



7. napirend

Előterjesztés

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30-i ülésére

DUNAKILITI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

9225 Dunakiliti, Kossuth Lajos u. 86.

Telefon/fax: 96/671-033,

Telefon: 96/671-037

polgarmester@dunakiliti.hu

dunakiliti.hu

viragosdunakiliti.hu

Tárgy:

A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló szöveges
beszámoló

Előterjesztő:

Kovács Andor Tamásné polgármester

Készítette:

Vargáné Lócsi Anikó 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. § 17. pontjára és 47. § (2)
bekezdésére – a jelen lévő önkormányzati képviselők több
mint felének igen szavazata szükséges.

Dunakiliti, 2023. május 23.

Kovács Andor Tamásné 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 költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót.

A 2022. évi költségvetést az 6/2022.(III.1.) önkormányzati rendelettel fogadta el a Képviselő-testület. A költségvetés kiadási és bevételi előirányzatainak fő összege 1.119.271.175 Ft volt.

Az előirányzat az évközi módosítások hatására 1.216.196.124 Ft-ra változott.

Az önkormányzat 2022.évi költségvetése 1.095.878.031 Ft bevétellel (91,01%) és 709.226.381 Ft kiadással (58,90 %) teljesült.

A 2022. évi zárszámadással egyidejűleg jóváhagyandó 2022. évi költségvetési maradvány (Beszámoló 07/A űrlap):

Önkormányzat	386 651 650 Ft
Közös Hivatal	5 145 580 Ft
Óvoda	5 928 232 Ft
Bölcsőde	4 087 241 Ft
ÖSSZESEN	401 812 703 Ft

A beszámoló felépítése:

I. Az Önkormányzat bevételei

II. Az önkormányzat kiadásai

III. Közös Hivatal beszámolója

IV. Óvoda beszámolója

V. Bölcsőde beszámolója

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

Az Önkormányzat (Közös Hivatal, Óvoda és Bölcsőde nélkül) 2022-ben tervszinten 1.111.794.733 Ft bevételt tervezett. Az eredeti előirányzat a módosítások hatására 1.204.085.191 Ft-ra változott és 1.095.878.031 Ft-ra teljesült.

A bevételen belül az alábbi főbb forrásokat különítjük el:

Működési és felhalmozási támogatás (költésgvetési támogatás) B1-B2

Közhatalmi bevételek (adók) B3

Működési bevételek (bérleti díj, tovább számlázás, kamat) B4

Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés) B5

Működési célú átvett pénzeszközök B6

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (lakáskölcsön) B7

Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány) B8

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.	76 075 374	76 075 374	76 075 374	100,00
T.önk.egyes köznev.fela.tám(B112)	2.	53 252 250	59 566 840	59 566 840	100,00
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyermek.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	48 730 482	57 411 368	57 411 368	100,00
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	5 023 510	5 023 510	5 023 510	100,00
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.	3 610 011	37 480 251	37 480 251	100,00
Helyi önk.kiegészítő támog. (B116)	6.	0	98 415	98 415	100,00
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	186 691 627	235 655 758	235 655 758	100,00
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	13 424 468	13 928 114	14 064 015	100,98
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	200 116 095	249 583 872	249 719 773	100,05
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	0,00
E.fej.kezelésű előirányzatok (B25)	11.	220 572 190	295 600 036	223 247 438	75,52
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	220 572 190	295 600 036	223 247 438	75,52
Termőföld bérbead.sz.jöv.adó(311)	13.	0	0	0	0,00
Jövedelemadók (B31)	14.	0	0	0	0,00
Vagyoni típusú adók (B34)	15.	17 500 000	17 500 000	17 188 209	98,22
ebből: építményadó (B34)	16.	0	0	17 188 209	0,00
magánsz.kommun.adó (B34)	17.	0	0	0	0,00
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	200 000 000	167 491 835	133 336 103	79,61
ebből: általános forg.adó (B351)	19.			0	0,00
iparú.z.adó-állandó jell(B351)	20.	0	0	133 336 103	0,00
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	23.	3 500 000	3 500 000	5 499 000	157,11
ebből: idegenforg.adó (B355)	24.	0	0	0	0,00
Termékek és szolgált.adói (B35)	26.	203 500 000	170 991 835	138 835 103	81,19
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	800 000	800 000	1 401 095	175,14

ebből: talajterhelési díj	28.			947 408	0,00
egyéb települési adók (pótlék, bírság)	29.			453 687	0,00
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	221 800 000	189 291 835	157 424 407	83,16
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	8 327 000	8 327 000	7 944 558	95,41
Közvetített szolg.ellenértéke (B403)	33.	2 700 000	2 700 000	2 621 060	97,08
Tulajdonosi bevételek (B404)	34.	95 377	95 377	95 377	100,00
Ellátási díjak (B405)	35.	3 500 000	3 500 000	4 746 830	135,62
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	5 024 000	5 088 418	2 743 591	53,92
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	37.	1 766 000	1 766 000	1 766 000	100,00
Kamatbevételek (B408)	38.	900 000	900 000	871 871	96,87
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	0	0,00
Egyéb működési bevételek (B411)	40.	17 420 000	17 420 000	16 795 420	96,41
Működési bevételek (B4)	41.	39 732 377	39 796 795	37 584 707	94,44
Ingatlanok értékesítése (B52)	42.	15 011 811	15 250 393	5 199 212	34,09
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B53)	43.	0	0	0	0,00
Felhalmozási bevételek (B5)	44.	15 011 811	15 250 393	5 199 212	34,09
Műk.célú átvett pénzeszk. (B6)	45.	0	0	0	0,00
Felhalm.c.átvett pénzeszk. (B7)	46.	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek (B1-B7)	47.	697 232 473	789 522 931	673 175 537	85,26
Előző év költsv.maradv.ig.v.(B813)	48.	414 562 260	414 562 260	414 562 260	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések.(B814)	49.			8 140 234	
Bevételek mindösszesen	50.	1 111 794 733	1 204 085 191	1 095 878 031	91,01

	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Közös Hivatal pénzmaradványa	1 342 676	1 342 676	1 342 676
Közös Hivatal saját bevétele	315 000	4 932 561	4 500 620
Óvoda pénzmaradvány	1 204 787	1 221 717	1 221 717
Óvoda saját bevétel	2 620 784	2 620 784	2 825 218
Bölcsőde pénzmaradvány	190 836	190 836	190 836
Bölcsőde saját bevétel	1 802 359	1 802 359	1 404 144
Költségvetési rendelet főösszege	1 1119 271 175	1 216 196 124	1 107 363 242

Működési célú támogatások (B1)

Az önkormányzat működési támogatása (B11) Az önkormányzatot a beszámításon túl a központi költségvetésből megillető támogatás az önkormányzat költségvetési bevételeinek 21,50 %-át teszik ki, 235.655.758 Ft összegben.

Az önkormányzat a nettó finanszírozás keretében a hivatal működéséhez, a közoktatási, a szociális és gyermekjóléti, a közművelődési feladatokhoz kap működési támogatást.

Az önkormányzat működési támogatása (B11) év közben az alábbi jogcímeken érkezett pótelőirányzat:

Önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása B112

- köznev.fel.támogatása májusi pótigény 2.890.600
- köznev.fel.támogatása októberi pótigény 3.423.990
- összesen: 6.314.590

***Önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak valamint
intézményi gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B113***

▪ Bölcsőde támogatása májusi pótigény	5.486.000
▪ Bölcsőde támogatása októberi pótigény	369.846
▪ gyermekétkeztetés támogatása májusi pótigény	1.574.781
▪ gyermekétkeztetés támogatása októberi pótigény	<u>1.250.259</u>
összesen:	8.680.886

Működési célú kiegészítő támogatások B115

▪ Iparüz.adó bev.kiesés kiegészítő tám.	32.508.165
▪ Szoc. tűzifa támogatás	1.362.075
összesen:	33.870.240

Elszámolásból származó bevételek B116

▪ 2021.évi póttámogatás beszámoló alapján	98.415
---	--------

Működési támogatások előir.változásai összesen B11 48.964.131

Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül (B16) jogcímen terveztük az alábbi bevételeket:

▪ Feketeerdőtől átvett pénzeszköz (Óvoda, KÖH)	4 876 000
▪ Védőnői feladatok NEAK támogatás	7 208 800
▪ Iskolaorvos NEAK támogatás	115 200
▪ kulturális bértámogatás	1 224 468
ÖSSZESEN	13 424 468

Az eredeti előirányzat az év folyamán a nyári diákmunkára kapott támogatás összegével azaz **100.000,-Ft**-al valamint az intézményi elszámolás alapján a Kiserdei Óvodába járó gyermekek után Dunasziget önkormányzatától kapott **403.646,- Ft** támogatással emelkedett.

A teljesítés az alábbi jogcímeken érkezett:

▪ Védőnői feladatok NEAK támogatás	7 973 400
▪ Iskolaorvosi feladatok NEAK támogatás	115 200
▪ Feketeerdő támogatás (Ovi, KH)	4 247 301
▪ Dunasziget támogatás (Ovi)	403 646
▪ Kulturális bértámogatás	1 224 468
▪ Nyári diákmunka támogatása	100 000
ÖSSZESEN	14 064 015

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)

A 2022.évi költségvetésben ide terveztük a Csapadékvíz elvezetés I.ütem TOP 3.1.2-16 pályázat 110.000.000,-Ft és a Vízpart u – Mocsolai u. felújítás TOP Plusz pályázaton elnyert 110.572.190,-Ft összegét.

Az előirányzat az év során emelkedett a Faluház felújítására elnyert 27.368.441,-Ft és a Faluház energetikai felújítására nyer 47.659.405,-Ft összeggel.

A jogcímen **223.247.438,-Ft** bevétel teljesült az alábbi részletezés szerint:

▪ Faluház energetikai felújítás	46 509 405
▪ Faluház felújítás II.	27 368 441
▪ Külterületi utak fejlesztése (Vízpart u.)	42 119 592
▪ Csapadékvíz elvezetés pályázat	107 250 000

Közhatalmi bevételek (B3)

Az adóbevételek alakulása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat 2022.	Pénzügyi teljesítés 2022.12.31.-ig	Teljesítés az előirányzathoz képest %-ban	Tárgyévben elszámolásra került túlfizetés*	Követelés állomány		Kötelezettség állomány	
					2022.01.01-én	2022.12.31-én	2022.01.01-én	2022.12.31-én
Építményadó	17 500 000	17 188 209	98,22%	36 445	675 401	242 599	60 596	153 507
Idegenforgalmi adó	3 500 000	5 499 000	157,11%	24 000	1 906 807	25 207	24 000	33900
Helyi iparűzési adó	167 491 835	133 336 103	79,61%	33 588 838	730 145	631 496	34 847 615	9 402 067
Késedelmi pótlék	200 000	233 395	116,70%	12 570	237 319	340 470	167 994	176 596
Bírság	600 000	10 000	1,67%	0	625 000	615 000	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0,00%	2 000	0	0	2 000	0
Idegen bevétel	0	0	0,00%	0	10 500	10 500	0	0
Talajterhelési díj	0	1 157 700		0	0	300	7 200	7 200
Összesen	189 291 835	157 424 407		33 663 853	4 185 172	1 865 572	35 109 405	9 773 270

*Tárgyévben elszámolásra került túlfizetés: bevételt növelő tétel; olyan 2022.01.01-én fennálló túlfizetésből került elszámolásra, amellyel szemben az adózónak tárgyévben előírása keletkezett.

** Elszámolásra nem került befizetés: tárgyévben keletkezett túlfizetés. Olyan befizetéseket tartalmaz, amellyel szemben az adózónak nincs lejárt esedékességű tartozása.

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton tartjuk nyilván az önkormányzat ingatlanjainak bérbeadásából származó bevételeket, amely az év végére 7.944.558,-Ft összegben teljesültek. A teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 95,41%-nak felel meg.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403

Ezen a rovaton könyveltük a Tankerülettel közösen használt Sportcsarnok megállapodás alapján továbbszámlázott 50 % rezsiköltségét, valamint a bérbeadott lakó és nem lakóingatlanok továbbszámlázott rezszi költségét.

A teljesítés 2022. évben 2.621.060,-Ft bevételt jelentett. A tovább számlázásra akkor van szükség, amikor a fogyasztásmérők nem kerülnek a bérlő nevére.

Tulajdonosi bevételek B404

Erre a rovatra könyveltük az AQUA Szolgáltató Kft. által közölt adatoknak megfelelően a 2021. évi vagyongazdálkodási díj bevételeit 95.377,-Ft összegben.

Ellátási díjak B405

Ezen a rovaton tartjuk nyilván az iskolások étkezési térítési díjainak bevételeit, amely 4.746.830,-Ft-ot jelentett az önkormányzatnak. A teljesítést az étkező gyerekek létszáma befolyásolja.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen a soron 2.743.591,-Ft, ami a kiszámlázott étkezési díjak, valamint a telekértékesítés áfája.

Általános forgalmi adó visszatérítése B407

A teljesítés ezen a soron 1.766.000,-Ft, amely 2021.évről áthúzódó telekvisszavásárlás visszaigényelt áfa összege.

Kamatbevételek B408

A tavalyi évben a kamatbevétel 871.871,-Ft összeggel teljesült.

Egyéb működési bevételek B411

Egyéb működési bevételekre terveztünk az alábbi jogcímenek:

▪ Sírhelydíj	40 000
▪ Bezenye szennyvíz áfa visszatérítés	16 980 000
▪ Nyári táborozás díja	400 000

Ezen a rovaton 16.795.420,- Ft bevétel származott az alábbi jogcímenek:

▪ Sírhelydíj	63 200
▪ Kerekítési különbözet	5 028
▪ Bursa ösztöndíj visszautalás	195 000
▪ Swietelsky szennyvíz áfa visszatérítése	15 645 379
▪ Öreg-Füzes egyesület megszűnése miatt tám.visszafizetés	1 918
▪ Nyári táborozás díja	600 000
▪ Iomtalanításból származó vashulladék értékesítése	93 200
▪ Fel nem használt települési támogatás visszautalása	178 603
▪ egyéb bevételek	13 092

Ingatlanok értékesítése B52

Ezen a jogcímen 2022.évben nettó 5 199 212,-Ft bevétel telekértékesítésből származik.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131)

Itt terveztük a 2021.évi költségvetési maradványt 414.582.260,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre került.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

2022. évben az Önkormányzat kiadásainak előirányzata (Közös Hivatal, Óvoda és Bölcsőde nélkül) 1.111.794,733 Ft-ról 1.204.085.191 Ft-ra módosult és 709.226.381 Ft-ra teljesült. Ez a teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 58,90%-nak felel meg.

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.	33 862 648	34 872 226	33 586 510	96,31
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	4 800 868	4 912 175	3 997 367	81,38
Készletbeszerzés (K31)	3.	2 020 000	3 382 075	2 807 821	83,02
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	1 890 000	2 010 000	1 576 221	78,42
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	50 710 799	56 269 994	48 291 273	85,82
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	400 000	400 000	56 452	14,11
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	31 162 288	40 981 916	34 876 777	85,10
Dologi kiadások (K3)	8.	86 183 087	103 043 985	87 608 544	85,02
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	9.	11 097 000	11 097 000	6 845 818	61,69
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	10.	11 097 000	11 097 000	6 845 818	61,69
Elvonások és befizetések (K502)	11.	65 163 398	74 759 298	74 699 298	99,92
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	12.	6 362 500	8 971 353	7 431 063	82,83
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	13.	63 664 370	63 479 370	63 479 370	100,00
Tartalékok (K513)	14.	86 851 260	42 833 694	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	15.	222 041 528	190 043 715	145 609 731	76,62
Beruházások (K6)	16.	242 190 983	245 596 611	29 435 810	11,99
Felújítások (K7)	17.	299 213 858	392 206 718	186 353 695	47,51
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	18.	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások (K1-K8)	19.	899 389 972	981 772 430	493 437 475	50,26
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése (K911)	20.	22 000 000	22 000 000	22 000 000	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	21.	6 725 523	6 725 523	6 725 523	100,00
Belföldi irányító szervi tám. (K915)	22.	183 679 238	193 587 238	187 063 383	96,63
Finanszírozási kiadás (K9)	23.	212 404 761	222 312 761	215 788 906	97,07
Kiadások összesen (K1-K9)	24.	1 111 794 733	1 204 085 191	709 226 381	58,90

	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Közös Hivatal költségvetési kiadásai	66 561 533	71 179 094	62 490 958
Közös Hivatal működési támogatása	-64 903 857	-64 903 857	-60 734 903
Óvoda költségvetési kiadásai	74 595 112	82 041 042	73 754 186
Óvoda működési támogatása	-70 769 541	-78 198 541	-75 635 483
Bölcsőde költségvetési kiadásai	49 999 035	52 478 035	47 142 397
Bölcsőde működési támogatása	- 48 05 840	-50 484 840	-50 692 997
Költségvetési rendelet főösszege	1 1119 271 175	1 216 196 124	705 550 539

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A költségvetés tervezésekor 1 főállású polgármesterrel, 6 fő képviselő megbízási díjával, 2 fő teljes és 1 fő részmunkaidős munkavállalóval, valamint 1 fő helyettes védőnő megbízási díjával számoltunk.

Az eredeti előirányzat 1.120.885,-Ft-tal emelkedett, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

táboroztatás megbízási díjak (IKSZT, D.sziget)	533.638,-
nyári diákmunka	100.000,-
Jutalom (rendőr, tűzoltó, Bieberné)	375.940,-
Járulékok	111.307,-

A K1 személyi juttatások jogcímen 33.586.510,-Ft összeget fizetett ki az önkormányzat, amely az év végére 96,31 %-ban teljesült.

K2 járulékok jogcímen 3.997.367,-Ft-ot fizetett az önkormányzat 2022. évben 81,38 % teljesítéssel.

Dologi kiadások (K3)

K31 Készletbeszerzés

Ezen a rovaton könyvek, folyóiratok, irodaszer, tisztítószer, gyógyszer (védőnő) beszerzésére fordított összeget, valamint a szoc. tűzifa támogatás felhasználást tartja nyilván az önkormányzat. Ezen a rovaton kerülnek kimutatásra. a tanyagondnoki szolgálat üzemanyagszámlái is. A teljesítés 2.807.821,-Ft, amely 83,02%-nak felel meg.

K32 Kommunikációs szolgáltatások

Ide könyveltük az internet és telefondíjakat, és a rendszergazdának kifizetett összegeket. A teljesítés ezen a rovaton 78,42 % azaz 1.576.221,-Ft.

K33 Szolgáltatási kiadások

Ide könyveltük az önkormányzat fenntartásában lévő ingatlanok közüzemi, karbantartási díjait, a közvilágítás díját, az iskolai étkezők után fizetett vásárolt élelmiszer költségeit, a vagyonbiztosítás összegét és egyéb üzemeltetéssel kapcsolatos költségeket. Ezen a rovaton 85,82 % teljesítéssel 48.291.273,-Ft kiadás keletkezett.

K34 Kiküldetések, reklám kiadások

Ezen a rovaton a tervezett 400.000,-Ft 14,11%-ban 56.452,-Ft összeggel teljesült.

K35 Egyéb dologi kiadások

Ez a sor tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek tervezett költségeit (Falunap, karácsony, Szent Mihály-ünnep, Elszármazottak találkozója, Dunakiliti Krónika, gyermektábor, IKSZT rendezvények), a befizetett tagdíjak összegét és a beruházási hitel kamatköltségeit 34.876.777,-Ft előirányzattal. A teljesítés 85,10%, amelynek oka többek közt, hogy a kialakult rezsiválság miatti rendelkezések alapján az év végi rendezvények nem kerültek megszervezésre.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Az ellátottak pénzbeli juttatásai címen kifizetett egyéb nem intézményi ellátás (K48) kiadásai az év végén 61,69%-ban realizálódtak az előirányzathoz képest (11.097.000,-Ft). Ezen a rovaton könyveltük a települési támogatásokat, mely magába foglalja a lakhatási, gyermekvédelmi, temetési, beiskolázási támogatásokat is.

A beérkezett kérelmek alapján a Képviselő-testület, illetve a képviselő-testületi jogkörrel felruházott polgármester az alábbi támogatások kifizetéséről döntött.

- 3.817.537,- települési támogatás
- 297.630,- ápolási díj
- 149.160,- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- 751.491,- 70 éven felüliek hulladékszállítása
- 67.000,- lakásfenntartási támogatás
- 1.170.000,-temetési segély
- 190.000,-babaszámla kezdő támogatás
- 160.000,- babaszámla 1.osztályt kezdő támogatás
- 243.000,- beiskolázási támogatás
- 6.845.818,- összesen**

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Az elvonások és befizetések (K502) sor tartalmazza a 2022. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét, amely 65.103.398,-Ft valamint az iparüzési adóbevétel kiesés kompenzálására kapott támogatás visszafizetendő részét 9.595.900,-Ft összegben.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)

erre a rovatra terveztük a Térségi Társulásnak fizetett támogatásokat valamint a Bursa ösztöndíj előirányzatát 6.362.500,-Ft összegben.

A K506 rovaton az alábbi teljesítést könyveltük 2022. december 31-ig 7.431.063,-Ft összegben:

- 4.916.820,- Kistérségi tagdíjak (társulási tagdíj, Felújítási alap)
- 850.000,- Bursa ösztöndíj
- 1.664.243,- Feketeerdőnek intézményi elszámolás alapján visszafizetett támogatás

A működési célú kiadások (K512) 63.479.370,-Ft összeg a civil szervezeteknek nyújtott támogatást (10.815.000,-Ft) és a Községüzemeltető Kft-nek a Közszolgáltatási Szerződésben szereplő feladatok ellátására megállapított kompenzációra átadott összeget 52.664.370,-Ft-ot tartalmazza. Ezen a jogcímen a teljesítés 100,00%.

Beruházási, felújítási kiadások K6-7-8

A beruházásokat bemutató részletes táblázatot a szöveges beszámoló 7. számú melléklete tartalmazza.

Fejlesztési kiadásokra a költségvetés 52,97 %-át azaz 637.803.329,-Ft-ot tervezett az önkormányzat.

A felújítások és fejlesztési kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 33,83 %-ban 215.789.505,-Ft összegben teljesültek.

Hosszú lejáratú hitelek törlesztése K911

A telekkialakításra felvett hitel részleteinek törlesztésére terveztünk 22.000.000,-Ft-ot. A 2022. évben kifizetett két részlettel a hitel teljes összegben törlesztésre került.

Központi irányítószervi támogatások K91

Központi irányítószervi támogatás (K915) címen könyveltük a **Közös Hivatal**, az **Óvoda és Bölcsőde** működéséhez nyújtott állami és önkormányzati támogatást, ami a Közös Hivatal esetében 60.734.903 Ft-tal 93,58%-ra, az óvoda esetében 75.635.483 Ft-tal 96,72%-ra, a Bölcsőde esetében pedig 50.692.997,-Ft-tal 100,41%-kal teljesült. Az eredeti előirányzat az év során 9.908.000,-Ft-al módosításra került az alábbi összegekkel:

- 3.683.000,-Ft, mellyel az alultervezett élelmezési költségek miatt az óvoda és a bölcsőde költségvetését emeltük meg
- 4.635.000,-Ft az óvodai alkalmazottak év végi jutalmának finanszírozására
- 1.590.000,-Ft a bölcsődei alkalmazottak év végi jutalmának finanszírozására.

A képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott mérlegek, kimutatások:

- *Az önkormányzat részesedéseit bemutató táblát az előterjesztés 1. számú melléklete*
- *Az önkormányzat vagyongkimutatását tartalmazó táblát az előterjesztés 2. számú melléklete*
- *Az önkormányzat pénzeszköz változását bemutató táblát az előterjesztés 3. számú melléklete*
- *Az önkormányzat mérlegét bemutató táblát az előterjesztés 4-5. számú melléklete*
- *Az önkormányzat 2022. évi pénzmaradványát bemutató táblát az előterjesztés 6. 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
Központi, irányítószervi támogatása B816	6.	64 903 857	64 903 857	60 734 903	93,58
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.

A *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.

A *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 jogcímei 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 egér), 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 főösszeggel 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, irányítószervi 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	4.	49 795 835	49 795 835	31 720 724	63,70
Felhalmozási kiadások	K6	5.	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 kisértékű tárgyi eszközök, valamint informatikai eszközök beszerzését. Az év folyamán 77.600,-Ft összegben bölcsődei gyerekszékek vásárlására került sor.

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

Határozati javaslat:

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2023. (.....) határozata

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

Felelős: Kovács Andor Tamásné polgármester

Határidő: 2023.

Dunakiliti, 2023. május 23.

Kovács Andor Tamásné sk
polgármester