



Előterjesztés
Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. november 28-i ülésre

2.napirend

FEKETEERDŐ KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA

9211 Feketeerdő, Árpád tér
1.

Telefon/fax: 96/671-033,
Telefon: 96/671-037
jegyzo@Feketeerdő.hu
feketeerdo.hu

Tárgy:

Tájékoztató az önkormányzat költségvetésének
háromnegyedéves végrehajtásáról

Előterjesztő:

Mogyorósi Krisztián polgármester

Készítette:

dr. Odonics Aliz jegyző

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 a egyszerű többség, a
jelenlévő képviselők több mint felének igen szavazata
szükséges

Feketeerdő, 2024. november

Mogyorósi Krisztián sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évi költségvetést az 3/2024 (II. 10.) önkormányzati rendelettel fogadta el a Képviselő-testület. A költségvetés kiadási és bevételi előirányzatainak főösszege **121.160.021,-** Ft volt.

Az előirányzatok a harmadik negyedév végére összességében 3.303.170,- Ft-tal növekedtek, így a költségvetés főösszege 124.463.191,- Ft-ra változott.

Az önkormányzat költségvetése 2024.09.30-ig 109.870.876,- Ft bevétellel (88,28%) és 71.089.012,- Ft kiadással (57,12%) teljesült.

A tájékoztató tartalma:

I. Az Önkormányzat bevételei

II. Az önkormányzat kiadásai

III. Közös Hivatal költségvetése

IV. Kiserdei Óvoda költségvetése

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

Az önkormányzat 121.160.021,- Ft bevétellel tervezett a 2024. évi költségvetés megalkotásakor. A bevétel főösszege szeptember 30-ig 124.463.191,-Ft-ra módosult és 109.870.876,- Ft-tal teljesült.

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	26 108 105	19 657 555	75,29
T.önk.egyes köznev.fela.tám(B112)	2.	0	0	0	
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyerm.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	11 481 812	11 837 762	9 082 127	76,72
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	2 517 000	2 734 412	2 078 153	76,00
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.		533 400	533 400	
Helyi önk.kiegészítő támog. (B116)	6.		0	0	
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	39 396 917	41 213 679	31 351 235	76,07
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	1 704 852	3 069 532	2 653 179	86,44
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	41 101 769	44 283 211	34 004 414	76,79
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	5 351 380	52,38
ebből: építményadó (B34)	16.			2 066 560	
telekadó (B34)	17.			3 284 820	
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	8 300 000	8 300 000	8 138 538	98,05
ebből: általános forg.adó (B351)	19.			0	
iparüz.adó-állandó jell(B351)	20.			8 138 538	
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	8 138 538	98,05
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	400 000	400 000	136 740	34,19
ebből: talajterhelési díj (B36)	28.				
egyéb települési adók (pótlék)	29.				
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	18 917 000	18 917 000	13 626 658	72,03
Szolgáltatások ellenértéke (B401)	31.	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	385 000	385 000	214 000	55,58
ebből: bérleti díj (B402)	33.				
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	34.	1260000	1260000	1 142 087	90,64
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	137 196	34,30
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	0	
Egyéb működési bevételek (B411)	40.		38 236	131 223	
Működési bevételek (B4)	41.	2 078 804	2 117 040	1 658 310	78,33
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	42.	0	40 000		40 000
Egyéb tárgyi eszközökértékesítése (B53)	43.				
Felhalmozási bevételek (B5)	44.	0	40 000	0	
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	68 479 243	53 886 928	78,69
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele B8111)	54.	0	0	0	
Előző év költsv.maradv.ig.v.(B813)	55.	55 940 448	55 983 948	55 983 948	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések.(B814)	56.	0	0	0	
Finanszírozási bevételek (B8)	57.	55 940 448	55 983 948	55 983 948	100,00
Bevételek mindösszesen	58.	121 160 021	124 463 191	109 870 876	88,28

Főbb bevételi jogcímek a költségvetésben

- Működési és felhalmozási támogatás
- Közhatalmi bevételek
- Működési bevételek
- Felhalmozási bevételek
- Finanszírozási bevételek

A költségvetési bevételek összességében a harmadik negyedév végére 88,28 %-ra teljesültek, ami az időarányos teljesítésnek megfelel. Sajnos az egyes jogcímekről egyenként ez nem mondható el. Nem teljesült az időarányosan elvárt bevétel az egyéb közhatalmi bevételeken és a kamatbevételeken.

Az Önkormányzat működésében ez fennakadást nem okozott, az Önkormányzat a kötelező és vállalt feladatokat teljesítette.

Működési célú támogatások (B1)

Az **önkormányzat működési támogatása (B11)** az összes forrás 33,11 %-át teszi ki 41.213.679,-Ft összegben

Az önkormányzatok éves működési támogatását a Magyar Államkincstár év elején megállapítja, annak megfelelően 12 havi részletben folyósítja az önkormányzat részére.

Év közben az alábbi jogcímeken érkezett pótelőirányzat:

Működési feladatok támogatása (B111)	710.000,- Ft
Szociális feladatok támogatása (B113)	355.950,- Ft
Kulturális feladatok támogatása (B114)	217.412,- Ft
Helyi Önk. kiegészítő támogatásai (B116)	533.400,- Ft

A jogcímen szeptember 30-ig időarányosan teljesült a bevétel, 31.351.235,- Ft összegben.

Az **egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül (B16)** jogcímen terveztük a közfoglalkoztatottak támogatására az elkülönített állami pénzalapból kapott 1.704.852,- Ft-ot, amelyet 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. A teljesítés a többletbevétel miatt magasabb az időarányosnál elvárhatónál.

Felhalmozási célú állami támogatások államháztartáson 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 valósítja meg az Önkormányzat a hivatal épületébe.

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

összegek kerültek elszámolásra ezen a rovaton. 1.475.554,- Ft

Közhatalmi bevételek (B3)

Megnevezés	Módosított előirányzat 2024.	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés az előirányzathoz képest	Követelés állomány	Kötelezettség állomány
		2024.IX.30-ig	%-ban	2024.IX.30.	2024.IX.30.
Építményadó	2 357 000	2 041 307	86,61%	668 667	25 530
Telekadó	7 860 000	3 146 425	40,03%	8 728 860	402 768
Helyi iparűzési adó	8 300 000	8 263 672	99,56%	1 612 700	1 689 767

Termőföld bérbeadásából származó bevétel után fizetendő személyi jövedelemadó	0	0	0,00%	0	0
Gépjárműadó	0	0	0,00%	0	0
Késedelmi pótlék, bírság	400 000	125 569	31,39%	1 250 045	2 142
Egyéb bevétel	0	0	0,00%	0	0
Idegen bevétel	0	0	0,00%	0	0
Összesen	18 917 000	13 576 973	71,77%	12 260 272	2 120 207

A közhatalmi bevételekkel külön előterjesztés foglalkozik.

Működési bevételek (B4)

Ezen a rovaton könyveljük a szolgáltatások bevételeit, a tulajdonosi bevételeket, kamatbevételeket, és egyéb működési bevételeket. A rovaton a teljesítés 1.658.310,- Ft, ami az előirányzat 78,33%-a. Az alább felsorolt rovatokon számoltunk el bevételt az szeptember 30-ig.

- *Szolgáltatások ellenértéke (B402)*

Ezen a rovaton a teremléti díjak bevételeit, valamint a sírhelydíjakat és a Hír-Sat Kft éves léti díját tartjuk nyilván. Az ebből származó bevétel 214.000,- Ft.

- *Közvetített szolgáltatások díja*

Ezen a rovaton szerepel a Hír- Sat Kft.- nek továbbszámolt villamosenergia szolgáltatás díja. A teljesítés ezen a rovaton 1.142.087,-Ft.

- *Tulajdonosi bevételek(B404)*

Erre a rovatra könyveltük az AQUA Szolgáltató Kft. kapott 2023. évi vagyonkezelési díj összegét, 26.617,-Ft-ot.

- *Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)*

A teljesítés ezen a soron 7.187,-Ft, ami a kiszámlázott vagyonkezelési díj áfája.

- *Kamatbevételek (B408)*

A tavalyi év alapján terveztünk ezen a soron 400.000,-Ft- ot. A számlavezetőtől kapott kamat 137.196,- Ft bevételt jelentett.

- *Egyéb működési bevételek (B411)*

Ezen a rovaton 131.223,- Ft bevétel származott az alábbi jogcímenek:

- Kerekítési különbözet 2.794,- Ft
- Közüzemi díjak elszámolásból adódó visszautalása 90.193,- Ft
- Bezenyei szennyvízberuházás áfa visszatérítés 38.236,- Ft

Felhalmozási bevételek (B5)

A Községek Orvosi Ügyelete Nonprofit Közhasznú Kft 2024. évi feloszlásából 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.

II. 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	21 041 600	14 016 573	66,61
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	2 896 441	2 909 441	2 052 966	70,56
Készletbeszerzés (K31)	3.	1 200 000	1 733 400	1 348 538	77,80
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	190 000	199 000	126 707	63,67
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	14 448 692	14 843 692	9 309 543	62,72
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	12 361 560	12 474 210	9 297 314	74,53
Dologi kiadások (K3)	8.	28 200 252	29 250 302	20 082 102	68,66
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	1 545 038	30,72
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	5 028 896	5 028 896	1 545 038	30,72
Elvonások és befizetések (K502)	16.	0	223 445	223 445	
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	9 720 907	10 151 648	7 090 004	69,84
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	650 000	695 120	695 120	100,00
Tartalékok (K513)	19.	20 525 921	21 746 243	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	30 896 828	32 816 456	8 008 569	24,40
Beruházások (K6)	21.	10 996 000	10 980 992	2 948 260	26,85
Felújítások (K7)	22.	20 843 408	20 843 408	20 843 408	100,00
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	119 611 425	122 871 095	69 496 916	56,56
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	124 463 191	71 089 012	57,12

A 2024. évi költségvetés kiadási előirányzatát 121.160.021,- Ft-tal tervezte az önkormányzat, ami szeptember 30-ig 124.463.191,- Ft-ra módosult, és 71.089.012,- Ft-ra teljesült.

A teljesítés elmarad az időarányostól, amit a szociális kiadások és a beruházások kiadási előirányzat alacsony teljesítése indokol.

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 16.069.539,- Ft, azaz 67,96 % az előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés időarányos.

Dologi kiadások

JOGCÍM		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2024.09.30	Teljesítés 2024.09.30	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1.	40 000	40 000	0	0,00
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2.	1 160 000	1 693 400	1 348 538	79,63
Készletbeszerzés	K31	3.	1 200 000	1 733 400	1 348 538	78
Informatikai szolgáltatások	K321	4.	70 000	73 000	47 660	65,29
Egyéb kommunikációs szolgál.	K322	5.	120 000	126 000	79 047	62,74
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6.	190 000	199 000	126 707	63,67
Közüzemi díjak	K331	7.	6 205 000	6 600 000	4 491 391	68,05
Bérleti és lízing díjak	K333	8.	0	0	0	
Karbantartás, kisjavítás	K334	9.	3 124 960	3 124 960	1 776 955	56,86
Közvetített szolgáltatások	K335	10.	1 260 000	1 260 000	795 765	63,16
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11.	376 732	376 732	355 000	94,23
Egyéb szolgáltatások	K337	12.	3 482 000	3 482 000	1 890 432	54,29
ebből: biztosítási díjak	K337	13.			67 949	
Szolgáltatási kiadások	K33	14.	14 448 692	14 843 692	9 309 543	62,72
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	4 419 650	2 326 194	52,63
Fizetendő áfa	K352	19.	5529560	5 529 560	5 491 000	99,30
Egyéb dologi kiadások	K355	20.	2 510 000	2 525 000	1 480 120	58,62
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	21.	12 361 560	12 474 210	9 297 314	74,53
Dologi kiadások	K3	22.	28 200 252	29 250 302	20 082 102	68,66

K311 szakmai anyagok beszerzése

Ezen a rovaton a HVG hírnap éves előfizetését, illetve folyóiratok, könyvek beszerzését tervezi az önkormányzat. Év végén fizetjük a következő évi előfizetést.

K312 Üzemeltetési anyagok

Ez a rovat tartalmazza az irodaszerek, tisztítószer, üzemanyag stb. költségeket. A felsoroltakra 1.348.538 Ft-ot költött az önkormányzat, ami az előirányzat 79,63 %-a.

K321-322 Kommunikációs szolgáltatások

Ide könyveljük az internet díjakat, rendszergazdának kifizetett összegeket. 126.707,- Ft-ot költött ezen jogcímen az önkormányzat, ami az előirányzat 66,69 %-a.

K331 Közüemi díjak

Ezen a rovaton 4.491.391,-Ft-ot költött az önkormányzat, ami 68,05 % teljesítésnek felel meg az előirányzathoz viszonyítva.

K334 Karbantartás

Erre a rovatba könyveljük a növényvédelmi szolgáltatást, a közterületek virágosítását, a kommunális gépek, eszközök és a fakitermelésre fordított költségeket. Mindez 1.776.955,- Ft-ot jelentett. A teljesítés ezen a rovaton szeptember 30-ig 56,86 %. A maradvány az év végéig a hóeltakarításra, síktalanításra felhasználásra kerül.

K336 Közvetített szolgáltatások

Erre a rovatra könyveljük a Hír- Sat Kft.-nek továbbszámlázott almerő alapján számolt áramszolgáltatás díját.

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 majd. A teljesítés ezen a rovaton 355.000,- Ft.

K337 Egyéb szolgáltatások

Ezen a rovaton a kiadások 1.890.432,-Ft-ban teljesültek szeptember 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 és a lomtalanítást.

A fogorvosi ügyelet idei díja 151.830,- Ft, illetve a falugondnoki továbbképzés díja 62.000,- Ft is ezen a rovaton teljesült 151.830,- Ft összegben. Az előirányzat 54,29 %-át használtuk fel szeptember 30-ig.

K355 Egyéb dologi kiadások

Ez a sor tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek tervezett költségeit (Falunap, karácsony, Halloween, Gyereknapi, Idősek napja, Kölyöklap, egyéb) és a tagdíjakat. A teljesítés 1.480.120,- Ft szeptember végéig, ami az előirányzat 58,62 %-a.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ezen a rovaton terveztük a települési támogatásokat (lakásfenntartási támogatás, idősök hulladékszállítása, beiskolázási támogatások).

Az eredeti előirányzat 5.028.896,- Ft, a teljesítés 1.545.038,- Ft, ami 30,72 %-ot jelent.

Az alacsony teljesítés oka, hogy a betervezett támogatások (pl.: beiskolázási támogatás) kifizetése a III. negyedévtől esedékes. A beérkezett kérelmek alapján a Képviselő testület az alábbi támogatások kifizetéséről döntött szeptember 30-ig.

- 637.430,- települési támogatás
- 121.000,- lakásfenntartási támogatás
- 684.983,- ápolási díj
- 29.120,- szociális étkezés támogatása
- 21.705,- idősök hulladékszállítása
- 50.800,- szociális tűzifa előleg

A szociális feladatokra 5.434.612,-Ft támogatást kapott az önkormányzat, mellyel elszámolási kötelezettsége van az Államkincstár felé. Szeptember 30-ig teljesített kiadások, melyeket a szociális feladatok támogatásának keretein belül elszámolhatók

- | | |
|--|--------------------|
| - ellátottak pénzbeli juttatásai (K4): | 1.545.038,- |
| - Mosonmagyaróvári Térségi Társulással közös feladatellátási finanszírozási feladat keretein belül | |
| -gyermekjóléti szolgáltatás támogatása | 72.300,- |
| -támogatási hozzájárulás | 884.228,- |
| -intézmények működésének támogatása | 321.910,- |
| Összesen: | 1.278.438,- |

A fennmaradó összeg, amit december 31-ig fel kell használni 2.823.476,-.

A december 31-én fennálló – fel nem használt - támogatás összege a 2024. évi beszámoló elkészítése után visszafizetésre kerül.

Össességében a 2024.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 Térségi Társulásnak fizetett tagdíj, hozzájárulások. Ezek összege ebben az évben 955.309,-Ft.

Az önkormányzati intézmények (óvoda, védőnői szolgálat), valamint a Közös Hivatal működési támogatása szintén a K506 soron került tervezésre. A hozzájárulás kifizetése időarányosan teljesült.

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 kerül utalásra.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre (K512) soron terveztük a civil szervezetek támogatására átadott összegeket.

Az előirányzat 2024. szeptember 30-ig az alábbiak szerint teljesült.

- 400.000 Ft Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére,
 - 195.120 Ft Magyar Vöröskereszt részére
- 595.120Ft összesen.

Beruházások (K6)

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

Kisértékű tárgyi eszköz vásárlására elkülönítettünk 254.000,- Ft összeget, melyből az első félévben egy fűnyírórt vásárolt az Önkormányzat.

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 tervezte. A beszámoló tárgyalásakor a beszerzések megvalósultak, a pályázat elszámolását is benyújtottuk.

A rovaton a teljesítés szeptember 30-ig 26,85 %.

Felújítások (K7)

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

A pályázat elszámolása még folyamatban van.

A beruházásokat, felújításokat és teljesítésüket bemutató táblát az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

I. DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az önkormányzatok a Közös Hivatal költségvetését 87.975.617 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely szeptember végére 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 2024.09.30-án 63.087.815,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 57.729.342,-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	270 000	90,00
Működési bevételek B4	3.	25 000	25 000	13 140	52,56
Költségvetési bevételek B1-B7	4.	325 000	3 292 783	3 212 640	97,57
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	59 222 813	67,72
Finanszírozási bevételek	B8	7.	87 650 617	88 001 137	59 775 175	67,93
Bevételek mindösszesen	B1-B8	8.	87 975 617	91 293 920	63 087 815	69,10

A **működési célú támogatások ÁH-n belül (B1)** a 2024.06.09-én lezajlott EP és Önkormányzati választások lebonyolítására kapott 3.029.500,-Ft támogatást tartjuk nyilván

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

A **működési bevétel (B4)** rovaton kamatbevételt terveztünk, amely 09.30-ig 13.140,-Ft összeggel teljesült.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2023.évi költségvetési maradványt 552.362,-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 2024.09.30-án 59.775.175,-Ft, mely 67,93%-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	44 962 841	68,30
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	8 917 367	9 213 043	6 461 753	70,14
Dologi kiadások	K3	3.	12 948 000	13 526 376	5 793 551	42,83
Beruházások	K6	4.	2 440 000	2 718 321	511 197	18,81
Költségvetési kiadások	K1-K8	5.	87 975 617	91 293 920	63 087 815	69,10

A **személyi juttatások és járulékai (K1-K2)** 2024.09.30-án 51.424.594,-Ft összeggel teljesült 59,91 %-ban.

A **dologi kiadások (K3)** a működéssel kapcsolatos szolgáltatások, kiadások összegét mutatja 5.793.551,-Ft értékben.

A beruházások előirányzata 3 db szavazófülke beszerzésének értékével emelkedett, melyet a választások lebonyolításakor használ a hivatal. Az előirányzat terhére ezen felül kisértékű informatikai eszközök (szünetmentes) illetve 1 db irodai szék és 1 db mobiltelefon beszerzésére került sor.

II. KISERDEI ÓVODA

Az önkormányzatok a Kiserdei Óvoda költségvetését 114 244 950 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év során 154.900,-Ft összegben mosógép beszerzése és 372.000,-Ft áfa visszatérítés miatt emelkedett. A Kiserdei Óvoda költségvetési bevételei 92.096.176,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 82.528.007,-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	4 353 534	3 142 739	72,19
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B813	2.	335 078	335 078	335 078	100,00
Központi, irányítószervi támogatása B816	4.	109 928 338	110 083 238	88 618 359	80,50
Bevételek mindösszesen	5.	114 244 950	114 771 850	92 096 176	80,24

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 fedezetére, amit a költségvetés elfogadásakor állapítottak meg a fenntartó önkormányzatok. A teljesítés szeptember 30-án 88.618.359,-Ft.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások K1	1.	73 071 670	73 071 670	54 101 757	74,04
Járulékok K2	2.	9 713 829	9 713 829	7 203 872	74,16
Dologi kiadások K3	3.	30 388 779	30 760 779	20 019 838	65,08
Működési kiadások K1-K3	4.	113 174 278	113 546 278	81 325 467	71,62
Felhalmozási kiadások K6	5.	1 070 672	1 225 572	1 202 540	98,12
Költségvetési kiadások K1-K8	6.	114 244 950	114 771 850	82 528 007	71,91

Bér és a járulékai (K1-K2) 61.305.629,-Ft-ot jelentettek, amely 74,05% teljesítésnek felel meg.

A *dologi kiadások (K3)* 20.019.838,-Ft összegben teljesültek szeptember 30-ig.

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%.

Határozati javaslat:

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2024. (XI.28.) határozata

A költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztatóról

A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztatót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal