



Előterjesztés

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

5. napirend

**Feketeerdő Község
Önkormányzata**
9221 Feketeerdő, Árpád tér 1.
Telefon/fax: 96/671-033,
Telefon: 96/671-037

f e k e t e e r d o . h u

Tárgy: Elszámolás a Közös Hivatal, Kiserdei Óvoda 2024. évi működési hozzájárulásáról

Előterjesztő:

Mogyorósi Krisztián polgármester

Készítette:

DKÖH 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 rendeletalkotáshoz a megválasztott képviselők több mint felének igen szavazata (minősített többség) szükséges.

Feketeerdő, 2025.május 23.

Mogyorósi Krisztián sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

I. Óvodai nevelés

Megnevezés	Főkönyvi szám/COFOG	Teljesítés		
		Bevétel	Kiadás	B-K Különbség
Normatív támogatás	09112	100 071 936 Ft		
összes kiadás (kivéve étkezés)	K1-K8		102 937 028 Ft	
Előző évi pénzmaradvány	0981311	335 078 Ft		
Kamatbevétel	094081/ 0941142	72 609 Ft		
Összesen		100 479 623 Ft	102 937 028 Ft	-2 457 405 Ft

Az intézmény működési hiánya a költségvetés végrehajtása alapján -2 457 405,-Ft

A gyermeklétszáma az alábbiak szerint alakult 2024. évben:

Tervezett létszám: 76 gyermek
ebből feketeerdei 16 gyermek
ebből dunaszigeti 2 gyermek

Tényleges létszám:
8 hónapra (01-08. hó) 76 gyermek 4 hónapra (09-12. hó) 77 gyermek
ebből feketeerdei: 16 gyermek *12 gyermek*
ebből dunaszigeti: 2 gyermek *1gyermek*

Átlaglétsszám megállapítása = $(8 \text{ hónap} \times \text{gyermeklétszám} + 4 \text{ hónap} \times \text{gyermeklétszám}) / 12 \text{ hó}$

Dunakiliti 76 fő=100 %
ebből feketeerdei 15 fő = 19,71%
ebből dunaszigeti 2 fő= 2,63 %

Feketeerdő község az Óvoda 2024. évi költségvetésben megállapított eredeti előirányzata alapján év közben részletekben teljesítette a működési hiányból gyermeklétszám alapján az önkormányzatra eső részt. Dunasziget esetében az a gyakorlat, hogy utólag, a költségvetés végrehajtása alapján teljesíti a rá eső részt.

A megállapodás szerint az önkormányzatok az intézmény költségvetésének állami támogatással, illetve saját bevétellel nem fedezett összegét (hiány) az ellátotti létszám alapján megosztva, közösen finanszírozzák.

Elszámolás:

a) Feketeerdő Község Önkormányzata: $2.457.405,-\text{Ft} \times 19,74\% = 485.092 \text{ Ft}$

2024-ben pénzügyileg teljesített hozzájárulás	221.016,-Ft
A költségvetés végrehajtása alapján megállapított hozzájárulás	485.092,-Ft
Az elszámolás alapján Feketeerdő kötelezettség növekedése	264.076,-Ft

b) Dunasziget Község Önkormányzata: $2.457.405,-\text{Ft} \times 2,63\% = 64\,630 \text{ Ft}$

Az elszámolás alapján Dunasziget Község fizetési kötelezettsége 64.630,-Ft

Határozati javaslat:

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (V.29.) önkormányzati határozata
a közoktatási feladatok 2024. évi pénzügyi elszámolásáról

A Képviselő-testület a feladat ellátási megállapodás alapján ellátott közoktatási feladatok (óvodai nevelés) végrehajtásának 2024. évi pénzügyi elszámolását az előterjesztés szerint elfogadja.

Az Óvoda 2024. költségvetésének teljesítése alapján megállapított működési hozzájárulás:

Dunakiliti Község Önkormányzata: 1 907 683 Ft

Feketeerdő Község Önkormányzata: 485 092 Ft

Dunasziget Község Önkormányzata: 64 630 Ft

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. június 30.

II. Védőnői szolgálat

Megnevezés	Főkönyvi szám/COFOG	Módosított előirányzat			Teljesítés 2023.06.30-ig		
		Bevétel	Kiadás	B-K Különbség	Bevétel	Kiadás	B-K Különbség
Működési kiadások	074031		210 000 Ft			210 000 Ft	
Összesen		0 Ft	210 000 Ft	-210 000 Ft	0 Ft	210 000 Ft	-210 000 Ft

A védőnői szolgálat 2023. július 1-től a Petz Aladár Vármegyei Kórház fenntartása alá került. Az üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat félévente továbbszámlázza az önkormányzat. Nem számlázható tovább dr. Virághalmi Aranka gyermekorvos megbízásának költsége. Az ezzel kapcsolatos költséget Dunakiliti és Feketeerdő községek, egy védőnői körzetbe tartozó települések között az ellátott 0-7 éves korú lakosság alapján osztjuk meg.

Ellátottak létszáma 2024. december 31-én:

0-7 éves korosztály 153 fő
ebből feketeerdei gyermek 47 fő= 30,72%

Elszámolás 210 000 x 30,72% =64 512 Ft

Feketeerdő védőnői feladatok ellátásához kapcsolódó fizetési kötelezettsége 64 512 Ft

Határozati javaslat:

**Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (V.29.) önkormányzati határozata
a védői feladatellátáshoz kapcsolódó költség megosztásáról**

A Képviselő-testület a védőnői feladatok ellátásával kapcsolatban felmerült költség megosztását az előterjesztés szerint elfogadja:

Dunakiliti Község Önkormányzata: 145 488 Ft

Feketeerdő Község Önkormányzata: 64 512 Ft

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. június 30.

III. Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal

Megnevezés	Főkönyvi szám/COF OG	Módosított előirányzat		Teljesítés		
		Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	B-K különbség Hiány
Működési támogatás (önkormányzati választás)	0916	2 967 783 Ft	2 967 783 Ft	3 029 500 Ft	3 029 500 Ft	
Önkormányzatok működési hozzájárulása	09816	27 945 919 Ft	88 326 137 Ft		82 270 088 Ft	
Központi költségvetésből származó támogatás	09816	59 502 856 Ft		59 502 856 Ft		
Pénzmaradvány igénybevétele	098131	552 362 Ft		552 362 Ft		
Intézményi bevétel (esküvői bevétel)	0936	300 000 Ft		315 000 Ft		
Kamatbevétel	09408	25 000 Ft		16 315 Ft		
Összesen		91 293 920 Ft	91 293 920 Ft	63 416 033 Ft	85 299 588 Ft	21 883 555 Ft

A Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal működési hiánya a 2024. évi költségvetés végrehajtása alapján 21 883 555 Ft

A Közös Hivatal működéséhez szükséges hozzájárulás mértéke Dunakiliti és Feketeerdő települések a lakosságszám alapján kerül megállapításra:

Dunakiliti	2 307 fő=76 %
Feketeerdő	726 fő=24 %
Összesen	3 033 fő=100%

Elszámolás:

a) Dunakiliti Község Önkormányzata: $21\,883\,555 \times 76\% = 16\,631\,502$ Ft

b) Feketeerdő Község Önkormányzata: $21\,883\,555 \times 24\% = 5\,252\,053$ Ft

2024-ben pénzügyileg teljesített hozzájárulás	6 584 256 Ft
A költségvetés végrehajtása alapján megállapított hozzájárulás	5 252 676 Ft
Az elszámolás alapján Feketeerdő kötelezettség növekedése	1 331 580 Ft

Határozati javaslat:

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (V.29.) önkormányzati határozata

Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi működési hozzájárulásáról

1. A Képviselő-testület a Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének végrehajtása alapján a működési hozzájárulás 2024. évi pénzügyi elszámolását az előterjesztés szerint elfogadja.
A Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. költségvetésének teljesítése alapján megállapított működési hozzájárulás:
Dunakiliti Község Önkormányzata: 16 631 502 Ft
Feketeerdő Község Önkormányzata: 5 252 053 Ft
2. Elszámolás:

Feketeerdő által 2024-ben pénzügyileg teljesített hozzájárulás	6 584 256 Ft
A költségvetés végrehajtása alapján megállapított hozzájárulás	5 252 676 Ft
Az elszámolás alapján Feketeerdő kötelezettség csökkenése	1 331 580 Ft
3. Az intézményi elszámolás kötelezettség növekedése (549 604 Ft) /csökkenése (1 331 580 Ft) alapján Feketeerdő Község Önkormányzata **781 976 Ft többletbevétellel** számolhat, amelynek Tartalékba helyezéséről rendelkezik.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. június 30.