányzati szinten mutatja be a tervezett felújításokat.

(6) A pénzbeli juttatások részletezését a 7.melléklet tartalmazza.

(7) A 8. melléklet az önkormányzat és intézménye maradványait részletezi.

(8) A 9. melléklet az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

(9) A 10. melléklet az intézményi feladatokhoz juttatott állami hozzájárulásokat részletezi.

(10) A 11. melléklet az önkormányzat hitelképességét mutatja be.

(11) A 12. melléklet mérlegszerűen tartalmazza a felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat.

(12) A 13. melléklet a több éves kihatással járó döntéseket részletezi.

(13) A 14. melléklet a várható közvetett támogatásokat tartalmazza.

(14) A 15. melléklet az uniós forrásokból befolyó bevételeket foglalja össze.

(15) A 16. melléklet a fejlesztési célokhoz kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyleteket részletezi.

(16) A 17. melléklet a helyi adó bevételeket mutatja be.

(17) A 18. melléklet az intézményi étkezési térítési díjakat tartalmazza.

(18) A 19. melléklet a kötelező és az önként vállalt feladatokat részletezi.

6. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testület ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

7. § Az általános és a cél tartalék feletti rendelkezés jogát a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át. A döntésekről a képviselő-testületnek be kell számolnia.

8. § Az önkormányzat és intézménye írásban történő kötelezettségvállalás alsó határa 50 e Ft, az 50 eFt alatti kötelezettségvállalásokról analitikus nyilvántartást vezetnek az intézmények.

A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

9. §. (1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

10. §. (1) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (2) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm rendelet (továbbiakban Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(3) Az Ávr. 35.§. (10) bekezdése szerint az önkormányzati költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 200 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják. E §. alkalmazásában többletbevétel a költségvetési szerv intézményi működési bevételei és felhalmozási bevételei kiemelt előirányzatának eredeti előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(4) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján – polgármester dönt.

(5) A költségvetési szervek az államháztartáson belülről kapott működési és felhalmozási célú támogatásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközöket – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat kötelesek a felügyeleti szervnek 60 napon belül beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselőtestületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

(8) A képviselő-testület a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokkal a költségvetési rendeletét módosítja.

11. §. (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként és intézményenként vagy feladatonként 1.000 e Ft összeg erejéig.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni, melyekkel a képviselő-testület a Rendeletét módosítja.

12. §. (1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(2) A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés után kerülhet sor.

Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

13. §. (1) A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) A költségvetési szervek vezetői felelősek az állami támogatásokat megalapozó adatok (létszám, stb.) valóságtartalmáért, az elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességért, valamint kötelesek az elszámolások alapját képező nyilvántartásokat, dokumentumokat naprakészen vezetni.

14. §. (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, egyesületek, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújt a 3/2014.(II.17). számú önkormányzati rendelet előírásainak megfelelően a rendeletben meghatározott előirányzat erejéig.

(2) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek közhasznú, kiemelten közhasznú alapítványokat, és civil szervezeteket nem támogathatnak.

(3) A képviselő-testület a működési célú végleges támogatások között az (1) bekezdésben felsorolt szervezetek támogatására jóváhagyott keretösszeg felhasználásáról saját hatáskörében dönt.

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

15 §. (1) Az önkormányzati támogatási igényvel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

16. §. (1) A képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök

a) elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére,

b) államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a féléves- és az éves beszámoló keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Pénzellátás szabályai

17. §. (1) Az önkormányzat intézményeinek pénzellátását a polgármesteri hivatal kincstári finanszírozásban, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek részére a feladatellátáshoz évközben egyszeri jelleggel jóváhagyott támogatásokat a polgármesteri hivatal a jóváhagyást követő 8 napon belül egy összegben folyósítja.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy egyedi kérelmek alapján az intézményeknek folyósítandó éves költségvetési támogatás előirányzatának időben előre hozott finanszírozását engedélyezze, amennyiben a kiadáshoz szükséges bevétel az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján rendelkezésre áll. Az ebből jelentkező túl-, illetve alul finanszírozást az következő havi, de legkésőbb a december havi támogatás utalásánál rendezni kell.

(4) A meghatározott célra kapott állami támogatás, valamint a támogatás értékű bevétel az összeg címzettjének számlájára érkezést követően tovább utalható.

5. Záró rendelkezések

18. §. Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.



Szilágyi István
polgármester



Storchné Somogyi Eszter
jegyző

DUNAEGYHÁZA KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2023

1	Előirányzat Csoport	Kiem. elr.	Kiadások	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
2	I.		Működési kiadások	247 570 465	0	0	0	0
3		1	Személyi juttatások	57 754 598				
4		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 508 098				
5		3	Dologi kiadások	61 959 402				
6		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	9 447 000				
7		5	Egyéb működési célú kiadások	110 901 367				
8	II.		Felhalmozási kiadások	17 835 869	0	0	0	0
9		6	Beruházások	1 915 596				
10		7	Felújítások	15 920 273				
11		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
12	A		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	265 406 334	0	0	0	0
13	III.		Finanszírozási kiadások	62 154 195	0	0	0	0
14		9	Finanszírozási kiadások	3 787 854				
15		9.1	Hitel - kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	3 787 854				
16		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitál					
17		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitál kiadása					
18		9.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 787 854				
19		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai					
20		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások					
21		9.2.2	Működési célú kiadások					
22		9.3	Irányítószerinti működési célú támogatás	58 366 341				
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	327 560 529	0	0	0	0

22	Előirányzat Csoport	Kiem. elr.	Bevételek	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
23	I.		Működési bevételek	155 774 076	0	0	0	0
24		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	110 188 334				
25		3	Közhatalmi bevételek	32 540 000				
26		4	Működési bevételek	13 045 742				
27		6	Működési célú átvett pénzeszközök					
28	II.		Felhalmozási bevételek	304 800	0	0	0	0
29		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 800				
30		5	Felhalmozási bevételek					
31		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
32	B		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	156 078 876	0	0	0	0
33			KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	91 796 389	0	0	0	0
34			KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	17 531 069	0	0	0	0
35	III.		Finanszírozási bevételek	171 481 653	0	0	0	0
36		8	Finanszírozási bevételek	171 481 653				
37		8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
38		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele					
39		8.1.2	Működési célú hitel felvétel					
40		8.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
41		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei					
42		8.2.1	Forrási célú					
43		8.2.2	Befektetési célú					
44		8.3	Maradvány igénybevétele	113 115 312	0			
45		8.3.1	Felhalmozási célú	15 920 273				
46		8.3.2	Működési célú	97 195 039				
47		8.3	Irányítószerinti működési támogatás	58 366 341				
			Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	327 560 529	0	0	0	0

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI

1	Cím	Előir.-csop.	Kiem. eir.		KIADÁSOK	Önkormányzat	Mákszem Óvoda	Összesen
2	1	Dunaegyháza Község Önkormányzata						
3		I.			Működési kiadások	185 070 081	62 500 384	247 570 465
4			1		Személyi juttatások	23 064 150	34 690 448	57 754 598
5			2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 998 340	4 509 758	7 508 098
6			3		Dologi kiadások	38 659 224	23 300 178	61 959 402
7			4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 447 000		9 447 000
8			5		Egyéb működési célú kiadások	110 901 367	0	110 901 367
9			5.1.		Működési célú kiadások államháztartáson belülre	6 676 330		6 676 330
10			5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	1 200 000		1 200 000
11			5.3.		Általános tartalék	103 025 037		103 025 037
12			5.4.		Céltartalékok			0
13		II.			Felhalmozási kiadások	17 695 869	140 000	17 835 869
14			6		Beruházások	1 775 596	140 000	1 915 596
15			7		Felújítások	15 920 273		15 920 273
16			8		Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
17			3.1.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre			0
18			3.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre			0
19					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	202 765 950	62 640 384	265 406 334
20		III.			Finanszírozási kiadások	62 154 195	0	62 154 195
21			9		Finanszírozási kiadások	62 154 195	0	62 154 195
22			9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	3 787 854		3 787 854
23			9.1.1		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása			0
24			9.1.2		Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása			0
			9.1.4		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 787 854		3 787 854
25			9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
26			9.2.1		Felhalmozási célú kiadások			0
27			9.2.2		Működési célú kiadások			0
28			9.3		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	58 366 341		58 366 341
29			9.3.1		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása			0
30			9.3.2		Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása			0
31					Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	264 920 145	62 640 384	327 560 529

3. melléklet
ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA 2023.

1	Cím	Előirányzat Csoport	Kiem. eir.		BEVÉTELEK	Önkormányzat	Dunaegyházi Mákszem Óvoda	Összesen
2	1	Dunaegyháza Község Önkormányzata						
3		I.			Működési bevételek	152 172 076	3 602 000	155 774 076
4			1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	110 188 334		110 188 334
5			3		Közhatalmi bevételek	32 540 000		32 540 000
6			4		Működési bevételek	9 443 742	3 602 000	13 045 742
7			6		Működési célú átvett pénzeszközök			0
8		II.			Felhalmozási bevételek	304 800	0	304 800
9			2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 800		304 800
10			5		Felhalmozási bevételek			0
11			7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
12					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	152 476 876	3 602 000	156 078 876
13		III.			Finanszírozási bevételek	112 443 269	59 038 384	171 481 653
14			8		Finanszírozási bevételek	112 443 269	59 038 384	171 481 653
15			8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
16			8.1.1		Felhalmozási célú hitel felvétele			0
17			8.1.2		Működési célú hitel felvétel			0
18			8.1.4		Allamháztartáson belüli megelőlegezések			0
19			8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
20			8.2.1		Forgatási célú			0
21			8.2.2		Befektetési célú			0
22			8.3		Maradvány igénybevétele	112 443 269	672 043	113 115 312
23			8.3.1		Felhalmozási célú	15 920 273		15 920 273
24			8.3.2		Működési célú	96 522 996	672 043	97 195 039
25			8.4		Központi és irányító szervi támogatás		58 366 341	58 366 341
26			8.4.1		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás			0
27			8.4.2		Irányító szervi működési célú támogatás			0
28					Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	264 920 145	62 640 384	327 560 529

Az önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszámkerete

Intézmény	Létszám (fő)	
	2023.01.01-től	
<i>Dunaegyházi Mákszem Óvoda</i>		<i>6,00</i>
óvoda pedagógus		4,00
óvoda technikai alk.		2,00
<i>Dunaegyháza Község Önkormányzata</i>		<i>13,00</i>
<i>Egészségügyi szolgálati jogviszony</i>		<i>1,00</i>
védőnő		1,00
<i>Egyéb dolgozó</i>		<i>12,00</i>
közfoglalkoztatott		8,00
egyéb dolgozó		4,00
<i>ÖSSZESEN:</i>		<i>19,00</i>

Felújítások bemutatása címenként

Megnevezés	2023. évi teljes összeg	2023. évi		2023. év utáni évek kötelezettség
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
Önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítása	10 378 186	0	10 378 186	0
MFP-BJA/2022 Önkormányzati járda építés/felújítás támogatása	5 542 087	0	5 542 087	0
Összesen:	15 920 273	0	15 920 273	0
Önkormányzat összesen:	15 920 273	0	15 920 273	0

Pénzbeli juttatások részletes bemutatása

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	
	Önkormányzat	Hivatal
Újszülöttek támogatás	300 000	
Gyógyszertámogatás	670 000	
Települési támogatás	75 000	
Lakásfenntartási támogatás	1 252 000	
Beiskolázási támogatás	400 000	
Gyermekek egyszeri támogatása	1 300 000	
Tűzifa támogatás és szállítás	5 200 000	
Első lakáshoz jutók támogatása	250 000	
Összesen:	9 447 000	

8. melléklet

Dunaegyháza Község Önkormányzat és intézménye maradványának megállapítása
Ft-ban

Dunaegyháza Község Önkormányzata	112 443 269
Dunaegyházi Mákszem Óvoda	672 043
Összesen:	113 115 312

Előirányzat - felhasználási ütemterv 2023. évre önkormányzati szinten**BEVÉTELEK**

Megnevezés	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Összesen
Várható éves bevétel	155 774 076	304 800	171 481 653	327 560 529
Január	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
Február	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
Március	12 981 173	25 400	14 290 138	27 296 711
Április	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
Május	12 981 173	25 400	14 290 138	27 296 711
Június	12 981 173	25 400	14 290 139	27 296 712
Július	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
Augusztus	12 981 173	25 400	14 290 139	27 296 712
Szeptember	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
Október	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
November	12 981 173	25 400	14 290 140	27 296 713
December	12 981 173	25 400	14 290 137	27 296 710
	155 774 076	304 800	171 481 653	327 560 529

KIADÁSOK

Megnevezés	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összesen
Várható éves kiadás	247 570 465	17 835 869	62 154 195	327 560 529
Január	20 630 872	10 378 186	5 179 516	36 188 574
Február	20 630 872	177 387	5 179 516	25 987 775
Március	20 630 872	177 387	5 179 516	25 987 775
Április	20 630 872	5 639 464	5 179 516	31 449 852
Május	20 630 872	399 121	5 179 517	26 209 510
Június	20 630 872	177 387	5 179 516	25 987 775
Július	20 630 872		5 179 516	25 810 388
Augusztus	20 630 872	177 387	5 179 516	25 987 775
Szeptember	20 630 873	177 387	5 179 516	25 987 776
Október	20 630 872	177 389	5 179 516	25 987 777
November	20 630 872	177 387	5 179 518	25 987 777
December	20 630 872	177 387	5 179 516	25 987 775
	247 570 465	17 835 869	62 154 195	327 560 529

**Dunaegyháza Község Önkormányzatát
megillető állami hozzájárulások 2023. évben**

10. melléklet

Önkormányzat					
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Májusi lemondás	Októberi lemondás
2./I.1.b. Település üzemeltetés			26 419 027		
2./II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			43 998 390		
2./III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása			9 447 000		
2./III.5.a . gyermekétkeztetés támogatása			11 406 035		
2./III.5.b. rászoruló gyermekek szünidei étkezt. Tám.			110 808		
3./IV.1.d. Könyvtári és közművelődési tev. tám.			3 315 074		
Összesen:			94 696 334		

2./II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Dunaegyházi Mákszem Óvoda					
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Májusi lemondás	Októberi lemondás
2./II.1. Óvodapedagógusok bértámogatása	fő	4,8	25 261 920		
2./II.1. Segítők bértámogatása	fő	2	7 756 000		
2./II.2. Óvoda-működtetési támogatás	fő	48,7	6 331 000		
2./II.5. Óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3	1 403 070		
2./II.5. Nemzetiségi pótlék	fő	4	3 246 400		
Összesen:			43 998 390		

Az önkormányzat hitelképessége*Ft-ban*

Megnevezés	Tervezett bevétel
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	32 500 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
Összesen:	32 500 000

Az önkormányzat saját bevételeinek 50 %-a 2023 évben 16.250.000 Ft.

12. melléklet

Tájékoztató

a felhalmozási célú bevételek és kiadások tárgyévi adatairól

Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
Bevételek	
- Támogatás értékű felhalmozási bevételek	0
- Felhalmozási célú bevételek	304 800
- Pénzmaradvány felhalmozási célú része	17 531 069
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Összesen:	17 835 869
Kiadások	
- 5. sz. melléklet szerinti beruházások	1 915 596
- 6. sz. melléklet szerinti felújítások	15 920 273
Összesen:	17 835 869

Dunaegyháza Önkormányzatának
több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése

Megnevezés	Tárgyév (2023)			Következő év (2024)			Következő év (2025 -)		
	Saját erő	Támogatás	Összesen	Saját erő	Támogatás	Összesen	Saját erő	Támogatás	Összesen

NEMLEGES!

A KOMMUNÁLIS ADÓ MENTESSÉGRŐL ÉS ADÓMÉRSÉKLÉSÉRŐL

1. Ha a magánszemély az önkormányzat illetékességi területén kommunális beruházás céljára befizetést teljesít, akkor a saját beruházás számlával igazolt ellenértéke a beruházás befejezésének évében levonható a beruházás helye szerint illetékes önkormányzat által megállapított, az adott évben esedékessé vált helyi adóból.
2. Ha a helyi adó éves összege nem éri el az 1. bekezdés szerint levonható összeget, a levonási jog a megnyíltát követő 4 naptári évben esedékes helyi adóval szemben érvényesíthető.
3. Mentés az adófizetési kötelezettség alól:
 - a./ - a 70. évet betöltött egyedülálló nő,
 - a 70. évet betöltött egyedülálló férfi,
 - a házaspár, ha mindketten betöltötték 70. életévüket,
 - a csak egy nyugdíjjal és más rendszeres havi jövedelemmel nem rendelkező házaspár, korhatár nélkül.
 - b./ - az a házaspár, ahol mindketten munkanélküli járadékban, vagy munkanélküliek jövedelempótló támogatásában részesülnek.
4. Az egyébként megállapított helyi adó 50%-át kell megfizetni:
 - a./ azoknak a nyugdíjas házaspároknak, akik közül a tárgyévben csak az egyik töltötte be a 70. életévét, és a nyugdíjon kívül más rendszeres havi jövedelemmel nem rendelkeznek;
 - b./ az a házaspár, aki az adókötelezettség keletkezésének időpontjában saját háztartásában 4, vagy azt meghaladó számú kiskorú gyermek eltartásáról gondoskodott.
(A kollégiumi ellátásban részesülő gyermekek a kedvezmény szempontjából saját háztartásban eltartottnak minősülnek.)

ADÓMÉRSÉKLÉS

1. A helyi adóhatóság a magánszemély kérelme alapján az öt terhelő adó-, bírság-, vagy pótléktartozást méltányosságból elengedheti, vagy mérsékelheti, ha az adóalany és a vele közös háztartásban élők esetében az előző évben az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a mindenkori hivatalos öregségi nyugdíj legkisebb összegét.
2. Az egy főre jutó jövedelem miatti adómentesség, vagy adómerséklés csak a tárgyévre vonatkozik.

Adómentesség címén elengedett adó összege:	537.500 Ft
Mentességben részesülők száma:	124 fő
Méltányosság címén törölt adó összege:	0 Ft
Méltányosságban részesülők száma:	0 fő

**Az Európai Unió támogatásával
megvalósuló programok bevételei, kiadásai
2023. év**

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat	Érintett intézmény
Összesen:	0	0	

Nemleges!

**Fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet
megkötése kapcsolódhat**

Fejlesztési cél megnevezése	Megelőlegezendő összeg (E Ft)
Összesen:	0

Az önkormányzat nem tervezi fejlesztési célú hitel felvételét.

Helyi adó bevételek

Ft-ban	
Megnevezés	Előirányzat
Önkormányzat:	
- iparűzési adó	30 000 000
- kommunális adó	2 500 000
- gépjárműadó	0
összesen:	32 500 000

18. melléklet

Az 1997.évi XXXI.tv. 148 §.(3)bek.:”a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának alapj az élelmezés nyersanyagköltségének egy ellátottra jutó napi összege.”

GYERMEKÉTKEZTETÉS TÉRÍTÉSI DÍJAI

Korosztály	Étkezés típusa	Intézményi térítési díj
Óvoda	tízórai	132 Ft
	ebéd	250 Ft
	uzsonna	113 Ft
Iskolai alsó	tízórai	150 Ft
	ebéd	343 Ft
	uzsonna	125 Ft
Iskolai felső	tízórai	159 Ft
	ebéd	343 Ft
	uzsonna	130 Ft
Diétás étkeztetés	tízórai	643 Ft
	ebéd	386 Ft
	uzsonna	263 Ft
Szünidei gyermek- étkeztetés	ebéd	347 Ft

(a díjak az általános forgalmi adót nem tartalmazzák)

19. melléklet

A kötelező és önként vállalt feladatok részletezése a 2023. évre

Kiadások:

ezer Ft									
Intézmény	Ellátott feladat	Személyi juttatások		Járulékok		Dologi és folyó kiadások, egyéb juttatások, tartalék		Felhalmozási kiadások	Összesen
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
Mákszem Óvoda	óvodai nevelés, működtetés	34 690		4 510		23 300		140	62 640
Dunaegyháza Község Önkormányzata	Önkormányzati hivatal működtetése, település üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közút fenntartás, egyéb önkormányzati feladatok, külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzati szociális feladatok, gyermekétkeztetés, könyvtár és közművelődési feladatok, család és nővédelmiu. gondozás, közfoglalkoztatás,	10 108	12956	1 535	1463	219 254	7 450	12 154	264 920
Összesen:		44 798	12 956	6 045	1 463	242 554	7 450	12 294	0 327 560

Bevételek:

ezer Ft									
Intézmény	Ellátott feladat	Intézményi működési célú támogatások, működési célú pénzeszközök, saját bevételek		Közhatalmi bevételek		Önkormányzatok költségvetési támogatása, finanszírozás, pénzmaradvány		Felhalmozási bevételek előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozás terhére	Összesen
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
Mákszem Óvoda	óvodai nevelés, működtetés	3 602				59 038			62 640
Dunaegyháza Község Önkormányzata	Önkormányzati hivatal működtetése, település üzemeltetés, zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közút fenntartás, egyéb önkormányzati feladatok, külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzati szociális feladatok, gyermekétkeztetés, könyvtár és közművelődési feladatok, család és nővédelmiu. gondozás, közfoglalkoztatás,	129 632		22 540		102 065		10 683	264 920
Összesen:		133 234	0	22 540	0	161 103	0	10 683	0 327 560