



**Előterjesztés
Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 30-i ülésére**

**FEKETEERDŐ KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA**

9221 Feketeerdő, Árpád tér
1.

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

fekeeteerdo.hu

2. számú napirend

Tárgy:

2023. 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 javaslat elfogadásához – figyelemmel az Mötv. 47. § (2) bekezdésére és 50. §-ára – az egyszerű többséget igénylő javaslat esetén a jelen levő önkormányzati képviselők, minősített többséget igénylő javaslat esetén az önkormányzati képviselők több mint a felének igen szavazata szükséges.

Dunakiliti, 2024.május 27.

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 2023. évi gazdálkodásának teljesítéséről szóló beszámolót.

A 2023. évi költségvetés rendelet kiadási és bevételi előirányzatának fő összege 166.741.243 Ft-ról 173.391.521 Ft-ra módosult. A költségvetés 2023. évben 175.702.881 Ft bevétellel (101,33%) és 119.762.433 Ft kiadással (69,07%) teljesült.

2023. évi költségvetési maradvány (beszámoló 07/A űrlap) összege: 55.940.448,- Ft

A beszámoló tartalma:

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

A zárszámadással egyidejűleg bemutatott mérlegek, kimutatások:

- 1. melléklet Részesedése
- 2. melléklet Pénzeszközök
- 3. melléklet Mérleg-Eszközök
- 4. melléklet Mérleg- Forrás
- 5. melléklet Önkormányzat pénzmaradvány
- 6. melléklet Beruházás-Fejűjtás
- 7. melléklet DKÖH pénzmaradvány
- 8. mellékelt DKÖH pénzeszköz
- 9. melléklet Óvoda pénzmaradvány
- 10. melléklet Óvoda pénzeszköz
- 11. melléklet Bölcsőde pénzmaradvány
- 12. melléklet Bölcsőde pénzeszköz
- 13. mellékelt Vagyonkimutatás

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

Az önkormányzat 2023. évben tervszinten 166.741.243,- Ft bevétellel számolt, ami december 31-ig 173.391.521,-Ft-ra módosult és 175.702.881,- Ft-ra teljesült 101,33 %- ban.

A bevétek főbb jogcímei:

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

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.	21 520 377	26 256 030	26 256 030	100,00
T.önk.egyres köznev.fela.tám(B112)	2.	0	0	0	
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyerm.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	4 441 321	10 476 885	10 476 885	100,00
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	2 270 000	2 517 000	2 517 000	100,00
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.	3 915 653	480 060	480 060	100,00
Helyi önk.kiegészítő támog. (B116)	6.		816 752	816 752	
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	32 147 351	40 546 727	40 546 727	100,00
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	1 309 100	3 382 051	3 597 307	106,36
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	33 456 451	43 928 778	44 144 034	100,49
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről (B25)	11.	58 553 927	58 553 927	55 345 876	94,52
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	58 553 927	58 553 927	55 345 876	94,52
Termőföld bérbead.sz.jöv.adó(311)	13.	0	0	0	
Jövedelemadók (B31)	14.	0	0	0	
Vagyoni típusú adók (B34)	15.	10 600 000	10 600 000	7 980 562	75,29
ebből: építményadó (B34)	16.			2 789 889	
telekadó (B34)	17.			5 190 673	
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	4 500 000	4 500 000	10 975 308	243,90
ebből: általános forg.adó (B351)	19.			0	
iparüz.adó-állandó jell(B351)	20.			10 975 308	
iparüz.adó-ideigl.jell. (B351)	21.			0	
Gépjárműadó-h.önkorm.illet(B354)	22.			0	
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	23.	0	0	0	
ebből: idegenforg.adó (B355)	24.			0	
ebből: talajterhelési díj (B355)	25.			0	
Termékek és szolgált.adói (B35)	26.	4 500 000	4 500 000	10 975 308	243,90
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	240 000	240 000	372 127	155,05
ebből: talajterhelési díj (B36)	28.				
egyéb települési adók (pótlék)	29.				
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	15 340 000	15 340 000	19 327 997	126,00
Szolgáltatások ellenértéke (B401)	31.	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	100 000	302 500	302 500	100,00
ebből: bérleti díj (B402)	33.			302 500	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	34.	0	100000	0	0,00
Tulajdonosi bevételek (B404)	34.	27 134	27 134	27 134	100,00
Ellátási díjak (B405)	35.	0	0	0	
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	7 326	7 326	7 326	100,00
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	37.				
Kamatbevételek (B408)	38.	400 000	400 000	221 306	55,33
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	0	
Egyéb működési bevételek (B411)	40.	4 515 000	390 451	436 707	111,85

Működési bevételek (B4)	41.	5 049 460	1 227 411	994 973	81,06
Ingyenértékesítés (B52)	42.	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	43.				
Felhalmozási bevételek (B5)	44.	0	0	0	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	45.	0	0	0	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	46.	0	0	0	
Felh.c.tám.visszatér.tám. áht.kív. (B74)	47.				
ebből: egyéb civil szerv.	48.			0	
ebből: önk.tul. egyéb váll.	49.			0	
ebből: egyéb váll.	50.			0	
Egyéb felhalm. átvett pénzeszközök B75	51.		0	0	
Felhalm.c. átvett pénzeszközök (B7)	52.	0	0	0	
Költségvetési bevételek (B1-B7)	53.	112 399 838	119 050 116	119 812 880	100,64
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8111)	54.	0	0	0	
Előző év költségvetési maradvány (B813)	55.	54 341 405	54 341 405	54 341 405	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések (B814)	56.	0	0	1 548 596	
Finanszírozási bevételek (B8)	57.	54 341 405	54 341 405	55 890 001	102,85
Bevételek mindösszesen	58.	166 741 243	173 391 521	175 702 881	101,33

Működési célú támogatások (B1)

Az **önkormányzat működési támogatása (B11)** az összes bevétel 23,07 %-át teszi ki **40.546.727 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:

-szociális tűzifa támogatás	+ 480.060,-
-az iparüzési adó bevétel kiesése miatti kiegészítő támogatás	+ 816.752,-
-Önkormányzat kulturális, szociális és általános működési feladatainak póttámogatás	+ 1.960.264,-
-Falugondnoki feladatok ellátásának támogatása	+ 5.142.300,-

Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül (B16)

Az **egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül (B16)** jogcímen terveztük a közfoglalkoztatottak támogatására, az elkülönített állami pénzalapból kapott 1.309.100,-Ft-ot, amit a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján, havi elszámolás formájában kapunk.

Ezen a jogcímen **3.597.307,-Ft** teljesítést tudunk kimutatni az alábbi jogcímenek:

- 2.072.951,- Ft közoktatási feladatok, és a hivatal működésére 2022.évben fel nem használt összeg megtérülése
- 1.524.3565,- Ft közfogl. bértámogatás.

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)

2023. évben a felhalmozási célú támogatások bevételeinek előirányzata 94,52% mértékben teljesült. A TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00045 azonosítószámú projekt (Belterületi út fejlesztés Feketeerdőn) elnyert pályázati összege került elszámolásra ezen a rovaton.

Közhatalmi bevételek (B3)

Helyi adókból származó bevételek

Megnevezés	Módosított előirányzat 2023.	Pénzügyi teljesítés 2023.XII.30-ig	Teljesítés az előirányzathoz képest %-ban	Követelés állomány	Kötelezettség állomány
				2023.XII.30.	2023.XII.30.
Építményadó	2 600 000	2 810 395	108,09%	300 900	50 783
Telekadó	8 000 000	5 695 009	71,19%	3 609 304	541 163
Helyi iparüzési adó	4 500 000	9 877 104	219,49%	207 358	1 490 673
Termőföld bérbeadásából származó bevétel után fizetendő személyi jövedelemadó	0	0	0,00%	0	0
Késedelmi pótlék, bírság	240 000	368 994	153,75%	775 916	13 312
Egyéb bevétel	0	0	0,00%	0	0
Idegen bevétel	0	0	0,00%	0	0
Összesen	15 340 000	18 751 502	122,24%	4 893 478	2 095 931

Működési bevételek (B4)

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton tartjuk nyilván az önkormányzat ingatlanbérbeadásból származó bevételeit, és a Kultúrház terembérletbevételeit, amely az év végére 302.500,-Ft összegben teljesült.

Tulajdonosi bevételek B404

Erre a rovatra könyveltük az AQUA Szolgáltató Kft. által közölt adatoknak megfelelően a 2022. évi vagyonkezelési díj bevételeit 27.134,-Ft összegben.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen a soron AQUA Szolgáltató Kft. vagyonkezelési díj áfája 7.326,-Ft.

Kamatbevételek B408

A tavalyi évben a kamatbevétel 221.306,-Ft összeggel teljesült.

Egyéb működési bevételek B411

Ezen a rovaton 436 707,- Ft bevétel származott az alábbi jogcímenek:

- Sírhelydíj 14 000,-Ft
- Kerekítési különbözet 3 467,-Ft
- Bursa Ösztöndíj visszautalása 75.000,-Ft
- Továbbszámlázás (fa visszavágása a Fő utcán) 100 000,-Ft
- Lomtalanításból származó bevétel 37 100,-Ft
- Közüzemi díjak elszámolásból adódó visszautalása 207 140,- Ft

Finanszírozási bevételek (B813)

Finanszírozási bevételeként az előző év költségvetési maradványát terveztük 54.341.405,- Ft összegben, amely, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre került.

II. Az ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

A 2023. évi költségvetés kiadási előirányzata **166.741.243,- Ft-ról 173.391.521,-Ft-ra** módosult és 119.762.433 Ft-ra teljesült 69,07 % mértékben.

A kiadások jogcímek szerinti alakulását az alábbi táblázat mutatja be

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A költségvetés tervezésekor részmunkaidőben 1 fő könyvtáros és 1 fő parkgondozó foglalkoztatását terveztük, illetve teljes munkaidőben 1 fő látja el a falugondnoki feladatokat 2023. márciusa óta.

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 21.711.547,- Ft, azaz 103,54 % az előirányzathoz viszonyítva.

Dologi kiadások (K3)

adatok Ft-ban

Jogcím		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1.	40 000	40 000	0	0,00
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2.	1 260 000	1 638 000	1 181 098	72,11
Készletbeszerzés	K31	3.	1 300 000	1 678 000	1 181 098	70,39
Informatikai szolgáltatások igényb.	K321	4.	300 000	300 000	150 319	50,11
Egyéb kommunikációs szolgált.	K322	5.	133 000	133 000	91 154	68,54
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6.	433 000	433 000	241 473	55,77
Közüzemi díjak	K331	7.	6 793 637	8 238 756	7 398 916	89,81
Karbantartási, kisjavítási szolg.	K334	8.	3 380 000	3 380 000	1 968 084	58,23
Közvetített szolgáltatások	K335	9.	100 000	100 000	100 000	0,00
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10.	210 000	195 000	0	0,00
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<i>K337</i>	12.	<i>4 755 500</i>	<i>4 701 050</i>	<i>3 521 325</i>	<i>74,91</i>
<i>ebből: biztosítási díjak</i>					<i>41 865</i>	
Szolgáltatási kiadások	K33	13.	15 239 137	16 614 806	12 988 325	78,17
Kiküldetések kiadásai	K341	14.		15 410	15 410	100,00
Reklám- és propagandakiadások	K342	15.		158 280	155 000	97,93
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	16.		173 690	170 410	98,11
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	17.	4 539 625	4 990 969	3 392 715	67,98
Fizetendő áfa	K352	18.	0	12 363 000	12 363 000	100,00
Egyéb dologi kiadások	K355	15.	1 990 000	2 025 017	2 025 017	100,00

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16.	6 529 625	19 378 986	17 780 732	91,75
Dologi kiadások	K3	17.	23 501 762	38 278 482	32 362 038	84,54

K311 Szakmai anyagok beszerzése

Ezen a rovaton hírlap előfizetést, illetve folyóiratok, könyvek beszerzését tervezi az önkormányzat. A 2023. évben ezen a rovaton nem történt teljesítés.

K312 Üzemeltetési anyagok

Ez a rovat tartalmazza az irodaszerek, tisztítószer, üzemanyag stb. költségeket. Az előirányzat az év folyamán a szociális tűzifa előlegének összegével 378.000,-Ft-al emelkedett. A teljesítés ezen a soron 1.181.098, -Ft (70,39%).

K321-322 Informatikai szolgáltatások

Ide könyveljük az internet díjakat, telefondíjakat, rendszergazdának kifizetett összegeket, a falunetet és a vagyonszámla nyilvántartását. A teljesítés ezen a rovaton 241.473,-Ft , ami 55,76 % az előirányzathoz képest.

K331 Közüzemi díjak

Ide könyveltük az önkormányzat fenntartásában lévő ingatlanok közüzemi, karbantartási díjait, valamint a közvilágítás díját. A teljesítés ezen a rovaton 89,81 % a módosított előirányzathoz képest.

K334 Karbantartás

Erre a rovatra könyveljük a növényvédelmi szolgáltatást, a közterületek virágosítását, a kommunális gépek, eszközök javítására, karbantartására valamint a fakitermelésre fordított költségeket. Mindez 1.968.084,- Ft-ot jelentett erre az évre. A teljesítés ezen a rovaton 58,23 %.

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 teljesítése 2024. év első negyedévében valósul meg.

K337 egyéb szolgáltatások

Ezen a rovaton a kiadások 3.521.325,-Ft-ban teljesültek év végére. Ide terveztük a hulladékszállítást, poroltó ellenőrzést, biztosítási díjakat, a települési főépítész díját, bankköltségeket, a foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás díját és az érintésvédelmi felülvizsgálat díját.

Tavasszal megtörtént a lomtalanítás, melynek kiadását szintén ezen a rovaton könyveltük. A fogorvosi ügyelet idei díja is ezen a rovaton teljesült 135.282,- Ft összegben. Az előirányzat 74,91%-át használtuk fel.

K341 Kiküldetések kiadásai

Ezen a rovaton könyveltük a falugondnoki képzéshez kapcsolódó belföldi kiküldetéshez kapcsolódó költséget 15 410 Ft összegben.

K342 Reklám és propagandakiadások

Ezen a rovaton könyvkiadás költségét tartjuk nyilván. Az itt megjelent összeg a DONO TE LIBRO Kft. által kiadott „Győr- Moson- Sopron Szíve- java „című kiadványban való megjelenés költsége.

K355 Egyéb dologi kiadások

Ez a sor tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek költségeit (Falunap, karácsony, Halloween, gyereknap, idősök napja, Kölyökklub, egyéb), és a befizetett tagdíjak összegét. A teljesítés erre az évre 2.025.017,- Ft.

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 82,5%, azaz 3.721.187,- Ft.

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

- 1.729.431,- települési támogatás
- 168.000,- lakásfenntartási támogatás
- 873.228,- ápolási díjak
- 39.438,- idősek hulladékszállítása
- 170.000,- beiskolázási támogatás
- 150.000,- temetési segély
- 37.370,- szociális étkezés támogatása (Rigó Péter)
- 108.000,- szociális tűzifa szállítás
- 445.720,- szociális tűzifa.

A szociális feladatokra 4.441.321,-Ft támogatást kapott az önkormányzat, mellyel elszámolási kötelezettsége van az Államkincstár felé.

A december 31-ig a falugondnoki feladatellátás támogatására fel nem használt összeg 223.445,- a 2023.évi beszámoló elkészítése után visszafizetésre kerül.

Összességében a 2023. évi segélyezésre szánt költségvetési keret minden jogos igény kielégítését biztosította, fedezet hiányában kérelmet elutasítani nem kellett.

Egyéb működési célú kiadások (K5)

K506 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre

Ezen a soron kerülnek elszámolásra a Térségi Társulásnak fizetett tagdíj, hozzájárulások. Ezek összege ebben az évben 1.857.189,-Ft.

Az önkormányzati intézmények (óvoda, védőnői szolgálat), valamint a Közös Hivatal működési támogatása szintén a K506 soron került tervezésre. A hozzájárulás 7.031.460,- Ft, melynek kifizetése év végéig meg is történt.

A Hospice Ház támogatásához az Önkormányzat 405.000,- Ft-tal járult hozzá.

Az önkormányzat 2023. évben a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat keretében 6 főt (valamennyi pályázót) támogat. A pályázók támogatására az önkormányzat 900.000,- Ft alapot képezett a költségvetésben egyéb működési támogatás címen. A támogatás két részletben került utalásra.

A teljesítés ezen a rovaton 10.193.649,- Ft.

K512 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre

Ezen a soron terveztük a civil szervezetek támogatására átadott összegeket.

Az előirányzat 2023. december 31-ig az alábbiak szerint teljesült.

- 300.000 Ft Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére,
- 135.000 Ft Magyar Vöröskereszt részére
- 435.000Ft összesen.

Beruházások (K6)

Az önkormányzat a 2023. évi költségvetésében tervezte a rendezési terv módosítását 4.000.000,- Ft, illetve gépszín építését 2.500.000,- Ft összegben. Kisértékű tárgyi eszköz vásárlását is beterveztük 447.236,- Ft összeggel.

A 2023. évben betervezett beruházások teljesítése 1.405.046,- Ft, ami az előirányzathoz képest 15,89 %.

A megvalósult beruházások között szerepel egy 1100 literes bobra a temetőbe, mobiltelefon vásárlása, permetező beszerzése.

Felújítások (K7)

Az Önkormányzat által 2024. évben tervezett felújítások 48.648.072,- Ft összegben (63,18%) teljesültek.

Ebben az évben megvalósult a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21 kódszámú projekt keretében a Templom utca folytatásában a külterületi út felújítása.

A TOP- PLUSZ – 1.2.3-21-GM1-2022-00045 kódszámú (Belterületi út fejlesztés Feketeerdőn) projekt keretében valósul meg az Almáskert utca szilárd burkolattal történő kiépítése. A Swietelsky Magyarország Kft kivitelezésében folyó munkálatok 2024. év első negyedévében teljesülnek.

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

III. DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az önkormányzatok a Közös Hivatal költségvetését 77.549.304 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év végére 1 fő munkavállaló bérkülönbözetével illetve számítógép beszerzésével emelkedett 1.711.254,-Ft összegben.

A Közös Hivatal költségvetési bevételei 2023.12.31-én 70.861.059,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 70.308.697,-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	0	0,00	
Közhatalmi bevételek	B3	2.	300 000	300 000	270 000	90,00
Működési bevételek	B4	3.	15 000	15 000	26 627	177,51
Költségvetési bevételek	B1-B7	4.	315 000	315 000	296 627	94,17
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	5.	2 619 122	4 087 241	4 087 241	100,00
Központi, irányítószervi támogatása	B816	6.	74 615 182	74 858 317	66 477 191	88,80
Finanszírozási bevételek	B8	7.	77 234 304	78 945 558	70 564 432	89,38
Bevételek mindösszesen	B1-B8	8.	77 549 304	79 260 558	70 861 059	89,40

A **közhatalmi bevételek (B3)** az igazgatási szolgáltatások díjbevétele (esküvők) 270.000 Ft-ot jelenti. Az eredetileg tervezett 300.000,-Ft az év végére 90,00%-ban teljesült.

A **működési bevétel (B4)** rovaton kamatbevételt terveztünk, de év közben ide került a közüzemi szolgáltatótól visszakapott jóváírás is. Így a teljesítés 26.627,-Ft.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2022.évi költségvetési maradványt 2.619.122,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján korrigálásra és egyben könyvelésre is került 4.087.241,-Ft összeggel.

Felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816) az önkormányzatok által, a Közös Hivatal működésére átutalt összeg, valamint a nettó finanszírozás keretében elszámolt állami támogatás. A teljesítés 66.477.191,-Ft, mely 88,80%-nak felel meg.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Személyi juttatások	K1	1.	56 487 370	57 487 370	54 033 183	93,99
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	7 880 132	8 010 132	7 534 596	94,06
Dologi kiadások	K3	3.	12 180 958	12 180 958	7 175 804	58,91
Működési célú kiadások	K5	4.	140 844	140 844	140 844	100,00
Beruházások	K6	4.	860 000	1 441 254	1 424 270	98,82
Költségvetési kiadások	K1-K8	5.	77 549 304	79 260 558	70 308 697	88,71

A **személyi juttatások és járulékai (K1-K2)** 2023.évben 61.567.779,-Ft összeggel teljesült 94,00 %-ban.

A **dologi kiadások (K3)** a működéssel kapcsolatos szolgáltatások, kiadások összegét mutatja 7.534.596,-Ft értékben.

A beruházások előirányzata 1 db számítógép beszerzésének értékével emelkedett. Az előirányzat terhére ezen felül kisértékű informatikai eszközök (elosztó, adathordozó) beszerzésére került sor.

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

Az önkormányzatok a Kiserdei Óvoda költségvetését 97 926 843 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év során 2.032.000,-Ft összegben 2 db udvari játék beszerzése illetve 5.117.858,-Ft összegben az év végi jutalom miatt emelkedett.

A Kiserdei Óvoda költségvetési bevételei 78.674.004,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 71.388.046,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek B4	1.	3 919 946	3 919 946	4 321 544	110,24
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B813	2.	3 326 845	5 928 232	5 928 232	100,00
Központi, irányítószervi támogatása B816	4.	90 680 052	95 228 523	91 338 992	95,92
Bevételek mindösszesen	5.	97 926 843	105 076 701	101 588 768	96,68

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

Előző évi költségvetési maradvány (B813) soron terveztük a 2022.évi költségvetési maradványt 3.326.845,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján 2.601.387,-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 91.338.992,-Ft.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások K1	1.	61 427 870	65 956 948	64 904 901	98,40
Járadékok K2	2.	9 218 415	9 807 195	8 655 322	88,25
Dologi kiadások K3	3.	27 204 358	27 204 358	25 596 487	94,09
Működési kiadások K1-K3	4.	97 850 643	102 968 501	99 156 710	96,30
Felhalmozási kiadások K6	5.	76 200	2 108 200	2 096 980	99,47
Költségvetési kiadások K1-K8	6.	97 926 843	105 076 701	101 253 690	96,36

Bér és a járadékai (K1-K2) 73.560.223,-Ft-ot jelentettek, amely 97,09% teljesítésnek felel meg.

A ***dologi kiadások (K3)*** 25.596.487,-Ft összegben teljesültek az év végéig.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte az óvoda iratmegsemmisítő és nyomtató - valamint az év során előirányzat módosításával - udvari játékok beszerzését. Az eszközbeszerzések az év folyamán megvalósultak, a teljesítés 2.096.980,-Ft összegben 99,47%.

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

Határozati javaslat:

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2024. (V.30.) határozata

A képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős Novák András polgármester

Határidő: azonnal

Feketeerdő, 2024. május 16.

Novák András sk
polgármester