



7. napirend

Előterjesztés Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 27-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 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló

Előterjesztő:

Kovács Andor Tamásné 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 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.

Dunakiliti, 2025. május 12.

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 2024. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót.

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését a 7/2024.(II.29.) önkormányzati rendelettel 1 153 175 982 Ft kiadási és bevételi főösszeggel állapította meg. Az eredeti előirányzat az év végéig 63 763 213 Ft-tal növekedett, aminek hatására a 2024. évi költségvetés módosított előirányzata 1 216 939 195 Ft-ra változott.

Az önkormányzat 2024.évi költségvetése 1.147.397.377 Ft bevétellel és 903.106.766 Ft kiadással teljessült.

A 2024. évi költségvetési maradvány (2024. évi beszámoló 07/A űrlap) a következők szerint alakult:

Önkormányzat	242 903 095 Ft
Közös Hivatal	453 366 Ft
Óvoda	381 451 Ft
Bölcsőde	552 699 Ft
ÖSSZESEN	244 290 611 Ft

A tájékoztató tartalma:

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

A zárszámadással egyidejűleg bemutatott mérlegek, kimutatások:

- 1. melléklet Részesedések
- 2. melléklet Pénzeszközök
- 3. melléklet Mérleg-Eszközök
- 4. melléklet Mérleg- Forrás
- 5. melléklet Önkormányzat pénzmaradvány
- 6. melléklet Beruházás-Fejűjtás
- 7. melléklet DKÖH pénzmaradvány
- 8. melléklet DKÖH pénzeszköz
- 9. melléklet Óvoda pénzmaradvány
- 10. melléklet Óvoda pénzeszköz
- 11. melléklet Bölcsőde pénzmaradvány
- 12. melléklet Bölcsőde pénzeszköz
- 13. melléklet Vagyonkimutatás

Az önkormányzat bevételei

Az Önkormányzat – költségvetési szervei nélküli (Közös Hivatal, Óvoda, Bölcsőde) – bevételeinek eredeti előirányzata 2024-ben 1 145 707 688 Ft volt.

Az év közben bekövetkezett módosítások hatására a költségvetés módosított bevételi előirányzata 1.205.659.522 Ft-ra emelkedett és 1.135.557.954 Ft-tal teljesült 2024. december 31-én.

Főbb bevételi jogcímek:

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

I. Az önkormányzat bevételei

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei-hoz képest (%)
Önkorm. működésének általános támogat(B111)	1.	85 901 522	85 561 522	85 561 522	100,00
Önkorm.egyes köznevelési feladatai (B112)	2.	99 349 162	100 071 936	100 071 936	100,00
Önkorm. szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatai (B113)	3.	72 860 556	72 953 079	72 953 079	100,00
Önkorm. kulturális feladatai (B114)	4.	6 576 859	7 011 683	7 011 683	100,00
Működési célú támogatások (B115)	5.	0	1 440 180	1 440 180	100,00
Önkorm.kiegészítő támogatása (B116)	6.	0	331 722	331 722	100,00
Önkorm. működési támogatásai (B11)	7.	264 688 099	267 370 122	267 370 122	100,00
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	6 983 430	7 862 910	7 809 552	99,32
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	271 671 529	275 233 032	275 179 674	99,98
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	0,00
Egyéb.fej.kezeti kezelésű előirányzat (B25)	11.	18 780 804	56 714 960	56 714 970	100,00
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	18 780 804	56 714 960	56 714 970	100,00
Termőföld bérbead.sz.jöv.adó(B311)	13.	0	0	0	0,00
Jövedelemadók (B31)	14.	0	0	0	0,00
Vagyoni típusú adók (B34)	15.	17 373 000	17 373 000	20 965 138	120,68
ebből: építményadó (B34)	16.	0	0	20 965 138	0,00
magánsz.kommun.adó (B34)	17.	0	0	0	0,00
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	18.	314 000 000	314 000 000	317 395 011	101,08
ebből: általános forg.adó (B351)	19.			0	0,00
iparüz.adó-állandó jell(B351)	20.	0	0	317 395 011	0,00
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	23.	1 983 000	1 983 000	2 160 000	108,93
ebből: idegenforg.adó (B355)	24.	0	0	2 160 000	0,00
Termékek és szolgált.adói (B35)	26.	315 983 000	315 983 000	319 555 011	101,13
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	27.	1 300 000	1 300 000	2 222 704	170,98

ebből: talajterhelési díj	28.			147 600	0,00
egyéb települési adók (pótlék, bírság)	29.			142 109	0,00
Közhatalmi bevételek (B3)	30.	334 656 000	334 656 000	342 742 853	102,42
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32.	9 992 000	9 992 000	9 062 999	90,70
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	33.	9 584 600	11 459 320	4 737 631	41,34
Tulajdonosi bevételek (B404)	34.	101 594	101 594	101 594	100,00
Ellátási díjak (B405)	35.	8 000 000	8 000 000	8 554 202	106,93
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	36.	27 397 000	27 397 000	9 939 785	36,28
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	37.	1 030 000	1 030 000	8 320 000	0,00
Kamatbevételek (B408)	38.	400 000	400 000	503 853	125,96
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	39.	0	0	28 819	0,00
Egyéb működési bevételek (B411)	40.	2 608 247	3 056 294	7 391 799	241,85
Működési bevételek (B4)	41.	59 113 441	61 436 208	48 640 682	79,17
Ingatlanok értékesítése (B52)	42.	93 359 547	93 359 547	28 020 000	30,01
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B53)	43.	0	0	0	0,00
Részesedések megsz. Kapcsolódó bev.(B55)		0	310 000	310 000	
Felhalmozási bevételek (B5)	44.	93 359 547	93 669 547	28 330 000	30,24
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	45.	0	0	0	0,00
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	46.	0	0	0	0,00
Felh.c.tám.visszatér.tám. áht.kívülről (B74)	47.	0	0	0	0,00
Egyéb felhalm.átvett pénzeszközök B75	51.	0	0	0	0,00
Felhalm.c.átvett pénzeszköz (B7)	52.	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek (B1-B7)	53.	777 581 321	821 709 747	751 608 179	91,47
Előző év költségvetési maradvány (B813)	54.	368 126 367	368 126 367	368 126 367	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések (B814)	55.	0	15 823 408	15 823 408	100,00
Finanszírozási bevételek (B8)	56.	368 126 367	383 949 775	383 949 775	100,00
Bevételek mindösszesen	57.	1 145 707 688	1 205 659 522	1 135 557 954	94,19

Eredeti ei Módosított ei Teljesítés

Közös Hivatal pénzmaradvány	552 362	552 362	552362
Közös Hivatal saját bevétele	325 000	3 292 783	3 360 815
Óvoda pénzmaradvány	335 078	335 078	335 078
Óvoda saját bevétel	3 981 534	4 539 130	5 017 177
Bölcsőde pénzmaradvány	773 383	773 383	773 383
Bölcsőde saját bevétel	1 500 937	1 786 937	1 800 608
Költségvetési rendelet főösszege	1 153 175 982	1 216 939 195	1 147 397 377

Működési célú támogatások (B1)

Az önkormányzat működési támogatása (B11) Az önkormányzatot a központi költségvetésből megillető támogatás a bevételek 23,55 %-át teszik ki, ami összességében 267.370.122 forintot jelentett 2024-ben. Az önkormányzat a nettó finanszírozás keretében az általános működéshez, a kötelező és önként vállalt feladati ellátásához kap működési támogatást.

Az eredeti előirányzat változása:

- normatíva felmérés alapján pótigény illetve lemondás alapján
- szociális tűzifa vásárlás támogatása
- 2023. évi beszámoló alapján póttámogatás
- kulturális feladatok bértámogatása

Önkormányzat általános támogatása B111	-340 000
• májusi pótigény	10.000
• októberi lemondás	-350.000

Köznevelési feladatok támogatása B112	722 774
• májusi pótigény	1.847.236
• októberi lemondás	-1.124.462

Szociális feladatok támogatása B113	92 523
• szociális ágazati pótlék	459 865
• májusi pótigény	2 019 000
• gyermekétkeztetés májusi lemondás	- 743 048
• októberi lemondás	-2 936 514
• októberi pótigény	1 293 220

Kulturális feladatok támogatása B114	434 824
• bérjellegű támogatása	434824

Működési célú kiegészítő támogatások B115	1 440 180
• szociális tűzifa támogatás	1 440 180

Önkormányzat kiegészítő támogatásai B116	331 722
• 2023.évi elszám. alapján póttámogatás	331722

Módosított előirányzat	275 233 032
-------------------------------	--------------------

Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belül (B16) jogcímen az **eredeti előirányzatban** az Óvoda és a Hivatal működéséhez Feketeerdő önkormányzattól átvett pénzeszközt terveztük **6 983 430 forint** összegben.

Az eredeti előirányzat változása év közben:

- a 2023. évi intézményi elszámolás alapján Feketeerdőtől átvett pénzeszköz 430 741
- 2023. évi intézményi elszámolás alapján Dunaszigetről átvett pénzeszköz 448 739

Módosított előirányzat 7 862 910

A jogcímen 7 809 552 forint bevétel érkezett az alábbi jogcímeken érkezett:

- Iskolaorvosi feladatok NEAK támogatás 124 800
- Feketeerdő támogatás (Ovi, KH, védőnő) 7 236 013
- Dunasziget támogatás 2023.évi elszám. 448 739

Teljesítés 7 809 552

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (B2)

A 2024.évi költségvetésben **18 780 804 forintot terveztük** eredeti előirányzatként, ami az alábbi tételeket tartalmazta:

- Aktív turisztikai fejlesztése póttámogatás 11 977 930,-
- Sétány a Batthyány kastélyhoz II. utófinanszírozás 6 802 874,-

Az előirányzat az év során 37 934 156 forinttal módosult, ami a Külföldi helyi közutak fejlesztése pályázathoz kapcsolódik.

A módosított előirányzat 56 714 960 forint, ami megegyezik a teljesítés összegével.

A pénzügyi teljesítésének részletezése:

▪ Aktív turisztikai hálózat fejlesztése póttámogatás	11 977 930,-
▪ Sétány a Batthyány kastélyhoz II. utófinanszírozás	6 802 874,-
▪ Külföldi helyi közutak fejlesztése pályázat	37.934.156,-
Összesen:	56.714.970,-

Közhatalmi bevételek (B3)

Helyi adók

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Követelés állomány	Kötelezettség állomány
		2024.XII.31.		
Építményadó	17 373 000	20 965 138	307 090	225 053
Tartózkodási idő után fizetendő idegenforgalmi adó	1 983 000	2 160 000	22 800	1 500
Helyi iparűzési adó	314 000 000	317 395 011	233 547	12 777 381
Késedelmi pótlék	700 000	1 932 995	617 241	62 250
Bírság	600 000	142 109	610 000	0
Talajterhelési díj	0	140 400	0	0
Összesen	334 656 000	342 735 653	1 790 678	13 066 184

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton tartjuk nyilván az önkormányzati ingatlanok hasznosításából származó bevételeket. Ezen a jogcímen 9.062.999,-Ft összegben érkezett bevétel az önkormányzathoz. A teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 90,70%.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403

Ezen a rovaton a továbbszámlázott közüzemi költségekből származó bevétel jelenik meg, úgy mint: a Sportcsarnok rezsiköltségének 50 %-a és a bérbeadott önkormányzati lakások közüzemi költségének tovább számlázásából származó bevétel. A teljesítés 4.737.631,-Ft bevételt jelentett, ami elmarad az elvárttól. Ennek oka, hogy a védőnői szolgálat működésével kapcsolatos II. félévi költségek tovább számlázása áthúzódott 2025.évre, ezért mutat a teljesítés lemaradást.

Tulajdonosi bevételek B404

Az AQUA Kft-től a 2023. évi vagyonkezelési díj jogcímen érkezett 101.594,-forint bevétel.

Ellátási díjak B405

Ezen a rovaton tartjuk nyilván az iskolások étkezési térítési díjából származó bevételeket, ami 8.554.202,-Ft-ot jelentett a költségvetésben. A teljesítést az étkező gyerekek létszáma befolyásolja.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen 9 939 785,-Ft, amiből 5 418 900,-Ft a telekértékesítéshez kapcsolódik, a fennmaradó összeg a kiszámlázott étkezési térítési díjak utáni áfa.

Általános forgalmi adó visszatérítése B407

Ezen a soron a visszaigényelt általános forgalmi adó összege szerepel. A legjelentősebb tétel az „Aktív turisztikai fejlesztés” beruházás után visszaigényelt **7 290 000,-Ft áfa**. A fennmaradó 1 030 000 Ft a vásárolt élelmiszer levonható áfája.

Kamatbevételek B408

A kamatbevétel **503.853,-Ft** összeggel teljesült.

Biztosító által fizetett kártérítés B410

A Kiserdei Óvoda épületét ért villámkár miatt keletkezett 28.819,-Ft kártérítési bevétel.

Egyéb működési bevételek B411

Egyéb működési bevételre **3.056.294,-Ft eredeti előirányzattal** számoltunk az alábbi tételekkel:

• Nyári táborozás díja	1 000 000
• MOHU lomtalanítás elkülönített gyűjtési kompenzáció	448 047
• Közüzemi díjak jóváírásából származó bevétel	273 627
• Bezenye szennyvíz beruházással kapcsolatos áfa visszatér.	1 334 620

A **teljesítés a rovaton 7 391 799,- Ft**, ami a következő jogcímenek érkezett:

Közüzemi díjak jóváírásából származó bevétel	4.184.578
Védőnői szolgálat 2023. évi működési kiadásainak megtérülése	788 683
Nyári tábor részvételi díjából származó bevétel	630 000
Lomtalanítás fémhulladék kompenzáció	448 047
Kerekítési különbözet	5 871
Bezenye szennyvíz beruházással kapcsolatos áfa	1.334.620

Ingatlanok értékesítése B52

A költségvetésben az alábbi eredeti előirányzatot terveztük

• Gyümölcsös utcai telek	23.622.047,-Ft
• 736 hrsz 7 db telek	69.737.500,-Ft
Összesen	93.359.547,-Ft

2024.évben 3 db telket értékesített az önkormányzat 28.020.000,-Ft értékben.

Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)

A Községek Orvosi Ügyelet megszűnése miatti vagyonfelosztás alapján kapott az önkormányzat 210.000,-Ft-ot, továbbá a KÖZVIL részvények értékesítése 100.000,-Ft bevételt jelentett.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131)

A rovat az előző évi pénzmaradványt tartalmazza **368.126.367,-Ft** összegben.

II. Az Önkormányzat kiadásai

Az Önkormányzat kiadásainak eredeti előirányzata – Közös Hivatal, Óvoda és Bölcsőde nélkül – 1.145.707,688,-Ft-ról 1.205.659.522 Ft-ra módosult és 892.654.859 Ft-ra teljesült. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 74,04%.

adatok Ft-ban					
Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei.-hoz képest (%)
Személyi juttatások (K1)	1.	33 974 240	36 793 302	33 797 527	91,86
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	5 326 000	5 467 733	4 280 627	78,29
Készletbeszerzés (K31)	3.	2 310 000	4 383 401	4 349 751	99,23
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	2 322 000	2 327 761	2 216 606	95,22
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	142 118 342	148 131 296	133 137 704	89,88
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	400 000	659 750	263 767	39,98
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	111 264 949	112 155 333	70 806 417	63,13
Dologi kiadások (K3)	8.	258 415 291	267 657 541	210 774 245	78,75
Családi támogatások (K42)	9.	0	0	0	0,00
Betegsz.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	11 707 060	10 501 536	89,70
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	9 400 000	11 707 060	10 501 536	89,70
Elvonások és befizetések (K502)	16.	89 401 096	89 401 096	89 341 096	99,93

Egyéb műk.c.tám.államht.belülről (K506)	17.	8 256 543	9 621 224	9 121 221	94,80
Egyéb műk.c.tám.államht.kívülről (K512)	18.	18 757 000	18 395 657	13 623 000	74,06
Tartalék (K513)	19.	123 863 866	43 344 938	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	240 278 505	160 762 915	112 085 317	69,72
Beruházások (K6)	21.	182 858 314	219 355 552	86 929 539	39,63
Felújítások (K7)	22.	136 692 407	199 180 551	148 358 514	74,48
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	866 944 757	900 924 654	606 727 305	67,34
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése (K911)	25.	0	0	0	0,00
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	26.	9 010 663	15 015 678	15 015 678	100,00
Belföldi irányító szervi tám. (K915)		269 752 268	289 719 190	270 911 876	93,51
Finanszírozási kiadás (K9)	27.	278 762 931	304 734 868	285 927 554	93,83
Kiadások összesen (K1-K9)	28.	1 145 707 688	1 205 659 522	892 654 859	74,04

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Közös Hivatal költségvetési kiadásai	87 975 617	91 293 920	85 299 588
Közös Hivatal működési támogatása	-87 098 255	-87 448 775	-81 839 777
Óvoda költségvetési kiadásai	114 244 950	126 645 348	125 858 242
Óvoda működési támogatása	-109 928 338	-121 771 140	-120 887 438
Bölcsőde költségvetési kiadásai	74 999 995	83 059 595	70 205 953
Bölcsőde működési támogatása	-72 725 675	-80 499 275	-68 184 661
Költségvetési rendelet főösszege	1 153 175 982	1 216 939 195	903 106 766

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A személyi juttatások rovata a polgármester illetményét, 2 fő munkavállaló illetményét (közművelődés, tanyagondnok) valamint a képviselői tiszteletdíjakat tartalmazza.

Év közben ide kerültek az eredetileg nem tervezett külsős megbízási díjak, mint például a táboroztató pedagógusoknak, a Falunapon közreműködő külsősöknek fizetett megbízási díjak, a rendőr, tűzoltó, önkormányzati munkatársak jutalma.

- jutalom (rendőr, tűzoltó, óvodapedagógus) 378.195,-
- megbízási díjak (nyári tábor, rendezvények lebonyolítása) 791.177,-
- polgármester jutalom, költségtérítés különbözet 1.149.690,-
- reprezentáció 500.000,-
- járulék 141.733,-

A személyi juttatások jogcímen 33.797.527,-Ft összeget fizetett ki az önkormányzat, amely az év végére 91,86 %-ban teljesült. A járulékok jogcímen 4.280.627,-Ft-ot fizetett az önkormányzat 2024. évben 78,29 % teljesítéssel.

Dologi kiadások (K3)

K31 Készletbeszerzés

Készletbeszerzésre kerülnek a könyvek, folyóiratok, irodaszer, tisztítószer, munkaruha (tanyagondnok) beszerzésével kapcsolatos kiadások, illetve a szociális tűzifa beszerzésére fordított összege is. A teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 99,23 %.

K32 Kommunikációs szolgáltatások

Itt könyveljük az internet- és telefonszolgáltatás díját, a számítástechnikai hálózat karbantartására kifizetett összeget. A teljesítés a rovaton 95,22 %.

K33 Szolgáltatási kiadások

Ide könyveljük az önkormányzati ingatlanok közüzemi, karbantartási díjait, a közvilágítás díját, a vásárolt ételmezés (gyermekétkeztetés) költségeit, a vagyonbiztosítást és egyéb üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat, valamint a Községüzemeltető Kft. vállalkozási szerződésben szereplő feladatainak számlázott tételeit is. A teljesítés 89,88%.

K34 Kiküldetések, reklám kiadások

Ezen a rovaton 400.000,-Ft kiadást terveztünk, melyet az év során megemeltünk 259.750,-Ft összeggel Dunakiliti címeres tasakok beszerzése miatt. A teljesítés 39,38%.

K35 Egyéb dologi kiadások

Ez a rovat tartalmazza többek között az önkormányzat rendezvényeinek, a Dunakiliti Krónika megjelentetésének költségeit, az önkormányzat által fizetett tagdíjakat, az előzetesen felszámított áfát és a fizetendő áfa összegét.

Az előirányzathoz viszonyított teljesítés 63,13%. Az alacsony teljesítés oka többek közt, hogy a tervezett telekértékesítések nem valósultak, aminek köszönhetően nem keletkezett annyi fizetendő áfa sem.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Az ellátottak pénzbeli juttatásai címen kifizetett egyéb nem intézményi ellátás (K48) kiadásai az év végéig 89,71%-ban realizálódott, 10 501 536,-Ft összeggel.

Ezen a rovaton könyveljük a települési támogatásokat.

települési támogatás	7 614 053 Ft
szociális étkezés	16 800 Ft
jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	252 200 Ft
70 éven felüliek hulladékszállítása	691 069 Ft
lakásfenntartási támogatás	48 000 Ft
temetési segély	979 414 Ft
újszülöttek támogatása	900 000 Ft
összesen:	10.501.536 Ft

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Az elvonások és befizetések (K502) rovat tartalmazza a 2024. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét, amely 89.341.096,-Ft összeggel teljesült.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)

Itt tervezzük a Mosonmagyaróvári Térségi Társulásnak fizetendő díjakat, hozzájárulásokat és a Bursa támogatással kapcsolatos kiadást. Az eredeti előirányzat 8.256.543,-Ft volt.

Az előirányzat az év folyamán 1.364.681,-Ft-tal módosult, a 2023. évi intézményi elszámolás alapján Feketeerdőnek visszafizetendő összeggel.

A teljesítés a jogcímen 9.121 221,-Ft, ami 94,80 % teljesítésnek felel meg az előirányzathoz képest. A teljesítés tételese:

- 6.096.540,- Térségi Társulás
- 1.660.000,- BURSA
- 1.364.680,- Feketeerdő részére visszafizetett hozzájárulás

A **működési célú kiadások (K512) 13.623.000,-Ft összeg** a civil szervezeteknek nyújtott támogatás összeget tartalmazza. A teljesítés 74,06%.

Tartalék K513

A tartalék előirányzatát a költségvetésben 123 863 866 Ft összeggel állapította meg a képviselő-testület. A képviselő-testület és a polgármester döntéseinek hatására az előirányzat év végére 43 344 938 Ft-ra csökkent.

Beruházási, felújítási kiadások K6-7-8

Fejlesztési kiadásokra a költségvetésben 319.550.721,-Ft-ot tervezett az önkormányzat. A kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 56,22%-ban 235.288.053,-Ft összeggel teljesültek. A beruházásokat bemutató táblázat a szöveges beszámoló 1.melléklete.

Központi irányítószervi támogatások K91

Központi irányítószervi támogatásként (K915) könyveljük a Közös Hivatal, az Óvoda és Bölcsőde fenntartótól kapott működési költségvetési támogatását. A Közös Hivatal támogatása 81.839.777,-Ft-tal 93,59%-ra, az Óvoda támogatása 120.887.438,-Ft-tal 99,27%-ra, a Bölcsőde támogatása 68.184.661,-Ft-tal 84,70%-kal teljesült.

Az eredeti előirányzat az alábbiak szerint módosult az év során:

Eredeti előirányzat	269 752 268,-Ft
<i>Közös Hivatal előirányzatának módosításai</i>	
• áramdíj	350.520,-Ft
<i>Óvoda előirányzatának módosításai</i>	
• udvari játék beszerzés	173.000,-Ft
• tárgyi eszköz beszerzés	154.900,-Ft
• bérrendezés	911.542,-Ft
• jutalom	10.603.360,-Ft
<i>Bölcsőde előirányzatának módosításai</i>	
• jutalom	7.773.600,-Ft
Összes változás	19.966.922,-Ft
Módosított előirányzat	289 719 190,- Ft

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

A 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.

A 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.

A 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 járulékai (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 B813 igénybevétele	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
Járadékok 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.

V. KISERDEI BÖLCSŐDE

Az önkormányzatok a Kiserdei Bölcsőde költségvetését 74 999 995 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, ami az év során 8.059.600,-Ft-tal emelkedett. Az előirányzat többlet elsősorban az év végi jutalom forrását jelentette.

A Kiserdei Bölcsőde költségvetési bevételei 70.758.652,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 70.205.953,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek	B4	1.	1 500 937	1 786 937	1 800 608	100,77
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8 13	2.	773 383	773 383	773 383	100,00
Központi, irányítószervi támogatása	B8 16	3.	72 725 675	80 499 275	68 184 661	84,70
Bevételek mindösszesen		4.	74 999 995	83 059 595	70 758 652	85,19

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 68.184.661,-Ft.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban					
Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások K1	1.	51 764 635	58 242 635	51 628 305	88,64
Járadékok K2	2.	6 860 590	8 156 190	7 173 967	87,96
Dologi kiadások K3	3.	16 273 170	16 559 170	11 307 702	68,29
Működési kiadások K1-K3	4.	74 898 395	82 957 995	70 109 974	84,51
Felhalmozási kiadások K6	5.	101 600	101 600	95 979	94,47
Költségvetési kiadások K1-K8	6.	74 999 995	83 059 595	70 205 953	84,52

Bér és a járadékai (K1-K2) 58.802.272,-Ft-ot jelentettek, ami 88,56% teljesítésnek felel meg.

A dologi kiadások (K3) 11.307.702,-Ft összegben, 68 %-ra teljesültek.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte a Bölcsőde kisértékű tárgyi eszközök (irodai szék) beszerzését. Az év folyamán ennek beszerzése megtörtént 95.979,-Ft összegben.

A Kiserdei Bölcsőde pénzmaradványát bemutató tábla az előterjesztés 11.melléklete, pénzeszköz változását bemutató tábla az előterjesztés 12. melléklete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-Testületet az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló megtárgyalására és a zárszámadási rendelet megalkotására.

Határozati javaslat:

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2025. (V.27.) határozata

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

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal