



Előterjesztés

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 31 -i ülésére

FEKETEERDŐ KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA

9221 Feketeerdő, Árpád tér 1.

Telefon/fax: 96/671-033,
Telefon: 96/671-037

feketeerdo.hu

2. számú napirend

Tárgy:

2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló

Előterjesztő:

Novák András polgármester

Készítette:

Kadnárné Grósz Katalin pénzügyi ügyintéző

Tárgyalás módja:

Az előterjesztést a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdései alapján nyilvános ülésen kell tárgyalni.

Szavazás módja:

Nyílt szavazás, a határozati javaslat elfogadásához – figyelemmel az Mötv. 42. § 4. pontjára és 47. § (2) bekezdésére – a Képviselő-testület egyszerű többséggel (a jelenlévő önkormányzati képviselőnek több mint felének) igen szavazata szükséges..

Dunakiliti, 2023.május 31.

Novák András sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 91. § (1) (2) bekezdése alapján elkészítettük az Önkormányzat 2022.évi gazdálkodásának teljesítéséről szóló beszámolót.

A 2022. évi költségvetés rendelet kiadási és bevételi előirányzatának fő összege 125.392.898 Ft-ról 233.154.488 Ft-ra módosult. A költségvetés 2022. évben 176.733.419 Ft bevétellel (75,8%) és 122.392.014 Ft kiadással (52,49%) teljesült.

A 2022. évi zárszámadással egyidejűleg jóváhagyandó 2022. évi költségvetési maradvány (beszámoló 07/A űrlap) összege 54.341.405,- Ft

A beszámoló felépítése:

- I. Az Önkormányzat bevételei
- II. Az önkormányzat kiadásai
- III. Közös Hivatal beszámolója
- IV. Óvoda beszámolója

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

Az önkormányzat 2022. évben tervszinten 125.392.898,- Ft bevétellel számolt, ami december 31-ig 233.154.488,-Ft-ra módosult és 176.733.419,- Ft-ra teljesült 75,8 %- ban.

A bevételen belül az alábbi főbb forrásokat különítjük el:

- Működési és felhalmozási támogatás (költségvetési támogatás)
- Közhatalmi bevételek (adók)
- Működési bevételek (bérleti díj, kamatbevételek)
- Felhalmozási bevételek (részesedések megszűnése)
- Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)

Az önkormányzat bevételei
Az önkormányzat bevételei

adatok Ft-
ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei-hoz képest (%)
H.önk.működésének ált.tám.(B111)	1.	17 456 964	17 456 964	17 456 964	100,00
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyermek.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	4 420 689	4 420 689	4 420 689	100,00
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,00
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.	3 915 635	6 312 289	6 312 289	100,00
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	28 063 288	30 459 942	30 459 942	100,00
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	840 000	2 659 242	2 658 842	99,98
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	28 903 288	33 119 184	33 118 784	100,00
Felhalm. célú önkormányzati tám. (B21)	10.	0	0	0	0,00
E.fej.kezelésű előirányzatok (B25)	11.	70 806	105 505 073	46 984 999	44,53
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	70 806	105 505 073	46 984 999	44,53
Vagyoni típusú adók (B34)	15.	8 600 000	8 600 000	6 526 737	75,89
ebből: építményadó (B34)	16.			2 427 580	
telekadó (B34)	17.			4 099 157	
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	4 000 000	1 938 644	4 808 889	248,05
ebből:iparúz.adó-állandó jell(B351)	20.			4 808 889	
Gépjárműadó-h.önkorm.illet(B354)	22.	0	0	0	
Termékek és szolgált.adói (B35)	26.	4 000 000	1 938 644	4 808 889	248,05
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	240 000	240 000	44 698	18,62
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	12 840 000	10 778 644	11 380 324	105,58
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	60 000	120 000	135 000	112,50
ebből: bérleti díj (B402)	33.			135 000	
Tulajdonosi bevétel (B404)	34.	27 652	27 652	27 652	100,00
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	7 466	145 655	145 655	100,00
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	37.	0	0	0	
Kamatbevételek (B408)	38.	300 000	412 783	434 747	105,32
Egyéb működési bevételek (B411)	40.	727 106	727 106	901 973	124,05
Működési bevételek (B4)	41.	1 122 224	1 433 196	1 645 027	114,78
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	42.	650 000	511 811	511 811	100,00
Felhalmozási bevételek (B5)	43.	650 000	511 811	511 811	100,00
Költségvetési bevételek (B1-B7)	52.	43 586 318	151 347 908	93 640 945	61,87
Előző év költsv.maradv.ig.v.(B813)	53.	81 806 580	81 806 580	81 806 580	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések.(B814)	54.	0	0	1 285 894	
Finanszírozási bevételek (B8)	55.	81 806 580	81 806 580	83 092 474	101,57
Bevételek mindösszesen	56.	125 392 898	233 154 488	176 733 419	75,80

Működési célú támogatások (B1)

Az **önkormányzat működési támogatása (B11)** az összes bevétel 17,23 %-át teszi ki **30.459.942 Ft** összegben.

Az önkormányzatok éves működési támogatását a Magyar Államkincstár év elején megállapítja, és annak megfelelően 12 havi részletben folyósítja az önkormányzat részére. Év közben pótelőiránnyal korrigáltuk a támogatás összegét, ami így, a

-szociális tűzifa támogatásra kapott 335.280,- Ft -tal
-az iparűzési adó bevétel kiesése miatti kiegészítő támogatás 2.061.356,- Ft -tal
emelkedett.

Az **egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül (B16)** jogcímen könyveltük a közfoglalkoztatottak támogatására, az elkülönített állami pénzalapból kapott 825.000,-Ft-ot, amelyet a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján, havi elszámolás formájában kapunk.

Ezen a jogcímen **2.658.842,-Ft** teljesítést tudunk kimutatni az alábbi bontásban:

- 1.664.243,- Ft közoktatási feladatok, védőnői feladatellátás és a hivatal működésére 2021.évben fel nem használt összeg
- 894.599,- Ft közfogl. bértámogatás
- 100.000,- Ft nyári diákmunka támogatása

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)

A felhalmozási célú támogatások előirányzata az év során az alábbi tételekkel egészült ki, melyek pályázati forrásból növelik az önkormányzat előirányzatait:

- tanyagondnoki busz beszerzése:	14,984.999,-Ft
- rendezésiterv módosítása pályázat:	3.000.000,-Ft
- A Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21 (Templom utca folytatásában külterületi út felújítása)	87.449.268,-Ft.

Összesen: 105.434.267,- Ft

A teljesítés ezen a rovaton 44,53 %. Az év végére a falugondnoki busz beszerzése megtörtént, a Templom utca folytatásában külterületi út felújítására elnyert pályázati összegből 29.000.000,- Ft előleg beérkezett az Önkormányzat által vezetett államkincstári számlára és a rendezési terv módosítása pályázatra nyert összeg is megérkezett az Önkormányzat számlájára.

Közhatalmi bevételek (B3)

A helyi adókból származó bevételek

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Vagyoni típusú adók	B34	9 600 000	9 600 000	10 822 750	112,74
<i>ebből: építményadó</i>	<i>B34</i>			<i>1 761 509</i>	
<i>ebből: telekadó</i>	<i>B34</i>			<i>8 835 362</i>	
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 000 000	3 629 600	3 212 401	88,51
<i>ebből: iparűz.adó-állandó jell.</i>	<i>B351</i>			<i>3 212 041</i>	
Gépjárműadó-h.önkorm.illet.	B354	0	0	0	
Termékek és szolgált.adói	B35	5 000 000	3 629 600	3 212 401	88,51
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	240 000	240 000	366 985	152,91
Közhatalmi bevételek	B3	14 840 000	13 469 600	14 402 136	106,92

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. Törvény 3. mellékletének 6.3 pont k) bekezdése alapján az önkormányzat június és október hónapokban a nettó finanszírozás keretében a kieső iparűzési adóbevételének összegével megegyező összegű támogatásban részesül. Az első részlet június hónapban megérkezett, melynek összege 1.030.678,-Ft.

A 2022. évben az előző évhez hasonlóan a gépjárműadó teljes összege a központi költségvetést illeti, miközben az eljárási feladatokat továbbra is az önkormányzatoknak kell ellátniuk.

Működési bevételek (B4)

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton tartjuk nyilván az önkormányzat ingatlanbérbeadásból származó bevételeit, és a Kultúrház terembérletbevételét, amely az év végére 135.000,-Ft összegben teljesült.

Tulajdonosi bevételek B404

Erre a rovatra könyveltük az AQUA Szolgáltató Kft. által közölt adatoknak megfelelően a 2021. évi vagyonkezelési díj bevételét 27.652,-Ft összegben

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen a soron 145.655,-Ft, ami:

- AQUA Szolgáltató Kft. vagyonkezelési díj áfája	7.466,- Ft
- HST 435 rendszámú tűzoltóautó eladásából származó áfa	138.189,- Ft
Összesen:	145.655,- Ft

Kamatbevételek B408

A tavalyi évben a kamatbevétel 434.747,-Ft összeggel teljesült.

Egyéb működési bevételek B411

Egyéb működési bevételből 901.973,- Ft bevétel származott az alábbi jogcímenek:

▪ Sírhelydíj	11.000,- Ft
▪ Fémhulladék értékesítés (Alcufer)	83.300,- Ft
▪ Kerekítési különbözet	3.803,- Ft
▪ Bursa ösztöndíj visszautalás	125.000,- Ft
▪ tévesen teljesült tőke visszautalása	5.907,- Ft
▪ Swietelsky szennyvízberuházásból áfavisszatérítés 2021. évről áthúzódó	672.963,- Ft
Összesen:	901.973,- Ft

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése B53

Ezen a rovaton terveztük a költségvetésben a tűzoltóautó értékesítéséből származó bevételt. A teljesítés 511.811,- Ft, aminek előirányzata év közben módosítva lett az eladásból származó áfa összegével, ami másik rovatra került át.

Finanszírozási bevételek (B813)

Finanszírozási bevételeként az előző év költségvetési maradványát terveztük 81.806.580,- Ft összegben, amely, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre került.

Az önkormányzat részesedéseit bemutató táblát az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat vagyonkimutatását tartalmazó táblát az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat pénzeszköz változását bemutató táblát az előterjesztés 3. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat mérlegét bemutató táblát az előterjesztés 4-5. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat 2022. évi pénzmaradványát bemutató táblát az előterjesztés 6. számú melléklete tartalmazza.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

A 2022. évi költségvetés kiadási előirányzata **125.392.898,- Ft-ról 233.154.488,-Ft-ra** módosult és 122.392.014 Ft-ra teljesült 52,49 % mértékben.

A kiadások jogcímek szerinti alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Az önkormányzat kiadásai

adatok Ft-
ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei.-hoz képest (%)
Személyi juttatások (K1)	1.	12 935 716	13 035 716	12 793 921	98,15
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	1 723 520	1 723 520	1 680 784	97,52
Készletbeszerzés (K31)	3.	830 000	1 094 000	713 032	65,18
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	400 000	400 000	347 257	86,81
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	10 880 487	13 218 503	9 626 132	72,82
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	0	0	0	0,00
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	4 637 275	5 244 163	3 775 929	72,00
Dologi kiadások (K3)	8.	16 747 762	19 956 666	14 462 350	72,47
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	14.	4 421 680	4 581 680	4 581 224	99,99
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	4 421 680	4 581 680	4 581 224	99,99
Elvonások és befizetések (K502)	16.	0	709 783	709 783	100,00
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	7 259 301	7 259 301	6 525 833	89,90
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	900 000	900 000	864 414	96,05
Tartalékok (K513)	19.	18 223 169	10 138 533	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	26 382 470	19 007 617	8 100 030	42,61

Beruházások (K6)	21.	12 452 450	31 165 126	20 391 149	65,43
Felújítások (K7)	22.	49 810 773	142 765 636	59 464 029	41,65
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	124 474 371	232 235 961	121 473 487	52,31
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	25.	918 527	918 527	918 527	100,00
Kp-i irányítószervi támogatások (K91)	26.	0	0	0	0,00
Kiadások összesen (K1-K9)	27.	125 392 898	233 154 488	122 392 014	52,49

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A költségvetés tervezésekor megbízási szerződéssel 2 fő foglalkoztatását tervezte az önkormányzat. 1 főt könyvtárosként és 1 főt parkondozási feladatok ellátására.

A közfoglalkoztatottak létszámát 1 főben határoztuk meg, és a teljes évi munkabérét beterveztük. Jelenleg is 1 fő közfoglalkoztatottat alkalmazunk a szezonális feladatok ellátására.

Személyi juttatások és járulékok jogcímen a teljesítés 14.474.705,- Ft, azaz 98,74 % az előirányzathoz viszonyítva.

Dologi kiadások

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1.	70 000	70 000	67 219	96,03
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2.	760 000	1 024 000	645 813	63,07
Készletbeszerzés	K31	3.	830 000	1 094 000	713 032	65,18
Informatikai szolgáltatások igényb.	K321	4.	300 000	300 000	278 168	92,72
Egyéb kommunikációs szolgál.	K322	5.	100 000	100 000	69 089	69,09
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6.	400 000	400 000	347 257	86,81
Közüzemi díjak	K331	7.	2 505 000	2 792 130	2 709 950	97,06
Karbantartási, kisjavítási szolg.	K334	8.	4 394 000	4 194 000	3 115 624	74,29
Közvetített szolgáltatások	K335	9.	0	0	0	0,00
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10.	330 000	330 000	280 000	84,85
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<i>K337</i>	<i>12.</i>	<i>3 651 487</i>	<i>5 902 373</i>	<i>3 520 558</i>	<i>59,65</i>
<i>ebből: biztosítási díjak</i>				<i>97 672</i>		
Szolgáltatási kiadások	K33	13.	10 880 487	13 218 503	9 626 132	72,82
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	13.	2 190 850	2 790 163	1 959 423	70,23
Fizetendő áfa	K352	14.	176 425	184 000	184 000	0,00
Egyéb dologi kiadások	K355	15.	2 270 000	2 270 000	1 632 506	71,92

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16.	4 637 275	5 244 163	3 775 929	72,00
Dologi kiadások	K3	17.	16 747 762	19 956 666	14 462 350	72,47

K311 szakmai anyagok beszerzése

Ezen a rovaton a HVG hírlap éves előfizetését, illetve folyóiratok, könyvek beszerzését tervezi az önkormányzat. A 2022 és 2023. évi előfizetés is kifizetésre került.

K312 Üzemeltetési anyagok

Ez a rovat tartalmazza az irodaszerek, tisztítószer, üzemanyag stb. költségeket. Az előirányzat az év folyamán a szociális tűzifa előlegének összegével 264.000,-Ft-al emelkedett. A teljesítés ezen a soron 645.813,-Ft (63,07%).

K321-322 Informatikai szolgáltatások

Ide könyveljük az internet díjakat, telefondíjakat, rendszergazdának kifizetett összegeket, a falunetet és a vagyonkataszter nyilvántartását. A teljesítés ezen a rovaton 347.257,-Ft , ami 86,81 % az előirányzathoz képest.

K331 Közüzemi díjak

Ide könyveltük az önkormányzat fenntartásában lévő ingatlanok közüzemi, karbantartási díjait, valamint a közvilágítás díját.

K334 Karbantartás

Ezen a rovaton könyveltük a Kovács László által végzett növényvédelmi szolgáltatásokat, a közterület virágosításra karbantartására, a mezőgazdasági gép, fűnyíró javítására kifizetett összegeket és a közvilágítás karbantartási költségeit.

Ezen a rovaton **3.115.624,- Ft** teljesítés történt, ami a módosított előirányzathoz képest 74,29%.

K336 Szakmai szolgáltatások

A költségvetésben ide terveztünk a Lel- Sán Bt. munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatásainak költségeit. Ezen a rovaton terveztük be a Vincent Auditor Kft. belső ellenőrzési szolgáltatásait, amelynek a 2021. és 2022. évre vonatkozó költségeit is az idei évben teljesítettük.

K337 egyéb szolgáltatások

Ezen a rovaton a kiadások 3.520.558,-Ft-ban teljesültek (59,65 %) december végére. Ide terveztük a hulladékszállítást, poroltó ellenőrzést, biztosítási díjakat, a települési főépítész díját, bankköltségeket, a foglalkozás- egészségügyi szolgáltatás díját és az érintésvédelmi felülvizsgálat díját.

Összesen 569.868,-Ft + áfa összeggel megvalósult a lomtalanítás. A fogorvosi ügyelet idei évi tagdíja is ezen a rovaton teljeült 118.336,- Ft összegben.

Ezen a rovaton előirányzat az I. félév során módosult, a külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21 projekt keretében megvalósuló közbeszerzési eljárás és projektmenedzseri feladatok ellátására tervezett összeggel, ami 2.250.886,- Ft.

K355 Egyéb dologi kiadások

Ez a sor tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek költségeit (Falunap, karácsony, Halloween, gyereknap, idősek napja, Kölyökklub, egyéb), és a befizetett tagdíjak összegét. A teljesítés erre az évre 1.632.506,- Ft. (71,92%).

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ezen a rovaton terveztük a települési támogatásokat (lakásfenntartási támogatás, idősek hulladékszállítása, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, beiskolázási támogatások). A rovaton a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 99,99%, azaz 4.581.224,- Ft.

A beérkezett kérelmek alapján a Képviselő testület az alábbi támogatások kifizetéséről döntött december 31-ig:

- 3.025.685,- települési támogatás
- 94.000,- lakásfenntartási támogatás
- 691.190,- ápolási díjak
- 28.949,- idősek hulladékszállítása
- 130.000,- beiskolázási támogatás
- 505.000,- temetési segély
- 14.080,- szociális étkezés támogatása (Rigó Péter)
- 72.000,- szociális tűzifa szállítás
- 20.320,- előleg szociális tűzifára.

A szociális feladatokra 4.420.689,-Ft támogatást kapott az önkormányzat, mellyel elszámolási kötelezettsége van az Államkincstár felé. A 2022. évi beszámoló alapján a támogatás a segélyezetteknek kifizetésre került, így az önkormányzatnak visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Összességében a 2022. évi segélyezésre szánt költségvetési keret minden jogos igény kielégítését biztosította, fedezet hiányában kérelmet elutasítani nem kellett.

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506) soron kerülnek elszámolásra a társulásoknak átadott tagdíjak és a Dunakiliti Község Önkormányzatának utalt működési támogatás.

Az önkormányzat 2022. évben a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat keretében 6 főt (valamennyi pályázót) támogat. A pályázók támogatására az önkormányzat 1.100.000,- Ft alapot képezett a költségvetésben egyéb működési támogatás címen.

Ezen a rovaton az alábbi kifizetéseket könyveltük:

- 1.178.532,- Mosonmagyaróvári Térségi Társulásnak (gyermekjóléti szolgálat, orvosigép- műszer, szolidaritási alap, tagdíj) átadott összegek
- 4.247.301,- Dunakilitinek átadott támogatás intézményfenntartásra
- 1.100.000,- Bursa Ösztöndíjrendszer

A K506 jogcímen 6.525.833,- Ft-os teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 89,90 %-os.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre (K512) soron terveztük a civil szervezetek támogatására adott összeget, amely 2022. évben az alábbiak szerint teljesült.

- 650.000,- Ft a Tűzoltó Egyesület
- 100.000,-Ft a Hagyományőrző Alapítvány
- 114.414,- Ft Magyar Vöröskereszt részére

Összesen: 864.414,- Ft.

Beruházások (K6)

Az Önkormányzat által 2022. évben betervezett beruházások teljesítése 20.391.149,. Ft, ami az előirányzathoz képest 65,43%.

A 2022. évben megvalósult beruházások:

- digitális temető nyilvántartás
- játszótér fejlesztés (Magyar Falu Program keretében)
- falugondnoki busz beszerzése (Magyar Falu Program keretében)

Kisértékű tárgyi eszközként vásárolt az önkormányzat egy táblagépet és egy ital melegentartót.

Felújítások (K7)

Az Önkormányzat által 2022. évben tervezett felújítások 59.464.029,- Ft összegben (41,65%) teljesültek.

Ebben az évben megvalósult felújítások:

- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása (Fő utcai járda szilárd aszfalt burkolattal történő ellátása)
- Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok fejlesztése- 2021 (Hivatal épületének felújítása).

A Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21 (Templom utca folytatásában külterületi út felújítása) kódszámú projekt keretében az Önkormányzat Magyar Államkincstárnál vezetett számlájára megérkezett 29. 000.000,- Ft előleg, a megvalósítás 2023. évben esedékes.

A beruházásokat, felújításokat és teljesítésüket bemutató táblát az előterjesztés 7. számú melléklete tartalmazza.

III. DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Az önkormányzatok a Közös Hivatal költségvetését 66.561.533 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év végére az Országgyűlési választás lebonyolításáért kapott 1.815.288,-Ft támogatás, valamint a Népszámlálással kapcsolatos feladatokra kapott 2.802.273,-Ft összeggel emelkedett. A Közös Hivatal költségvetési bevételei 2022. év végére 66.578.199,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 62.490,958-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belül	B1	1.	0	4 617 561	3 957 528	85,71
Közhatalmi bevételek	B3	2.	300 000	300 000	525 000	175,00
Működési bevételek	B4	3.	15 000	15 000	18 092	120,61
Költségvetési bevételek	B1-B7	4.	315 000	4 932 561	4 500 620	91,24
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	5.	1 342 676	1 342 676	1 342 676	100,00
<i>Központi, irányítószervi támogatása</i>	<i>B816</i>	6.	<i>64 903 857</i>	<i>64 903 857</i>	<i>60 734 903</i>	<i>93,58</i>
Finanszírozási bevételek	B8	7.	66 246 533	66 246 533	62 077 579	93,71
Bevételek mindösszesen	B1-B8	8.	66 561 533	71 179 094	66 578 199	93,54

A **Működési célú támogatások (B1)** az Országgyűlési választás lebonyolításáért kapott 1.838.151,-Ft támogatást, valamint a Népszámlálással kapcsolatos feladatokra kapott 2.119.377,-Ft összeget jelenti.

A **közhatalmi bevételek (B3)** az igazgatási szolgáltatások díjbevétele (esküvők) 525.000 Ft-ot jelenti. Az eredetileg tervezett 300.000,-Ft az év végére 175,00%-ban teljesült.

A **működési bevétel (B4)** rovaton 18.092,-Ft kamatbevétel került jóváírásra.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2021. évi költségvetési maradványt 1.342.676,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre is került.

Felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816) az önkormányzatok által, a Közös Hivatal működésére átutalt összeg, valamint a nettó finanszírozás keretében elszámolt állami támogatás. A teljesítés 2022.12.31-én 60.734.903,-Ft, mely 93,58%-nak felel meg.

KIADÁSOK

A Közös Hivatal kiadásai jogcímek szerint:

						adatok Ft-ban
Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Személyi juttatások	K1	1.	47 396 430	51 076 916	46 965 150	91,95
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	7 580 103	8 060 649	7 022 175	87,12
Dologi kiadások	K3	3.	10 725 000	11 181 529	7 815 110	69,89
Beruházások	K6	4.	860 000	860 000	688 523	80,06
Költségvetési kiadások	K1-K8	5.	66 561 533	71 179 094	62 490 958	87,79

A **személyi juttatások és járulékai (K1-K2)** 2022. évben 53.987.325,-Ft összeggel teljesült

A **dologi kiadások (K3)** a működéssel kapcsolatos szolgáltatások, kiadások összegét mutatja 7.815.110,-Ft értékben.

A beruházások előirányzatának terhére informatikai eszközök (szünetmentes tápegység, billentyűzet és eger), kerékpár, nyomtató, iratmegsemmisítő került beszerzésre.

A Közös Hivatal pénzmaradványát bemutató tábla az előterjesztés 8. számú melléklete.

A Közös Hivatal pénzeszköz változását bemutató tábla az előterjesztés 9. számú melléklete.

IV. KISERDEI ÓVODA 2022. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Az önkormányzatok a Kiserdei Óvoda költségvetését 74 595 112 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év során 16.930,-Ft összegben az előző évi költségvetési maradvány korrigálásával emelkedett.

A Kiserdei Óvoda költségvetési bevételei 52.293.551,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 47.688.092,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Működési bevételek	B4	1.	2 620 784	2 620 784	2 825 218	107,80
Költségvetési bevételek	B1-B4	3.	2 620 784	2 620 784	2 825 218	107,80
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	4.	1 204 787	1 221 717	1 221 717	100,00
Központi, irányítószervi támogatása	B816	5.	70 769 541	78 198 541	75 635 483	96,72
Finanszírozási bevételek	B8	6.	71 974 328	79 420 258	76 857 200	96,77
Bevételek mindösszesen	7.	74 595 112	82 041 042	79 682 418	97,13	

Működési bevételek (B4) az Óvodában az étkeztetéssel kapcsolatos bevételek, valamint az ezekhez kapcsolódó áfa visszatérítések.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2021.évi költségvetési maradványt 1.204.787,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján 16.930,-Ft-al korrigálva könyvelésre is került.

A *felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816)* bevételi jogcím takarja a nettó finanszírozás keretében kapott állami támogatást, valamint az önkormányzatok támogatását a Kiserdei Óvoda működési kiadásainak fedezetére, amit a költségvetés elfogadásakor állapítottak meg a fenntartó önkormányzatok. A teljesítés 2022.12.31-én 75.635.483,-Ft.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Személyi juttatások	K1	1.	48 351 500	52 453 270	48 157 765	91,81
Járadékok	K2	2.	6 565 300	7 098 530	6 588 341	92,81
Dologi kiadások	K3	3.	18 789 312	21 600 242	18 257 794	84,53
Működési kiadások	K1-K3	4.	73 706 112	81 152 042	73 003 900	89,96
Felhalmozási kiadások	K6	5.	889 000	889 000	750 286	84,40
Költségvetési kiadások	K1-K8	6.	74 595 1127	82 041 042	73 754 186	89,90

Bér és a járulékai (K1-K2) 54.746.106,-Ft-ot jelentettek, amely 91,93% teljesítésnek felel meg.

A dologi kiadások (K3) 18.257.794,-Ft összegben teljesültek az év végéig.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte az óvoda tornapadok beszerzését a tornaszobába, illetve néptáncos ruhák vásárlását. Az eszközbeszerzések az év folyamán megvalósultak, a teljesítés 750.286,-Ft összegben 84,40%.

A Kiserdei Óvoda pénzmaradványát bemutató tábla az előterjesztés 10. számú melléklete.

A Kiserdei Óvoda pénzeszköz változását bemutató tábla az előterjesztés 11. számú melléklete.

V. KISERDEI BÖLCSŐDE 2022. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Az önkormányzatok a Kiserdei Bölcsőde költségvetését 49 999 035 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év a munkavállalók év végi jutalmának költségeivel 52.478.035 Ft-ra módosult. A Kiserdei Bölcsőde költségvetési bevételei 52.287.977,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 47.142.397,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek	B4	1 802 359	1 802 359	1404 144	77,91
Költségvetési bevételek	B1-B4	1 802 359	1 802 359	1 404 144	77,91
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	190 836	190 836	190 836	100,00
Központi, irányítószerői támogatása	B816	48 005 840	50 484 840	50 692 997	100,41
Finanszírozási bevételek	B8	48 196 676	50 675 676	50 883 833	100,41
Bevételek mindösszesen	7.	49 999 035	52 478 035	52 287 977	99,64

Működési bevételek (B1) a Bölcsődében az étkeztetéssel kapcsolatos bevételek, valamint az ezekhez kapcsolódó áfa visszatérítések.

A *felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816)* bevételi jogcím takarja a nettó finanszírozás keretében kapott állami támogatást, valamint az önkormányzatok támogatását a Kiserdei Bölcsőde működési kiadásainak fedezetére, amit a költségvetés elfogadásakor állapított meg a fenntartó önkormányzat.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások	K1	36 546 049	37 953 129	34 870 818	91,88
Járadékok	K2	4 917 549	5 100 469	4 763 393	93,39
Dologi kiadások	K3	8 332 237	9 221 237	7 430 586	80,58
Működési kiadások	K1-K3	49 795 835	49 795 835	31 720 724	63,70
Felhalmozási kiadások	K6	203 200	203 200	77 600	38,19

Költségvetési kiadások	K1- K8	6.	49 999 035	52 478 035	47 142 397	89,83
-------------------------------	-------------------	-----------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------

Bér és a járulékai (K1-K2) 26.761.145,-Ft-ot jelentettek, amely 92,06% teljesítésnek felel meg.

A dologi kiadások (K3) 7.430.586,-Ft összegben teljesültek az év során.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte a Bölcsőde kísértékű tárgyi eszközök, valamint informatikai eszközök beszerzését. Az év folyamán 77.600,-Ft összegben bölcsődei gyerekszékek vásárlására került sor.

A Kiserdei Bölcsőde pénzmaradványát bemutató tábla az előterjesztés 12. számú melléklete.

A Kiserdei Bölcsőde pénzeszköz változását bemutató tábla az előterjesztés 13. számú melléklete.

Kérem a tisztelt Képviselő-Testületet az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló megtárgyalására.

Határozati javaslat:

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2023. (.....) határozata

A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős Novák andrás polgármester

Határidő: 2023.

Feketeerdő, 2023. május 23.

Novák András sk
polgármester