



1. napirend

Előterjesztés Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. november 29-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:

Tájékoztató a költségvetés III. negyedévi végrehajtásáról

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 (egyszerű többség).

Dunakiliti, 2023. november 11.

Kovács Andor Tamásné sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi költségvetést a 2/2023.(II.27.) önkormányzati rendelettel fogadta el a Képviselő-testület. A költségvetés kiadási és bevételi előirányzatainak főösszege 1 054 099 912 Ft volt. Az előirányzatok a harmadik negyedév végére összességében 6 127 702 forinttal növekedtek, így a költségvetés főösszege 1 060 227 614 Ft-ra változott.

Az önkormányzat költségvetése 2023.09.31-ig 988 208 195,-Ft bevétellel (93,21%) és 611 531 363,-Ft kiadással (57,68 %) teljesült.

A 2023. évi költségvetési rendeletben meghatározott pénzmaradvány 401.812.703,-Ft volt, ami a 2022. évi zárszámadással egyidejűleg jóváhagyásra került az alábbiak szerint:

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

A tájékoztató tartalma:

- I. Az Önkormányzat bevételei
- II. Az önkormányzat kiadásai
- III. Közös Hivatal költségvetése
- IV. Kiserdei Óvoda költségvetése
- V. Kiserdei Bölcsőde költségvetése

I. Az önkormányzat bevételei

Az Önkormányzat (Közös Hivatal, Óvoda és Bölcsőde nélkül) bevételeinek eredeti előirányzata 2023-ban 1.038.239.198 Ft volt. Az előirányzatok módosításának hatására bevételt tervezett. Az eredeti előirányzat a módosítások hatására a harmadik negyedév végére 1.037.873.311 Ft-ra változott. A bevételek ugyanezen időszakban 968.326.281 Ft-tal teljesültek, ami 93,21 % az előirányzathoz viszonyítva.

Az önkormányzat főbb bevételi jogcímei:

- Működési és felhalmozási támogatás B1-B2
- Közhatalmi bevételek B3
- Működési bevételek B4
- Felhalmozási bevételek B5
- Működési célú átvett pénzeszközök B6
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7
- Finanszírozási bevételek B8

Az önkormányzat bevételei

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei-hoz képest (%)
H.önk.működésének ált.tám.(B111)	1.	72 443 936	76 053 947	60 000 364	78,89
T.önk.egyes köznev.fela.tám(B112)	2.	64 420 840	64 420 840	55 457 987	86,09
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyerm.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	57 921 222	57 921 222	47 784 478	82,50
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	5 109 817	5 109 817	5 001 770	97,89
Műk.c.központosított előirány(B115)	5.	3 610 011	1 413 510	1 413 510	100,00
Helyi önk.kiegészítő támog. (B116)	6.	340 468	340 468	340 468	100,00
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	203 846 294	205 259 804	169 998 577	82,82
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	16 864 944	16 864 944	8 632 478	51,19
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	220 711 238	222 124 748	178 631 055	80,42
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	0,00
E.fej.kezelésű előirányzatok (B25)	11.	92 118 474	90 035 797	40 916 195	45,44
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	92 118 474	90 035 797	40 916 195	45,44
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	17 941 229	102,52
ebből: építményadó (B34)	16.	0	0	17 941 229	0,00
magánsz.kommun.adó (B34)	17.	0	0	0	0,00
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	157 000 000	157 000 000	321 529 963	204,80
ebből: általános forg.adó (B351)	19.			0	0,00
iparüz.adó-állandó jell(B351)	20.	0	0	321 529 963	0,00
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	23.	3 100 000	3 100 000	3 223 507	103,98
ebből: idegenforg.adó (B355)	24.	0	0	0	0,00
Termékek és szolgált.adói (B35)	26.	160 100 000	160 100 000	324 753 470	202,84
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	1 000 000	1 000 000	1 325 173	132,52
ebből: talajterhelési díj	28.			227 100	0,00
egyéb települési adók (pótlék, bírság)	29.			1 098 073	0,00
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	178 600 000	178 600 000	344 019 872	192,62
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	8 128 000	8 128 000	5 876 377	72,30
Közzetített szolg.ellenértéke (B403)	33.	5 302 000	5 605 280	5 049 921	90,09
Tulajdonosi bevételek (B404)	34.	96 789	96 789	96 789	100,00
Ellátási díjak (B405)	35.	6 000 000	6 000 000	4 187 233	69,79
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	31 024 000	31 024 000	1 193 782	3,85
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	37.	0	0	0	0,00
Kamatbevételek (B408)	38.	900 000	900 000	244 718	27,19
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	30 399	0,00
Egyéb működési bevételek (B411)	40.	1 400 000	1 400 000	1 428 290	102,02
Működési bevételek (B4)	41.	52 850 789	53 154 069	18 107 509	34,07
Ingatlanok értékesítése (B52)	42.	107 307 047	107 307 047	0	0,00
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B53)	43.	0	0	0	0,00
Felhalmozási bevételek (B5)	44.	107 307 047	107 307 047	0	0,00
Egyéb műk.célú átvett pénzeszk. (B65)	45.	0	0	0	0,00
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	46.	0	0	0	0,00
Felh.c.tám.visszatér.tám. áht.kív. (B74)	47.	0	0	0	0,00
Egyéb felhalm.átvett pénzeszközök B75	51.	0	0	0	0,00
Felhalm.c.átvett pénzeszk. (B7)	52.	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek (B1-B7)	53.	651 587 548	651 221 661	581 674 631	89,32
Előző év költsv.maradv.ig.v.(B813)	54.	386 651 650	386 651 650	386 651 650	100,00

Finanszírozási bevételek (B8)	56.	386 651 650	386 651 650	386 651 650	100,00
Bevételek mindösszesen	57.	1 038 239 198	1 037 873 311	968 326 281	93,30

	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés
Közös Hivatal pénzmaradványa	2 619 122	4 087 241	4 087 241
Közös Hivatal saját bevétele	315 000	315 000	278 503
Óvoda pénzmaradvány	3 326 845	5 928 232	5 928 232
Óvoda saját bevétel	3 919 946	3 919 946	2 792 348
Bölcsőde pénzmaradvány	3 344 497	5 145 580	5 145 580
Bölcsőde saját bevétel	2 335 304	2 958 304	1 650 010
Költségvetési rendelet főösszege	1 054 099 912	1 060 227 614	988 208 195

Működési célú támogatások (B1)

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

Működési célú kiegészítő támogatások B115

- Szoc.tüzifa támogatás 1.413.510

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

- Feketeerdőtől átvett pénzeszköz (Óvoda, KÖH) 8 970 144
- Védőnői feladatok NEAK támogatás 7 773 600
- Iskolaorvos NEAK támogatás 121 200
- ÖSSZESEN 16 864 944**

A teljesítés az alábbi jogcímeken érkezett:

- Védőnői feladatok NEAK támogatás 06.30-ig 4 076 700
- Iskolaorvosi feladatok NEAK támogatás 70 700
- Feketeerdő támogatás (Ovi, KH) 4 485 078
- ÖSSZESEN 8 632 478**

A teljesítés a B16 rovaton a módosított előirányzathoz viszonyítva 51,19% A 8 havi adatokhoz viszonyítva alacsony teljesítés oka, hogy a védőnői szolgálat működtetését 2023.07.01-től a Megyei kórház vette át, így az állami támogatás is az ő költségvetésükbe kerül át.

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)

A 2023.évi költségvetésben az alábbi eredeti előirányzatot terveztük:

- Napelem a Bölcsőde és IKSZT épületére 15 346 117,-
- Aktív turisztikai hálózat fejlesztése 27 652 765,-
- Vízpart-Mocsolai u. külterületi út fejlesztése 42 119 592,-
- Sétány a Batthyány kastélyhoz II. 7 000 000,-
- Összesen: 92 118 474,-**

Az előirányzat az év során 2.082.677,-Ft összeggel csökkent, mivel az Arrabona EGTC, akik a projektmenedzseri feladatot látják el, közvetlenül kapják meg a díjukat fedező támogatási részt. (Ezzel az összeggel a fejlesztési kiadások helyett tévesen a tartalékot csökkentettük, amit a következő negyedévben korrigálunk.)

A pénzügyi teljesítés 40.916.195,-Ft bevételt jelentett az önkormányzatnak, ami két jogcímen, a napelemes pályázaton és aktív turisztikai fejlesztés jogcímeiken érkezett.

Közhatalmi bevételek (B3)

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés az előirányzathoz képest	Követelés állomány	Kötelezettség állomány
		2023.09.30			
Építményadó	17 500 000	17 897 204	102,27%	541 912	109 482
Tartózkodási idő után fizetendő idegenforgalmi adó	3 100 000	3 211 507	103,60%	0	0
Helyi iparüzési adó	157 000 000	346 633 575	220,79%	5 171 488	34 395 679
Késedelmi pótlék	400 000	751 496	187,87%	851 012	34 792
Bírság	600 000	199 773	33,30%	610 000	0
Egyéb bevétel	0	0	0,00%	0	0
Idegen bevétel	0	0	0,00%	0	0
Talajterhelési díj	0	227 100	0,00%	10 500	7 200
Összesen	178 600 000	368 920 655	206,56%	7 184 912	34 547 153

Az adóbevételek alakulásával külön előterjesztésben foglalkozunk.

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton a bérbeadásából származó bevételek jelennek meg. Ezen a jogcímen ebben az időszakban 5.876.377,-Ft bevétel érkezett, ami az előirányzathoz viszonyítva 72,30 %- os teljesítésnek felel meg.

Közzetített szolgáltatások ellenértéke B403

Ezen a rovaton a tovább-számlázásból származó bevétel jelenik meg. Ilyen Sportcsarnok rezsiköltségének 50 %-a, amit a Tankerület fizet, valamint a bérbeadott lakások rezsijének tovább számlázása.

A jogcímen 5.049.921,-Ft bevételt számoltunk el a harmadik negyedév végéig, ami 90,09% teljesítés az előirányzotthoz képest. A tervezés alapja az előző évi teljesítés volt.

Tulajdonosi bevételek B404

Az AQUA Szolgáltató Kft-től 2022. évi vagyonkezelési díj érkezett ezen a jogcímen 96.789,- Ft összegben.

Ellátási díjak B405

Ezen a rovaton tartjuk nyilván az iskolások étkezési térítési díjainak bevételeit, amely 4.187.233,-Ft-ot jelentett az önkormányzatnak. A teljesítést az étkező gyerekek létszáma befolyásolja. A tervezett bevételhez viszonyítva a teljesítés 69,79%.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen a soron 1.193.782,-Ft, amiből a legjelentősebb tétel a kiszámlázott étkezési díjak áfája.

Kamatbevételek B408

Kamatelszámolás augusztus 31-ig történt meg, és 244.718,-Ft bevételt jelentett.

Egyéb működési bevételek B411

Egyéb működési bevételekre terveztünk az alábbi jogcímenek:

▪ Sírhelydíj	200 000
▪ Nyári táborozás díja	1 200 000

Ezen a rovaton 1.428.290,- Ft bevétel érkezett az önkormányzathoz:

▪ Sírhelydíj	57 000
▪ Közüzeti díjak jóváírása	431 993
▪ Bursa ösztöndíj visszautalás	75 000
▪ Nyári táboroztatás bevétele	725 000
▪ Lomtalánításból származó bevétel	74 800
▪ Egyéb (kerekítés, kötbér stb)	64 497

Ingatlanok értékesítése B52

A jogcímen szeptember 30-ig nem realizált bevételt az önkormányzat.

A költségvetésben az alábbi előirányzatot terveztük

Gyümölcsös utcai telek	23.622.047,-Ft
736 hrsz. 7 db telek	83.685.000,-Ft
Összesen:	107.307.047,-Ft

Előző évi költségvetési maradvány (B8131)

A rovat az előző évi pénzmaradványt tartalmazza 386.651.650,-Ft összegben.

II. Az Önkormányzat kiadásai

A harmadik negyedév végére a kiadások 616.360.202 Ft összeggel teljesültek, ami az előirányzathoz viszonyítva 59,39 % teljesítést jelent.

adatok Ft-ban					
Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei.-hoz képest (%)
Személyi juttatások (K1)	1.	37 292 914	37 999 100	22 483 251	59,17
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	5 322 875	5 394 676	3 308 718	61,33
Készletbeszerzés (K31)	3.	2 495 000	3 608 000	2 428 345	67,30
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	1 870 000	1 870 000	1 188 963	63,58
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	67 112 325	74 677 125	40 528 590	54,27
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	400 000	400 000	205 104	51,28
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	92 583 466	94 096 448	48 687 014	51,74
Dologi kiadások (K3)	8.	164 460 791	174 65 573	93 038 016	53,27
Családi támogatások (K42)	9.	0	0	0	0,00
Betegs.kapcs.(nemTB)ellátás (K44)	10.	0	0	0	0,00
Fogl.munkanélk.kapcs.ellátás (K45)	11.	0	0	0	0,00
Lakhatással kapcs.ellátások (K46)	12.	0	0	0	0,00
Int.ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	13.	0	0	0	0,00
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	14.	9 400 000	9 400 000	4 299 845	45,74
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	9 400 000	9 400 000	4 299 845	45,74
Elvonások és befizetések (K502)	16.	73 776 904	75 846 578	58 094 518	76,59
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	6 701 967	6 600 568	3 046 485	46,15
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	62 000 000	61 786 332	39 125 262	63,32
Tartalék (K513)	19.	124 832 218	90 851 416	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	267 311 089	236 702 444	100 266 265	42,36
Beruházások (K6)	21.	180 872 137	180 542 249	85 648 833	47,44
Felújítások (K7)	22.	146 823 725	170 065 487	128 529 944	75,58
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	811 483 531	813 244 979	437 574 872	53,81
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése (K911)	25.	0	0	0	0,00
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	26.	8 140 234	8 140 234	8 140 234	100,00
Belföldi irányító szervi tám. (K915)		218 615 433	216 595 098	170 645 096	78,79
Finanszírozási kiadás (K9)	27.	226 755 667	224 628 332	178 785 330	79,59
Kiadások összesen (K1-K9)	28.	1 038 239 198	1 037 873 311	616 360 202	59,39

Eredeti EI Módosított EI Teljesítés

Közös Hivatal költségvetési kiadásai	77 549 304	79 260 558	49 664 666
Közös Hivatal működési támogatása	-74 615 182	-74 858 317	-51 525 219
Óvoda költségvetési kiadásai	97 926 843	99 958 843	71 388 046
Óvoda működési támogatása	-90 680 052	-90 110 665	-69 953 424
Bölcsőde költségvetési kiadásai	59 000 000	59 730 000	44 763 545
Bölcsőde működési támogatása	-53 320 199	-51 626 116	-49 166 453
Költségvetési rendelet főösszege	1 054 099 912	1 060 227 614	611 531 363

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A személyi juttatások rovata a polgármesterrel illetményét, 2 fő teljes és 2 fő részmunkaidős munkavállalóval illetményét, valamint a képviselői tiszteletdíjakat tartalmazza. Év közben ide kerültek az eredetileg nem tervezett külsős megbízási díjak, mint például a táboroztató pedagógusoknak, a Falunapon dolgozó külsősöknek fizetett megbízási díj, a rendőröknek, önkormányzati munkatártnak fizetett jutalom.

- megbízási díjak (táboroztatás, falunap stb.)	480 002,-
- jutalom (rendőr, IKSZT)	226 184,-
- járulék	71 801,-

Dologi kiadások (K3)

K31 Készletbeszerzés

Készletbeszerzésre kerülnek a könyvek, folyóiratok, irodaszer, tisztítószer, gyógyászati segédeszközök (védőnő) beszerzése érdekében felmerült kiadások, valamint a szociális tűzifa beszerzést. A teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 67,30 %.

K32 Kommunikációs szolgáltatások

Itt könyveljük az internet- és telefonszolgáltatás díját, a számítástechnikai hálózat karbantartására kifizetett összeget. A teljesítés a rovaton 63,58 %.

K33 Szolgáltatási kiadások

Ide könyveljük az önkormányzati ingatlanok közüzemi, karbantartási díjait, a közvilágítás díját, a vásárolt élelmezés (gyermekétkeztetés) költségeit, a vagyonbiztosítást és egyéb üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat. A teljesítés 54,27%.

K34 Kiküldetések, reklám kiadások

A teljesítés 51, 28 % az előirányzathoz képest. (gravírozott fa golyóstollak, Győr-Moson-Sopron megye SZÍVE-JAVA könyve)

K35 Egyéb dologi kiadások

Ez a rovat tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek, a Dunakiliti Krónika megjelentetésének költségeit, az önkormányzat által fizetett tagdíjakat. Az előirányzathoz viszonyított teljesítés 51,74%.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ezen a rovat tartalmazza az önkormányzat szociális kiadásait, és egyé ellátotti juttatásokat. A harmadik negyedév végére 45,74% a teljesítés az előirányzathoz képest.

települési támogatás	2 101 046 Ft
jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	127 700 Ft

70 éven felüliek hulladékszállítása	565 099 Ft
lakásfenntartási támogatás	36 000 Ft
temetési segély	170 000 Ft
újszülöttek támogatása	1 300 000 Ft

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Az elvonások és befizetések (K502) rovat tartalmazza a 2023. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét, amely szeptember végére 56.024.844,-Ft összegben teljesült. Itt könyveltük a 2022.évi beszámoló alapján visszafizetett állami támogatást 1.968.274,-Ft összeggel, illetve 101.400,-Ft összegű járulékkedvezményt.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)

Ezen a rovatra terveztük a Térségi Társulásnak fizetett támogatást, valamint a Bursa ösztöndíj előirányzatát 6.701.967,-Ft összegben. A teljesítés a jogcímenek 3 046 485 Ft, ami 46, 15 % teljesítésnek felel meg az előirányzathoz képest.

A **működési célú kiadások (K512)** 62.000.000,-Ft összeg a civil szervezeteknek nyújtott támogatást és a Községüzemeltető Kft-nek a közszolgáltatási feladatellátásra átadott összeget tartalmazza. A teljesítés 63,32%. Az alacsony teljesítés oka, hogy a Községüzemeltető Kft. 2 havi kompenzációja csak szeptember hónapot követően került könyvelésre.

Beruházási, felújítási kiadások K6-7-8

Fejlesztési kiadásokra a költségvetésben 327.695.862,-Ft-ot tervezett az önkormányzat. A kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva a harmadik negyedév végére 61,09%-ban 214.178.777,-Ft összeggel teljesültek.

Központi irányítószervi támogatások K915

Központi irányítószervi támogatás (K915) címen könyveljük a **Közös Hivatal**, az **Óvoda és Bölcsőde** működéséhez nyújtott támogatást. A Közös Hivatal támogatása 51.525.219,-Ft-tal 68,86%-ra, az Óvoda támogatása 69.953.424,-Ft-tal 77,63%-ra, a Bölcsőde támogatása 49.166.453,-Ft-tal 95,24%-kal teljesült.

Az eredeti előirányzat az alábbiak szerint módosult az év során:

eredeti előirányzat	218.615.433,-Ft
pénzmaradvány korrekció intézmények	- 5.870.589,-Ft
<i>KH előirányzat módosítások</i>	
bér + járulék	+ 1.130.000,-Ft
inf.eszköz beszerzés	+ 370.815,-Ft
szám.tech.hálózat fejlesztés	210.439,-Ft
<i>Óvoda előirányzat módosítások</i>	
udvari játék beszerzés	2.032.000,-Ft
<i>Bölcsőde előirányzat módosítások</i>	
karbantartás	107.000,-Ft
ÖSSZESEN	216.595.098,-Ft

III.DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

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

A Közös Hivatal költségvetési bevételei 2023.09.30-án 55.890.963,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 49.664.666,-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	255 000	85,00
Működési bevételek	B4	3.	15 000	15 000	23 503	156,69
Költségvetési bevételek	B1-B7	4.	315 000	315 000	278 503	88,41
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	51 525 219	68,83
Finanszírozási bevételek	B8	7.	77 234 304	78 945 558	55 612 460	70,44
Bevételek mindösszesen	B1-B8	8.	77 549 304	79 260 558	55 890 963	70,52

A *közhatalmi bevételek (B3)* az igazgatási szolgáltatások díjbevétele (esküvők) 275.000 Ft-ot jelenti. Az eredetileg tervezett 300.000,-Ft szeptember végére 85,00%-ban teljesült.

A *működési bevétel (B4)* rovaton kamatbevételt terveztünk, de év közben ide került a közüzemi szolgáltatótól visszakapott jóváírás is. Így a teljesítés 09.30-ig 23.503,-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 2023.09.30-án 51.525.219,-Ft, mely 68,83%-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	37 479 063	65,20
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	7 880 132	8 010 132	5 364 090	66,97
Dologi kiadások	K3	3.	12 180 958	12 180 958	5 306 102	43,56
Működési célú kiadások	K5	4.	140 844	140 844	140 844	100,00
Beruházások	K6	4.	860 000	1 441 254	1 374 567	95,37
Költségvetési kiadások	K1-K8	5.	77 549 304	79 260 558	49 664 666	62,66

A *személyi juttatások és járulékai (K1-K2)* 2023.09.30-án 42.843.153,-Ft összeggel teljesült 65,41 %-ban.

A *dologi kiadások (K3)* a működéssel kapcsolatos szolgáltatások, kiadások összegét mutatja 5.306.102,-Ft értékben.

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

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 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	2 792 348	71,23
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	90 110 665	69 953 424	77,63
Bevételek mindösszesen	5.	97 926 843	99 958 843	78 674 004	78,71	

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

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) 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 szeptember 30-án 69.953.424,-Ft.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások	K1	1.	61 427 870	61 427 870	46 147 557	75,12
Járadékok	K2	2.	9 218 415	9 218 415	6 228 401	67,56
Dologi kiadások	K3	3.	27 204 358	27 204 358	16 915 108	62,18
Működési kiadások	K1-K3	4.	97 850 643	97 850 643	69 291 066	70,81
Felhalmozási kiadások	K6	5.	76 200	2 108 200	2 096 980	99,47
Költségvetési kiadások	K1-K8	6.	97 926 843	99 958 843	71 388 046	71,42

Bér és a járulékai (K1-K2) 52.375.958,-Ft-ot jelentettek, amely 74,14% teljesítésnek felel meg.

A **dologi kiadások (K3)** 16.915.108,-Ft összegben teljesültek szeptember 30-ig.

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%.

V. KISERDEI BÖLCSŐDE

Az önkormányzatok a Kiserdei Bölcsőde költségvetését 59 000 000 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év során 730.000,-Ft-al áfa visszaigénylés illetve a karbantartási kiadások miatt emelkedett.

A Kiserdei Bölcsőde költségvetési bevételei 55.962.043,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 44.763.545,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek B4	1.	2 335 304	2 958 304	1 650 010	56,16
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B813	2.	3 344 497	5 145 580	5 145 580	100,00
Központi, irányítószervi támogatása B816	3.	53 320 199	51 626 116	49 166 453	95,24
Bevételek mindösszesen	4.	59 000 000	59 730 000	55 962 043	93,69

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. A teljesítés szeptember 30-án 49.166.453,-Ft.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások K1	1.	44 796 319	44 796 319	33 077 054	73,84
Járadékok K2	2.	6 001 084	6 001 084	4 403 310	73,38
Dologi kiadások K3	3.	8 050 197	8 780 197	7 130 781	81,21
Működési kiadások K1-K3	4.	58 847 600	59 577 600	40 476 323	67,94
Felhalmozási kiadások K6	5.	152 400	152 400	152 400	100,00
Költségvetési kiadások K1-K8	6.	59 000 000	59 730 000	44 763 545	74,94

Bér és a járadékai (K1-K2) 37.480.364,-Ft-ot jelentettek, amely 73,78% teljesítésnek felel meg.

A *dologi kiadások (K3)* 7.130.781,-Ft összegben teljesültek szeptember 30-ig.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte a Bölcsőde kisértékű tárgyi eszközök beszerzését. Az év folyamán 152.400,-Ft összegben mosógép vásárlására került sor.

Határozati javaslat:

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (XI.29.) határozata
A költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztatóról

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

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal