



Előterjesztés
Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-
testületének 2025. május 29-i ülésére

FEKETEERDŐ KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
9221 Feketeerdő, Árpád tér
1.
Telefon/fax: 96/671–033,
Telefon: 96/671–037

feketeerdo.hu

4. számú napirend

Tárgy:

2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló

Előterjesztő:

Mogyorósi Krisztián polgármester

Készítette:

pénzügyi csoport

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.

Feketeerdő, 2025.május 23.

Mogyorósi Krisztián 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 2024. évi gazdálkodásának teljesítéséről szóló beszámolót.

A 2024. évi költségvetés rendelet kiadási és bevételi előirányzatának fő összege 121.160.021 Ft-ról 124.992.333 Ft-ra módosult. A költségvetés 2024. évben 125.985.739 Ft bevétellel (100,79%) és 91.114.041 Ft kiadással (72,9%) teljesült.

2024. évi költségvetési maradvány (beszámoló 07/A űrlap) összege: 34.871.698,- 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 Vagyonkimutatás
- 3. melléklet Pénzeszközök
- 4. melléklet Mérleg-Eszközök
- 5. melléklet Mérleg- Forrás
- 6. melléklet Önkormányzat pénzmaradvány
- 7. melléklet Beruházás-Fejűjtás
- 8. melléklet DKÖH pénzmaradvány
- 9. mellékelt DKÖH pénzeszköz
- 10. melléklet Óvoda pénzmaradvány
- 11. melléklet Óvoda pénzeszköz

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

Az önkormányzat 2024. évben tervszinten 121.160.021,- Ft bevétellel számolt, ami december 31-ig 124.992.333,-Ft-ra módosult és 125.985.739,- Ft-ra teljesült 100,79 %- 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.	25 398 105	25 298 105	25 298 105	100,00
T.önk.egyes köznev.fela.tám(B112)	2.	0	0	0	
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyermek.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	11 481 812	11 953 719	11 953 719	100,00
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	2 517 000	2 734 412	2 734 412	100,00
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.		533 400	533 400	
Helyi önk.kiegészítő támogat. (B116)	6.		0	0	
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	39 396 917	40 519 636	40 519 636	100,00
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	1 704 852	3 069 532	2 994 150	97,54
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	41 101 769	43 589 168	43 513 786	99,83
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről (B25)	11.	3 122 000	3 121 992	4 597 546	147,26
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	3 122 000	3 121 992	4 597 546	147,26
Termőföld bérbead.sz.jöv.adó(311)	13.	0	0	0	
Jövedelemadók (B31)	14.	0	0	0	
Vagyoni típusú adók (B34)	15.	10 217 000	10 217 000	8 409 966	82,31
ebből: építményadó (B34)	16.			2 484 696	
telekadó (B34)	17.			5 925 270	
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	8 300 000	8 300 000	9 423 463	113,54
ebből: általános forg.adó (B351)	19.			0	
iparüz.adó-állandó jell(B351)	20.			9 423 463	
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.	8 300 000	8 300 000	9 423 463	113,54
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	400 000	400 000	371 995	93,00
ebből: talajterhelési díj (B36)	28.				
egyéb települési adók (pótlék)	29.				
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	18 917 000	18 917 000	18 205 424	96,24
Szolgáltatások ellenértéke (B401)	31.	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	385 000	385 000	289 000	75,06
ebből: bérleti díj (B402)	33.				
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	34.	1260000	1260000	1 411 135	111,99
Tulajdonosi bevételek (B404)	34.	26 617	26 617	26 617	100,00
Ellátási díjak (B405)	35.	0	0	0	
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	7 187	7 187	7 187	100,00
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	37.				
Kamatbevételek (B408)	38.	400 000	400 000	184 045	46,01
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	0	
Egyéb működési bevételek (B411)	40.		38 236	503 866	
Működési bevételek (B4)	41.	2 078 804	2 117 040	2 421 850	114,40
Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	42.	0	40 000	40 000	
Egyéb tárgyi eszközökértékesítése (B53)	43.				
Felhalmozási bevételek (B5)	44.	0	40 000	40 000	
Egyéb műk.célú átvett pénzeszk. (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 pénzeszk. (B7)	52.	0	0	0	
Költségvetési bevételek (B1-B7)	53.	65 219 573	67 785 200	68 778 606	101,47
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele B8111)	54.	0	0	0	
Előző év költsv.maradv.ig.v.(B813)	55.	55 940 448	57 207 133	57 207 133	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések.(B814)	56.	0	0	0	
Finanszírozási bevételek (B8)	57.	55 940 448	57 207 133	57 207 133	100,00
Bevételek mindösszesen	58.	121 160 021	124 992 333	125 985 739	100,79

Működési célú támogatások (B1)

Az **önkormányzat működési támogatása (B11)** az összes bevétel 32,16 %-át teszi ki **40.519.636 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 az alábbi pótelőirányzatok korrigálták a támogatás összegét:

-szociális tűzifa támogatás	+ 533.400,-
-Önkormányzat kulturális, szociális és általános működési feladatainak póttámogatás	+589.319,-

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 1.704.852,-Ft-ot, amit a Munkaügyi Központtal kötött megállapodás alapján, havi elszámolás formájában kapunk.

Az előirányzat a közösen fenntartott Közös Hivatal és az óvoda 2023. évi intézményi elszámolása alapján 1.364.680,- Ft-tal emelkedett.

Ezen a jogcímen **2.994.150,-Ft** teljesítést tudunk kimutatni az alábbi jogcímenen:

- 1.364.680,- Ft közoktatási feladatok, és a hivatal működésére 2023.évben fel nem használt összeg megtérülése
- 1.629.470,- Ft közfogl. bértámogatás.

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)

2024. évben a felhalmozási célú támogatások bevételei rovaton a teljesítés 4.597.546,- Ft, ami az alábbi tételekből áll:

- Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések -2024) MFP-ÖTIFB/2024)

Polgármesteri hivatal fejlesztése Feketeerdőn

3.121.992,- Ft

Ebből a pályázati forrásból bútor és informatikai eszközök beszerzését valósította meg az Önkormányzat a hivatal épületébe.

-Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1-21
projekt elszámolása utáni kifizetési igény teljesítése
1.475.554,- Ft

Közhatalmi bevételek (B3)

Helyi adókból származó bevételek

Megnevezés	Módosított előirányzat 2024.	Pénzügyi teljesítés 2024.12.31-ig	Teljesítés az előirányzathoz képest %-ban	Követelés állomány	Kötelezettség állomány
				2024.12.31	2024.12.31
Építményadó	2 357 000	2 484 696	108,61%	158 531	126 050
Telekadó	7 860 000	5 925 270	73,62%	6 088 410	402 768
Helyi iparüzési adó	8 300 000	9 423 463	115,50%	296 899	1 764 452
Termőföld bérbeadásból származó	0	0	0,00%	0	0
Késedelmi pótlék, bírság	400 000	371 995	91,81%	1 266 139	8 541
Összesen	18 917 000	18 205 424	96,74%	7 809 979	2 301 811

Működési bevételek (B4)

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton tartjuk nyilván az önkormányzat ingatlanbérbeadásból származó bevételeit, és a Kultúrház terembérlet bevételeit és a sírhelydíjakat, amely az év végére 289.000,-Ft összegben teljesült (75,06%) az alábbiak szerint:

Kultúrház terembérlet:	165.000,-
sírhelydíj:	4.000,-
2024. évi bérleti díj (HírSat 2000 Kft)	120.000,-

Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)

Ezen a rovaton szerepel a Hír- Sat Kft.- nek továbbszámlázott villamosenergia szolgáltatás díja. A teljesítés ezen a rovaton 1.411.135,-Ft.

Tulajdonosi bevételek B404

Erre a rovatra könyveltük az AQUA Szolgáltató Kft. által közölt adatoknak megfelelően a 2023. évi vagyonkezelési díj bevételeit 26.617,-Ft összegben.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen a soron AQUA Szolgáltató Kft. vagyonkezelési díj áfája 7.187,-Ft.

Kamatbevételek B408

A tavalyi évben a kamatbevétel 184.045,-Ft összeggel teljesült.

Egyéb működési bevételek B411

Ezen a rovaton 503.866,- Ft bevétel származott az alábbi jogcímenek:

○ Kerekítési különbözet	3.797,- Ft
○ előző évek közüzemi díjainak elszámolásból adódó visszaütalás	405.202,- Ft
○ Bezenyei szennyvízberuházás áfa visszatérítés	38.236 ,- Ft
○ Lomtalanításból származó bevétel	56.631 ,-Ft

Felhalmozási bevételek (B5)

A Községek Orvosi Ügyelete Nonprofit Közhasznú Kft 2024. évi felszámolásából származó Feketeerdőt megillető részesedés, 40.000,- Ft került erre a rovatra.

Finanszírozási bevételek (B8)

Finanszírozási bevételként az előző év költségvetési maradványát terveztük 55.983.948,- Ft összegben, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre került.

Az előirányzatot az év közben az alábbi tételekkel módosítottuk:

- 2025. évi 00. havi megelőlegezés	1.223.185,- Ft
- közfoglalkoztatás megelőlegezése	43.500,- Ft.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

A 2024. évi költségvetés kiadási előirányzata **121.160.021,- Ft-ról 124.992.333,-Ft-ra** módosult és 91.114.041 Ft-ra teljesült 72,9 % 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.	20 749 600	23 500 414	22 151 267	94,26
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	2 896 441	3 254 941	3 186 383	97,89
Készletbeszerzés (K31)	3.	1 200 000	1 742 635	1 709 664	98,11
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	190 000	369 100	165 042	44,71
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	14 448 692	14 873 692	12 301 678	82,71
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	12 361 560	12 584 801	10 337 236	82,14
Dologi kiadások (K3)	8.	28 200 252	29 570 228	24 513 620	82,90
Családi támogatások (K42)	9.	0	0	0	

Betegs.kapcs.(nemTB)ellátás (K44)	10.	0	0	0	
Fogl.munkanélk.kapcs.ellátás (K45)	11.	0	0	0	
Lakhatással kapcs.ellátások (K46)	12.	0	0	0	
Int.ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	13.	0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	14.	5 028 896	5 028 896	4 018 904	79,92
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	5 028 896	5 028 896	4 018 904	79,92
Elvonások és befizetések (K502)	16.	0	223 445	223 445	
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	9 720 907	10 151 648	9 746 631	96,01
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	650 000	695 120	695 120	100,00
Tartalékok (K513)	19.	20 525 921	17 216 576	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	30 896 828	28 286 789	10 665 196	37,70
Beruházások (K6)	21.	10 996 000	11 903 371	4 143 167	34,81
Felújítások (K7)	22.	20 843 408	21 855 598	20 843 408	95,37
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	119 611 425	123 400 237	89 521 945	72,55
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	25.	1 548 596	1 592 096	1 592 096	100,00
Kp-i irányítószervi támogatások (K91)	26.	0	0	0	
Kiadások összesen (K1-K9)	27.	121 160 021	124 992 333	91 114 041	72,90

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A költségvetés tervezésekor részmunkaidőben 1 fő kulturális munkatárs és 1 fő parkgondozó foglalkoztatását terveztük, illetve teljes munkaidőben 1 fő látja el a falugondnoki feladatokat. A közfoglalkoztatottak létszámát 1 főben határoztuk meg, és a teljes évi munkabérét beterveztük.

Személyi juttatások és járulékok jogcímen a teljesítés 25.337.650,- Ft, azaz 107,15 % az előirányzathoz viszonyítva.

Dologi kiadások (K3)

JOGCÍM		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1.	40 000	32 971	0	0,00
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2.	1 160 000	1 709 664	1 709 664	100,00
Készletbeszerzés	K31	3.	1 200 000	1 742 635	1 709 664	98
Informatikai szolgáltatások	K321	4.	70 000	223 100	58 994	26,44
Egyéb kommunikációs szolgált.	K322	5.	120 000	146 000	106 048	72,64
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6.	190 000	369 100	165 042	44,71
Közüzemi díjak	K331	7.	6 205 000	6 630 000	5 839 435	88,08
Bérleti és lízing díjak	K333	8.	0	0	0	
Karbantartás, kisjavítás	K334	9.	3 124 960	3 074 964	2 146 579	69,81
Közvetített szolgáltatások	K335	10.	1 260 000	1 309 996	1 048 569	80,04
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11.	376 732	385 000	385000	100,00
Egyéb szolgáltatások	K337	12.	3 482 000	3 473 732	2 882 095	82,97
ebből: biztosítási díjak	K337	13.			387 629	
Szolgáltatási kiadások	K33	14.	14 448 692	14 873 692	12 301 678	82,71
Kiküldetések kiadásai	K341	15.	0	0	0	
Reklám és propagandakiadások	K342	16.	0	0	0	
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	K34	17.	0	0	0	
Működési célú előzetesen felszámított áfa	K351	18.	4 322 000	4 528 501	3 141 798	69,38
Fizetendő áfa	K352	19.	5529560	5 529 560	5 491 000	99,30
Egyéb dologi kiadások	K355	20.	2 510 000	2 526 740	1 704 438	67,46
Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	21.	12 361 560	12 584 801	10 337 236	82,14
Dologi kiadások	K3	22.	28 200 252	29 570 228	24 513 620	82,90

Készletbeszerzés (K31)

K311 Szakmai anyagok beszerzése

Ezen a rovaton hírlap előfizetést, illetve folyóiratok, könyvek beszerzését tervezi az önkormányzat. A 2024. 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 emelkedett. A teljesítés ezen a soron 1.709.664,-Ft (100%).

Kommunikációs szolgáltatások (K32)

K321-322 Informatikai szolgáltatások

Ide könyveljük az internet díjakat, telefondíjakat, rendszergazdának kifizetett összegeket, a falunetet és a vagyonszámlázást nyilvántartását. A teljesítés ezen a rovaton 165.042,-Ft, ami 44,71 % az előirányzathoz képest.

Szolgáltatási kiadások K33)

K331 Közütemi díjak

Ide könyveltük az önkormányzat fenntartásában lévő ingatlanok közüzemi, karbantartási díjait, valamint a közvilágítás díját. A teljesítés ezen a rovaton 88,08 % 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 2.146.579,- Ft-ot jelentett erre az évre. A teljesítés ezen a rovaton 69,81 %.

K335 Közvetített szolgáltatások

Erre a rovatra könyveljük a Hír- Sat Kft.-nek továbbszámlázott almérő alapján számolt áramszolgáltatás díját. A teljesítés ezen a rovaton 1.048.569,- Ft.

K336 Szakmai szolgáltatások

A költségvetésben ide terveztünk a Lel- Sán Bt. munkavédelmi szolgáltatását. Ezen a rovaton terveztük be a Vincent Auditor Kft. 2023. évi belső ellenőrzési szolgáltatásainak teljesítését. Valamint a 2024. évi belső ellenőrzési feladatokat, melyet ez évtől az AGT Audit Kft. végez. A teljesítés ezen a rovaton 385.000,- Ft.

K337 egyéb szolgáltatások

Ezen a rovaton a kiadások 2.882.095,-Ft-ban teljesültek év végére. Ide terveztük a hulladékszállítást, poroltó ellenőrzést, biztosítási díjakat, a települési főépítész díját, bankköltségeket, a foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás díját, az érintésvédelmi felülvizsgálat díját, az adatvédelmi szolgáltatások díját. Júniusban megtörtént a lomtalanítás, amelynek költségeit szintén erre a rovatra könyveltük. A fogorvosi ügyelet idei díja 151.830,- Ft, illetve a falugondnoki továbbképzés díja 62.000,- Ft is ezen a rovaton teljesült. Az előirányzat 82,97 %-át használtuk fel.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)

K35 Egyéb dologi kiadások

Ez a sor tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek költségeit (Falunap, karácsony, Halloween, gyereknap, idősök napja, Kölyöklklub, egyéb), az önkormányzat által fizetett tagdíjakat, a számlák áfa tartalmát, illetve a fizetendő áfák összegét a havi bevallások alapján. A teljesítés erre az évre 10.337.236,- Ft, ami a tervezett előirányzat 82,14%-a.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ezen a rovaton terveztük a települési támogatásokat (lakásfenntartási támogatás, idősek hulladék szállítása, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, beiskolázási támogatások). A rovaton a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 79,92%, azaz 4.018.904,- Ft.

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

- 2.274.430,- települési támogatás
- 174.633,- lakásfenntartási támogatás
- 762.439,- ápolási díjak
- 27.732,- idősek hulladékszállítása
- 200.000,- beiskolázási támogatás
- 38.870,- szociális étkezés támogatása (Rigó Péter)
- 540.800,- szociális tűzifa.

A szociális feladatokra 5.434.612,-Ft támogatást kapott az önkormányzat, mellyel elszámolási kötelezettsége van az Államkincstár felé. A 2024. évi beszámoló alapján a támogatás a segélyezetteknek kifizetésre került, így az önkormányzatnak visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Összességében a 2024. 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 1.910.618,-Ft.

Az önkormányzati intézmények (óvoda, védőnői szolgálat), valamint a Közös Hivatal működési támogatása szintén a K506 soron került tervezésre. A hozzájárulás 7.236.013,- Ft, melynek kifizetése év végéig meg is történt.

Az önkormányzat 2024. évben a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat keretében 4 főt (valamennyi pályázót) támogat. A pályázók támogatására az önkormányzat 600.000,- Ft alapot képezett a költségvetésben egyéb működési támogatás címen. A támogatás két részletben került utalásra.

A teljesítés ezen a rovaton 9.746.631,- Ft.

K512 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre

Ezen a soron terveztük a civil szervezetek támogatására átadott összegeket.

Az előirányzat 2024. december 31-ig az alábbiak szerint teljesült.

- 400.000,- Ft Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére
 - 195.120,- Ft Magyar Vöröskereszt részére
 - 100.000,- Ft Feketeerdő Hagyományörző és Községépítő Alapítvány
- 695.120,-Ft

Beruházások (K6)

Az önkormányzat a 2024. évi költségvetésében tervezte a rendezési terv módosítását 5.080.000,- Ft, és üttervek készítését 2.540.000,- Ft összeggel.

Kisértékű tárgyi eszköz vásárlására elkülönítettünk 254.000,- Ft összeget, melyből az első félévben egy fűnyírót vásárolt az Önkormányzat. Az előirányzat megemelésével az Önkormányzat vásárolt két mobiltelefont a közművelődési munkatárs és a parkgondozó munkatársa részére munkahelyi használatra, illetve egy Tchibo kávéfőzőt. A zöldterületek karbantartására is beszerzésre kerültek kísértékű tárgyi eszközök.

A Magyar Falu Program keretében 2023 -ban meghirdetett Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések -2024 című, MFP-ÖTIFB/2024 pályázat keretein belül az Önkormányzat 3.121.992,- Ft támogatásban részesült, melyből „Polgármesteri hivatal fejlesztése Feketeerdőn” címmel bútor és informatikai eszközök beszerzését valósította meg.

A rovaton a teljesítés 34,81 %.

Felújítások (K7)

Befejeződött az Almáskert utca aszfaltozása a Belterületi helyi közutak fejlesztése TOP PLUSZ 1.2.2-21-GMI-2022-00045 projekt keretében. Az útépitési munkák végszámlája és a műszaki ellenőri munkálatok számlája ebben az évben került kifizetésre.

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

III. DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az önkormányzat a Közös Hivatal költségvetését 87.975.617 Ft kiadási és bevételi főösszeggel állapították meg, amely a 2024.06.09-én lezajlott EP és Önkormányzati választások lebonyolítására kapott 2.967.783,- Ft támogatás összegével, valamint a megemelkedett villamos energia árak miatt kapott 350.520,-Ft intézményfinanszírozás összegével emelkedett.

A Közös Hivatal költségvetési bevételei 85.752.954,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 85.299.588,-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	2 967 783	3 029 500	102,08
Közhatalmi bevételek B3	2.	300 000	300 000	315 000	105,00
Működési bevételek B4	3.	25 000	25 000	16 315	65,26
Költségvetési bevételek B1-B7	4.	325 000	3 292 783	3 360 815	102,07
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B8131	5.	552 362	552 362	552 362	100,00

Központi, irányítószervi támogatása	B816	6.	87 098 255	87 448 775	81 839 777	93,59
Finanszírozási bevételek	B8	7.	87 650 617	88 001 137	82 392 139	93,63
Bevételek mindösszesen	B1-B8	8.	87 975 617	91 293 920	85 752 954	93,93

Működési célú támogatások ÁH-n belül (B1): 2024. évben két választás is zajlott, az egyik az Európa Parlamenti, a másik az önkormányzati választások volt. A választások lebonyolításához a Hivatal 3.029.500,-Ft támogatást kapott, amelyről természetesen tételesen el kell számolni.

Közhatalmi bevételek (B3): Az esküvők munkaidőn kívüli és hivatali helyiségen kívüli bonyolításáért rendeletben meghatározott díjazt fizetnek a házasulandó felek. Az eredeti előirányzat 300.000,-Ft volt, a teljesítés 315.000,-Ft.

Működési bevétel (B4) Kamatbevételből 16.315,-Ft összeggel teljesült.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2023.évi költségvetési maradványt, pénzmaradványt 552.362,-Ft összegben.

Felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816) a Közös Hivatal működési átutalt intézményfinanszírozás, valamint a nettó finanszírozás keretében elszámolt állami támogatás. A teljesítés 81.839.777,-Ft, amimely 93,59%-nak felel meg.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % mód.ei-hoz
Személyi juttatások K1	1.	63 670 250	65 836 180	65 083 653	98,86
Munkaadókat terhelő járulékok K2	2.	8 917 367	9 213 043	9 104 549	98,82
Dologi kiadások K3	3.	12 948 000	13 526 376	8 491 870	62,78
Működési célú kiadások K5	4.	0	0	0	0,00
Beruházások K6	4.	2 440 000	2 718 321	2 619 516	96,37
Költségvetési kiadások	5.	87 975 617	91 293 920	85 299 588	93,43

A **személyi juttatások és járulékok (K1-K2)** teljesítése az előirányzatnak megfelelő, 98,8 %.

A **dologi kiadások (K3)** a működéssel kapcsolatos szolgáltatások, kiadások összegét mutatja 8.491.870,-Ft értékben.

A **beruházások előirányzata** terhére beszereztünk 1 fénymásolót és 1 db munkaállomás számítógép konfigurációjának cseréjére került sor, lecseréltünk 9 darab irodai székeket, vásároltunk 3 db szünetmentes tápegységet, egy mobiltelefont. Három db szavazófülkét a választásra kapott előirányzatból vásároltuk.

A *Közös Hivatal pénzmaradványát bemutató tábla az előterjesztés 7. melléklete, pénzeszköz változását bemutató tábla az előterjesztés 8. melléklete.*

IV. KISERDEI ÓVODA

A Kiserdei Óvoda 2024. évi költségvetését 114 244 950 Ft kiadási és bevételi főösszeggel állapította meg a képviselő-testület.

Az év során 12 400 398 Ft-tal emelkedett az előirányzat, ami elsősorban pedagógus bérrendezéshez kapcsolódik, 173 000 Ft összegben udvari játék beszerzése, 154 900 Ft összegben egy mosógép beszerzése történt a módosítás terhére.

A Kiserdei Óvoda költségvetési bevételei 126.239.693,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 125.858.242,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek B4	1.	3 981 534	4 539 130	5 017 177	110,53
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B813	2.	335 078	335 078	335 078	100,00
Központi, irányítószervi támogatása B816	4.	109 928 338	121 771 140	120 887 438	99,27
Bevételek mindösszesen	5.	114 244 950	126 645 348	126 239 693	99,68

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

Előző évi költségvetési maradvány (B813) soron terveztük a 2023.évi költségvetési maradványt 335.078,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján 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 biztosításra.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesít és mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások K1	1.	73 071 670	83 349 105	83 099 933	99,70
Járulékok K2	2.	9 713 829	10 951 296	10 945 507	99,95
Dologi kiadások K3	3.	30 388 779	31 119 375	30 610 262	98,36
Működési kiadások K1-K3	4.	113 174 278	125 419 776	124 655 702	99,39
Felhalmozási kiadások K6	5.	1 070 672	1 225 572	1 202 540	98,12
Költségvetési kiadások K1-K8	6.	114 244 950	126 645 348	125 858 242	99,38

KIADÁSOK

Bér és a járulék (K1-K2) kiadások az előirányzatnak megfelelően teljesültek.

A dologi kiadások (K3) 30.610.262,-Ft összegben teljesültek, szintén az előirányzatnak megfelelően.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte az óvoda informatikai eszközök (notebook, karos vágógép) - valamint az év során előirányzat módosításával - mosógép beszerzését. Az eszközbeszerzések az év folyamán megvalósultak, a teljesítés 1.202.540,-Ft összegben 98,12%.

A Kiserdei Óvoda pénzmaradványát bemutató tábla az előterjesztés 9. melléklete, pénzeszköz változását bemutató tábla az előterjesztés 10.melléklete.

Kérem a tisztelt Képviselő-Testületet az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló megtárgyalására.

Határozati javaslat:

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2025. (V.29.) határozata

A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős:

Határidő: azonnal