



14. napirend

Előterjesztés
Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. szeptember 24-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 2025. évi költségvetés I. félévi 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, 2025. szeptember 12.

Kovács Andor Tamásné sk.
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetést a 3/2025.(II.27.) önkormányzati rendelettel fogadta el a képviselő-testület. A költségvetés kiadási és bevételi előirányzatainak főösszege 919 813 284 Ft volt.

Az előirányzatok az első félévben 36.195.159 forinttal növekedtek, így a költségvetés főösszege 956 008 443 Ft-ra változott.

A költségvetés 616 523 136,-Ft bevétellel (65,06%) és 391 407 517,-Ft kiadással (41,30 %) teljesült az első félév végére.

A 2025. évi költségvetési rendeletben meghatározott pénzmaradvány 244.290.611,-Ft volt, ami a 2024. évi zárszámadással egyidejűleg májusban jóváhagyott a képviselő-testület az alábbiak szerint:

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

I. Az önkormányzat bevételei

Az Önkormányzat – Közös Hivatal, Óvoda és Bölcsőde nélküli -) bevételeinek eredeti előirányzata 2025-ben 911.431.514 Ft volt. Az eredeti előirányzat a módosítások hatására a félév végére 947.626.673 Ft-ra változott. A bevételek ugyanezen időszakban 616.523.136 Ft-tal teljesültek, ami 65,06 % 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

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei-hoz (%)
H.önk.működésének ált.tám.(B111)	1.	86 569 213	88 819 855	47 862 388	53,89
T.önk.egyes köznev.fela.tám(B112)	2.	109 201 676	109 201 676	56 784 871	52,00
T.önk.szoc.gy.jóléti és gyerm.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	82 053 452	82 338 092	42 952 434	52,17
T.önk.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	5 114 243	7 020 535	3 650 674	52,00
Műk.célú kieg. támog. (B115)	6.	0	1 546 860	0	0,00
Helyi önk.kiegészítő támog. (B116)	7.	0	1 033 200	1 033 200	100,00
Önk.működési támogatásai (B11)	7.	282 938 584	289 960 218	152 283 567	52,52
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	12 353 601	12 746 819	6 505 388	51,04
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	295 292 185	302 707 037	158 788 955	52,46
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	0,00
E.fej.kezelésű előirányzatok (B25)	11.	0	0	0	0,00
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	0	0	0	0,00
Vagyoni típusú adók (B34)	13.	18 500 000	18 500 000	11 245 290	60,79
ebből: építményadó (B34)	14.	0	0	8 629 157	0,00
magánsz.kommun.adó (B34)	15.	0	0	0	0,00
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	16.	235 000 000	235 000 000	172 784 902	73,53
ebből: általános forg.adó (B351)	17.			0	0,00
iparüz.adó-állandó jell(B351)	18.	0	0	172 784 902	0,00
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	19.	2 000 000	2 000 000	273 300	13,67
ebből: idegenforg.adó (B355)	20.	0	0	273 300	0,00
Termékek és szolgált.adói (B35)	21.	237 000 000	237 000 000	173 058 202	73,02
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	22.	700 000	700 000	664 792	94,97
ebből: talajterhelési díj	23.			273 600	0,00
egyéb települési adók (pótlék, bírság)	24.			323 907	0,00
Közhatalmi bevételek (B3)	25.	256 200 000	256 200 000	184 968 284	72,20
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	26.	10 178 000	10 178 000	4 193 933	41,21
Közvetített szolg.ellenértéke (B403)	27.	9 047 400	9 047 400	4 166 998	46,06
Tulajdonosi bevételek (B404)	28.	107 834	18 107 834	107 834	0,60
Ellátási díjak (B405)	29.	10 000 000	10 000 000	4 733 560	47,34
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	30.	20 191 000	20 191 000	1 454 542	7,20
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	31.	2 640 000	2 640 000	2 671 505	101,19
Kamatbevételek (B408)	32.	400 000	400 000	142 735	35,68
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	33.	0	470 162	470 162	0,00
Egyéb működési bevételek (B411)	34.	1 000 000	1 000 000	1 611 388	161,14
Működési bevételek (B4)	35.	53 564 234	72 034 396	19 552 657	27,14
Ingatlanok értékesítése (B52)	36.	63 472 000	63 472 000	0	0,00
Felhalmozási bevételek (B5)	37.	63 472 000	63 472 000	0	0,00
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	38.	0	0	0	0,00
Felhalm.c.átvett pénzeszk. (B7)	39.	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek (B1-B7)	40.	668 528 419	694 413 433	363 309 896	52,32
Előző év költség.maradv.ig.v.(B813)	41.	242 903 095	242 903 095	242 903 095	100,00
ÁH-n belüli megelőlegezések (B814)	42.	0	10 310 145	10 310 145	100,00
Finanszírozási bevételek (B8)	43.	242 903 095	253 213 240	253 213 240	100,00
Bevételek mindösszesen	44.	911 431 514	947 626 673	616 523 136	65,06

	eredeti ei	módosított ei	Teljesítés
Közös Hivatal pénzmaradványa	453 366	453 366	453 366
Közös Hivatal saját bevétele	320 000	320 000	182 402
Óvoda pénzmaradvány	381 451	381 451	381 451
Óvoda saját bevétel	4 642 000	4 642 000	2 816 001
Bölcsőde pénzmaradvány	552 699	552 699	552 699
Bölcsőde saját bevétel	2 032 254	2 032 254	1 087 068
Költségvetési rendelet főösszege	919 813 284	956 008 443	621 996 123

Működési célú támogatások (B1)

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

Önkorm.működésének ált.támogatása B111

- kiegészítő támogatás 2.250.642

Szoc.feladatok támogatása B113

- Szoc.ágazati pótlék 284.640

Kulturális feladatok támogatása B114

- Kulturális feladatok bérkompenzáció 1.906.292

Működési célú kiegészítő támogatások B115

- Szoc. tűzifa vásárlás 1.546.860

Helyi önk. kiegészítő támogatásai B116

- 2024.évi elszám. alapján póttámogatás 1.033.200

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

- Feketeerdőtől átvett pénzeszköz (Óvoda, KÖH) 12.232.401
- Iskolaorvos NEAK támogatás 121 200
- ÖSSZESEN 12.353.601**

Az előirányzat az alábbi tételekkel módosult:

- Intézményi elszám. alapján Feketeerdő átvett pénzeszköz (Óvoda, védőnő) 328 588
- Intézményi elszám. alapján Dunasziget átvett pénzeszköz 64.630
- ÖSSZESEN 393.218**

A teljesítés az alábbi jogcímeneken érkezett:

▪ Iskolaorvosi feladatok támogatása (NEAK)	60 600
▪ Feketeerdőtől átvett pénzeszköz 01-06.hó (Ovi, KH)	6.116.200
▪ Feketeerdő int.elszámolás (Ovi, védőnő)	328.588
▪ ÖSSZESEN	6.505.388

A teljesítés a B16 rovaton a módosított előirányzathoz viszonyítva 51,04%

Közhatalmi bevételek (B3)

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Pénzügyi teljesítés 2025.VI.30.	Teljesítés az előirányzat-hoz viszonyítva	Követelés állomány 2025.VI.30.	Kötelezettség állomány 2025.VI.30.	
					Tárgyévben keletkezett túlfizetés	Előző évben vagy korábban keletkezett túlfizetés
Építményadó	18 500 000	11 245 290	60,79%	1 183 342	2 591 068	131 270
Tartózkodási idő után fizetendő idegenforgalmi adó	2 000 000	273 300	13,67%	21 000	47 950	0
Helyi iparűzési adó	235 000 000	172 784 902	73,53%	30 031 748	5 795 416	71 364 814
Késedelmi pótlék	700 000	323 907	46,27%	973 394	5 716	58 432
Bírság	0	67 285	0,00%	505 000	0	0
Egyéb bevétel	0	0	0,00%	0	0	0
Idegen bevétel	0	0	0,00%	0		
Talajterhelési díj	0	273 600	0,00%	0	0	0
Összesen	256 200 000	184 968 284	72,20%	32 714 484	8 440 150	71 554 516

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton a lakosságnak nyújtott szolgáltatásokból, bérbeadásból származó bevételek jelennek meg. Ezen a jogcímen ebben az időszakban 4.193.933,-Ft bevétel érkezett, ami az előirányzathoz viszonyítva 41,21 %-os teljesítésnek felel meg.

Közzetített szolgáltatások ellenértéke B403

Ezen a rovaton a továbbszámlázásból származó bevétel jelenik meg. Ilyen a Sportcsarnok rezsiköltségének 50 %-a, amit a tankerület fizet, a védőnői szolgálat kiadásainak megtérülése, a bérbeadott lakások rezsijének továbbszámlázásából származó bevételek.

A jogcímen 4.166.998,-Ft bevételt számoltunk el a félév végéig, ami 46,06% teljesítés az előirányzotthoz képest. A tervezés alapja a bérlők rezsiköltségénél az előző évi teljesítés volt.

Tulajdonosi bevételek B404

Az AQUA Szolgáltató Kft-től 2024. évi vagyionkezelési díj jogcímen 107.834,-Ft érkezett az önkormányzathoz. Tulajdonosi döntés értelmében a Községüzemeltető Kft által fizette osztalék is ezen a jogcímen jelenik meg, az előirányzat már tartalmazza a 18 millió forintot. A pénzügyi teljesítés áthúzódott a második félévre.

Ellátási díjak B405

Az iskolások étkezési térítési díjából származó bevétel 4.733.560,-Ft-ot jelentett az önkormányzatnak. A tervezett bevételhez viszonyítva a teljesítés 47,34%.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

jog

A teljesítés ezen a soron 1.454.542,-Ft, amely a térítési díj bevételben és a lakosságnak nyújtott szolgáltatások bevételiben képződik.

Általános forgalmi adó visszatérítése B407

A jogcímen 2.146.500,-Ft bevétel keletkezett.

Kamatbevételek B408

A kamatbevétel 142.735,-Ft-ot jelentett.

Biztosító által fizetett kártérítés B410

Ezen a soron könyveltük a tanyabusz szélvédő cseréjének biztosító által fizetett részét 470.162,-Ft összegben.

Egyéb működési bevételek B411

Egyéb működési bevételt az alábbi jogcímen terveztünk:

- | | |
|----------------------------------|-----------|
| ▪ nyári táborozás részvételi díj | 1 000 000 |
|----------------------------------|-----------|

A teljesítés 1.611.388,- Ft az alábbi jogcímenen:

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| ▪ Előző évi közüzemi díjak jóváírása | 1 608 940 |
| ▪ kerekítési különbözet | 2.448 |

A táboroztatás részvételi díjából 452 755 Ft + áfa bevétel keletkezett, ami a második félévben realizálódott.

Ingatlanok értékesítése B52 Ft

Az első félévben ingatlan értékesítésből nem származott bevétel. Az előirányzatot az alábbiak szerint terveztük

Gyümölcsös utcai telek értékesítése	23.622.000,-Ft
<u>736 hrsz megosztásából 4 db telek</u>	<u>39.850.000,-Ft</u>
Összesen:	63.472.000,-Ft

A félév során telek értékesítés nem történt.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131)

A rovat az előző évi pénzmaradványt tartalmazza 242.903.095,-Ft összegben.

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)

Közteher és egyéb kötelezettségekre a Magyar Államkincstár által benyújtott inkasszó összegének könyvelését tartalmazza ez a rovat 10.310.145,-Ft összegben.

II. Az Önkormányzat kiadásai

A félév végére a kiadások 391.407.517,-Ft összeggel teljesültek, ami az előirányzathoz viszonyítva 41,30 % teljesítést jelent.

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód.ei.-hoz képest (%)
Személyi juttatások (K1)	1.	86 893 696	86 571 661	36 850 949	42,57
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	11 491 000	11 562 799	4 557 632	39,42
Készletbeszerzés (K31)	3.	9 650 000	11 056 976	2 945 761	26,64
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	2 718 000	2 718 000	1 358 828	49,99
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	102 762 510	103 542 716	34 628 152	33,44
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	200 000	200 000	0	0,00
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	72 012 660	72 685 506	21 559 488	29,66
Dologi kiadások (K3)	8.	187 343 170	190 203 198	60 492 229	31,80
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	14.	12 400 000	12 400 000	3 670 194	29,60
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	12 400 000	12 400 000	3 670 194	29,60
Elvonások és befizetések (K502)	16.	86 418 098	86 418 098	44 906 212	51,96
Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	12 616 822	14 000 714	5 414 851	38,68
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	12 000 000	12 450 000	11 950 000	95,98
Tartalék (K513)	19.	27 813 298	45 140 988	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	138 848 218	158 009 800	62 271 063	39,41
Beruházások (K6)	21.	127 452 232	131 565 872	38 771 074	29,47
Felújítások (K7)	22.	27 956 252	27 956 252	5 096 251	18,23
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	592 384 568	618 269 582	211 709 392	34,24
ÁH-n belüli megelőlegezések (K914)	26.	9 818 393	20 128 538	20 128 538	100,00
Belföldi irányító szervi tám. (K915)		309 228 553	309 228 553	159 569 587	51,60
Finanszírozási kiadás (K9)	27.	319 046 946	329 357 091	179 698 125	54,56
Kiadások összesen (K1-K9)	28.	911 431 514	947 626 673	391 407 517	41,30

Eredeti ei.

Módosított ei.

Teljesítés

Közös Hivatal költségvetési kiadásai	111 287 069	111 287 069	48 390 770
Közös Hivatal működési támogatása	-110 513 703	-110 513 703	-50 570 527
Óvoda költségvetési kiadásai	124 501 092	124 501 092	61 847 649
Óvoda működési támogatása	-119 477 641	-119 477 641	-68 479 693
Bölcsőde költségvetési kiadásai	81 822 162	81 822 162	39 806 033
Bölcsőde működési támogatása	-79 237 209	-79 237 209	-40 519 367
Költségvetési rendelet főösszege	919 813 284	956 008 443	381 882 382

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A személyi juttatások rovata a polgármester illetményét, a képviselői tiszteletdíjakat és 10 fő munkavállaló illetményét tartalmazza. Év közben az alábbi előirányzat változást könyveltük:

- Nyári tábor megbízási díj	143.164,-
- civil szervezetek támogatása alpolg.díjazásából	-750.000,-
- iskolaigazgató jutalom	284.811,-
- járulékok	71.799,-

Dologi kiadások (K3)

K31 Készletbeszerzés

Erre a rovatra kerülnek a könyvek, folyóiratok, irodaszer, tisztítószer, munkaruha (tanyagondnok) beszerzése érdekében felmerült kiadások, illetve a szociális tűzifa beszerzésére fordított összege is. A teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 26,64 %.

K32 Kommunikációs szolgáltatások

Itt könyveljük az internet- és telefonszolgáltatás díját, a számítástechnikai hálózat karbantartására kifizetett összeget. A teljesítés a rovaton 49,99 %.

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. A teljesítés 33,44%.

K34 Kiküldetések, reklám kiadások

Ezen a rovaton 420.000,-Ft kiadást terveztünk. Az I. félévben nem merült fel kiadás a rovaton.

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 29,66%. Az alacsony teljesítés oka, hogy a fálunapi kiadások költségei a II. félévben jelennek meg a könyvelésben.

Az első félévben a dologi kiadások teljesítése összességében 60 492 228 forintot jelentettek. Ez a teljesítés 31,8 %, ami jelentősen elmarad az időarányostól. Ennek oka, hogy egyes kiadások tipikusan csak a II. félévben jelennek meg.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ez a rovat tartalmazza az önkormányzat szociális kiadásait, és egyéb ellátotti juttatásokat. A félév végére 29,60% a teljesítés az előirányzathoz képest.

települési támogatás	1 806 104 Ft
szociális étkezés	103 735 Ft
jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	153 800 Ft
70 éven felüliek hulladékszállítása	331 996 Ft
lakásfenntartási támogatás	4 000 Ft
köztemetés	370 559 Ft

újszülöttek támogatása

900 000 Ft

A kiadások ezen a rovaton is elmaradnak az időarányostól, aminek oka, hogy itt a kiadások kis része az, ami rendszeres, inkább igény szerinti a felmerülés.

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Az elvonások és befizetések (K502) rovat tartalmazza a 2025. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét, amelyből június végére 44.906.212,-Ft teljesült, időarányosan.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)

Ezen a rovaton tervezzük a Térségi Társulásnak fizetendő összegeket, valamint a Bursa előirányzatát, összesen 12.616.822,-Ft összegben.

Az előirányzat a félév folyamán 1.331.580,-Ft-tal emelkedett, az előző évi intézményi elszámolás alapján Feketeerdőnek visszafizetendő összeggel, és a Külterületi út pályázat elszámolása alapján visszafizetendő 52.312,-Ft-tal.

A teljesítés a jogcímen 5.414.851,-Ft, ami 38,68 % teljesítésnek felel meg az előirányzathoz képest.

A *működési célú kiadások (K512)* 12.450.000,-Ft összeg a civil szervezeteknek nyújtott támogatás összeget tartalmazza. A teljesítés 95,98%.

Beruházási, felújítási kiadások K6-7-8

Fejlesztési kiadásokra a költségvetésben 155.408.484,-Ft-ot tervezett az önkormányzat. A kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva a félév végére 27,50%-ban 43.867.325,-Ft összeggel teljesültek.

A beruházásokat bemutató táblázat a szöveges beszámoló 1. melléklete.

Államháztartáson belüli megelőlegezések K914

Ez a sor tartalmazza a 2025.0.havi megelőlegezés összege, 9.818.393,-Ft mellett a március hónapban a Magyar Államkincstár által – közteher és egyéb kötelezettségek teljesítésére – benyújtott inkasszó összegét 10.310.145,-Ft összegben.

Központi irányítószervi támogatások K915

Központi irányítószervi támogatás (K915) címen könyveljük a **Közös Hivatal**, az **Óvoda és Bölcsőde** működéséhez nyújtott támogatást. A Közös Hivatal támogatása 50.570.527,-Ft összeggel 45,76 %-ra, az Óvoda támogatása 68.479.693,-Ft összeggel 57,32 %-ra, a Bölcsőde támogatása 40.519.367,-Ft összeggel 51,14 %-ra teljesült.

III. DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az önkormányzatok a Közös Hivatal költségvetését 111.287.069,- Ft kiadási és bevételi főösszeggel állapította meg a képviselő-testület.

A Közös Hivatal költségvetési bevételei az első félévben 51.206.295,-Ft-tal 46,01 %-ra, költségvetési kiadásai 48.390.770,-Ft-tal 43,48 %-ra teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Közhatalmi bevételek	B3	1.	300 000	300 000	180 000	60,00
Működési bevételek	B4	2.	20 000	20 000	2 402	12,01
Költségvetési bevételek	B1-B7	3.	320 000	320 000	182 402	57,00
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	4.	453 366	453 366	453 366	100,00
Központi, irányítószervi támogatása	B816	5.	110 513 703	110 513 703	50 570 527	45,76
Finanszírozási bevételek	B8	6.	110 967 069	110 967 069	51 023 893	45,98
Bevételek mindösszesen	B1-B8	7.	111 287 069	111 287 069	51 206 295	46,01

A *közhatalmi bevételek (B3)* az igazgatási szolgáltatások díjbevétele (esküvők) 180.000 Ft-ot jelenti. Az eredetileg tervezett 300.000,-Ft június végére 60,00%-ban teljesült.

A *működési bevétel (B4)* rovaton kamatbevételt terveztünk, amiből 2.402,-Ft bevétel származott.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2024.évi költségvetési maradványt 453.366,-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 az első félévben 50.570.527,-Ft, ami 45,76%-nak felel meg.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások	K1	1.	85 255 990	85 255 990	36 973 763	43,37
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	11 686 079	11 686 079	5 414 171	46,33
Dologi kiadások	K3	3.	12 954 350	12 954 350	5 967 085	46,06
Beruházások	K6	4.	1 390 650	1 390 650	35 751	2,57
Költségvetési kiadások	K1-K8	5.	111 287 069	111 287 069	48 390 770	43,48

A *személyi juttatások és járulécai (K1-K2)* 2025.06.30-án 42.387.934,-Ft összeggel teljesült 43,72 %-ban.

A *dologi kiadások (K3)* a működéssel kapcsolatos kiadások összegét mutatja 5.414.171,-Ft összegben, ami 46,33 % teljesítésnek felel meg.

A *beruházások (K6)* előirányzat terhére informatikai eszközök beszerzését tervezte a Hivatal. A teljesítés ezen a rovaton 35.751,- Ft. A beszerzés folyamatban van.

IV. KISERDEI ÓVODA

Az önkormányzatok a Kiserdei Óvoda költségvetését 124.501.092 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg.

A Kiserdei Óvoda költségvetési bevételei 71.677.145,-Ft-tal 57, 57 %-ra teljesültek, költségvetési kiadásai 61.847.649,-Ft-tal teljesültek, ami 49,68 %-nak felel meg.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek	B4	1.	4 642 000	4 642 000	2 816 001	60,66
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	2.	381 451	381 451	381 451	100,00
Központi, irányítószervi támogatása	B816	3.	119 477 641	119 477 641	68 479 693	57,32
Bevételek mindösszesen	B1-B8	4.	124 501 092	124 501 092	71 677 145	57,57

Működési bevételek (B4) az Óvodában az étkeztetéssel kapcsolatos bevételeket és az ehhez kapcsolódó áfa visszatérítést tartalmazza. 2 816 001 Ft bevétel keletkezett a jogcímen, 60, 66 % teljesítésnek felel meg.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2024. évi költségvetési maradványt 381.451,-Ft összeggel.

A **felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816)** bevételi jogcím a nettó finanszírozás keretében kapott állami támogatást, valamint az önkormányzatok támogatását tartalmazza a működési kiadásokra. A teljesítés a félév végén 68.479.693,-Ft, ami 57, 32 %-nak felel meg.

KIADÁSOK

Jogcím		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások	K1	1.	79 700 732	79 700 732	36 338 033	45,59
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	10 301 471	10 301 471	4 974 938	48,29
Dologi kiadások	K3	3.	31 235 497	31 235 497	18 179 978	58,20

Működési kiadások	K1-K3	4.	121 237 700	121 237 700	59 492 949	49,07
Felhalmozási kiadások	K6	5.	3 263 392	3 263 392	2 354 700	72,15
Költségvetési kiadások	K1-K8	6.	124 501 092	124 501 092	61 847 649	49,68

Bér és a járulékai (K1-K2) 41.312.971,-Ft-ot jelentettek, ami 45,9% teljesítésnek felel meg.

A *dologi kiadások (K3)* 18.179.978,-Ft összegben teljesültek az első félévben, 58, 2 % a teljesítés.

Felhalmozási kiadások (K6) során tervezte az óvoda informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök (papírvágó, porszívó, udvari játékok) beszerzését. Az eszközbeszerzések az év folyamán folyamatosan történnek. A teljesítés 2.354.700,-Ft összegben 72,15%.

V. KISERDEI BÖLCSŐDE

Az önkormányzatok a Kiserdei Bölcsőde költségvetését 81 822 162 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg.

A Kiserdei Bölcsőde költségvetési bevételei 42.159.134,-Ft-tal 51, 53 %-ra teljesültek, költségvetési kiadásai 39.806.033,-Ft-tal 48,65 %-ra teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek B4	1.	2 032 254	2 032 254	1 087 068	53,49
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B813	2.	552 699	552 699	552 699	100,00
Központi, irányítószervi támogatása B816	3.	79 237 209	79 237 209	40 519 367	51,14
Bevételek mindösszesen	4.	81 822 162	81 822 162	42 159 134	51,53

Működési bevételek (B1) a Bölcsődében az étkeztetéssel kapcsolatos bevételek, valamint az ezekhez kapcsolódó áfa visszatérítések. A jogcímen 1 87 068 Ft bevétel keletkezett, ami 53,49 % teljesítésnek felel meg.

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. A teljesítés 40.519.367,-Ft, ami 51, 14 %-os teljesítés az előirányzathoz viszonyítva.

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Jogcím	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások K1	1.	57 946 043	57 946 043	27 787 029	47,95
Járadékok K2	2.	7 543 010	7 543 010	4 098 180	54,33
Dologi kiadások K3	3.	16 206 109	16 206 109	7 854 324	48,47
Működési kiadások K1-K3	4.	81 695 162	81 695 162	39 739 533	48,64
Felhalmozási kiadások K6	5.	127 000	127 000	66 500	52,36
Költségvetési kiadások K1-K8	6.	81 822 162	81 822 162	39 806 033	48,65

Bér és a járulékai (K1-K2) 31.885.209,-Ft-ot jelentettek az első félévben, ami 48,69% teljesítésnek felel meg.

A *dologi kiadások (K3)* 7.854.324,-Ft összegben teljesültek a félév végére, ami 48,47 % teljesítésnek felel meg.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte a Bölcsőde kísértékű tárgyi eszközök beszerzését. A félév során egy iratmegsemmisítő beszerzése történt meg 66.500,-Ft összegben.

Határozati javaslat:

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (IX.24.) határozata
A költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztatóról

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. I. félévi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal