



2. napirend

Előterjesztés Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. szeptember 26-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, 2025. november 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 a III. negyedév végére összességében 188.761.749 forinttal növekedtek, így a költségvetés főösszege 1.108.575.033 Ft-ra változott.

Az önkormányzat költségvetése a II. negyedévre 953.905.354,-Ft bevétellel (86,75%) és 543.052.698,-Ft kiadással (49,39 %) teljesült.

A 2025. évi költségvetési rendeletben meghatározott pénzmaradvány 244.290.611,-Ft volt, ami a 2024. évi zárszámadással egyidejűleg jóváhagyásra került 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 intézmények nélküli (Közös Hivatal, Óvoda és Bölcsőde) bevételeinek eredeti előirányzata 2025. évi költségvetésben 911.431.514 Ft volt. Az eredeti előirányzat a módosítások hatására a III. negyedév végére 1.099.587.295 Ft-ra változott.

Az előirányzatok változását külön előterjesztésben tételesen levezettük.

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 képest (%)
Önkormányzat működésének ált.tám.(B111)	1.	86 569 213	98 267 019	73 037 576	74,33
Önkormányzatok.egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	2.	109 201 676	109 883 388	83 334 130	75,84
Önkorm.szoc.gy.jóléti és gyerm.étk.feladatainak tám.(B113)	3.	82 053 452	88 231 089	65 700 241	74,46
Önkorm.kulturális feladatai tám.(B114)	4.	5 114 243	7 020 535	5 335 600	76,00
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	305 982 091	229 987 607	75,16
Egyéb műk.c.tám.áht.belülről(B16)	8.	12 353 601	12 746 819	9 980 659	78,30
Műk.c.tám.áll.háztart.belülről (B1)	9.	295 292 185	318 728 910	239 968 266	75,29
Felhalm.c.önkormányzati tám.(B21)	10.	0	0	0	0,00
E.fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	11.	0	7 171 999	7 171 999	100,00
Felhalm.c.tám.államházt.belül(B2)	12.	0	7 171 999	7 171 999	100,00
Vagyoni típusú adók (B34)	13.	18 500 000	22 538 000	22 538 614	100,00
ebből: építményadó (B34)	14.	0	0	22 538 614	0,00
magánsz.kommun.adó (B34)	15.	0	0	0	0,00
Értékesítési.és forgalmi adók (B351)	16.	235 000 000	359 471 000	359 471 162	100,00
ebből: általános forg.adó (B351)	17.			0	0,00
iparüz.adó-állandó jell(B351)	18.	0	0	359 471 162	0,00
Egyéb áruhaszn.és szolg.adók(B355)	19.	2 000 000	2 000 000	1 524 900	77,09
ebből: idegenforg.adó (B355)	20.	0	0	1 524 900	0,00
Termékek és szolgált.adói összesen (B35)	21.	237 000 000	361 471 000	360 996 062	99,87
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	22.	700 000	854 000	854 282	100,03
ebből: talajterhelési díj	23.			309 600	0,00
egyéb települési adók (pótlék, bírság)	24.			323 907	0,00
Közhatalmi bevételek (B3)	25.	256 200 000	384 863 000	384 388 958	99,88
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	26.	10 178 000	10 178 000	6 494 666	63,81
Közvetített szolg.ellenértéke (B403)	27.	9 047 400	9 047 400	5 106 822	56,45
Tulajdonosi bevételek (B404)	28.	107 834	18 107 834	18 107 834	100,00
Ellátási díjak (B405)	29.	10 000 000	10 000 000	5 014 255	50,14
Kiszámlázott ált.forgalmi adó (B406)	30.	20 191 000	20 191 000	7 090 734	35,12
Ált.forgalmi adó visszatérítése(B407)	31.	2 640 000	2 640 000	5 003 505	189,53
Kamatbevételek (B408)	32.	400 000	400 000	266 018	66,50
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	33.	0	573 912	573 912	100,00
Egyéb működési bevételek (B411)	34.	1 000 000	1 000 000	1 630 145	163,01
Működési bevételek (B4)	35.	53 564 234	72 138 146	49 287 891	68,32
Ingatlanok értékesítése (B52)	36.	63 472 000	63 472 000	19 875 000	31,31
Felhalmozási bevételek (B5)	37.	63 472 000	63 472 000	19 875 000	31,31
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	846 374 055	700 692 114	82,79
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	1 099 587 295	953 905 354	86,75

Eredeti EI

Módosított EI

Teljesítés

Közös Hivatal pénzmaradványa	453 366	453 366	453 366
Közös Hivatal saját bevétele	320 000	320 000	377 402
Óvoda pénzmaradvány	381 451	381 451	381 451
Óvoda saját bevétel	4 642 000	5 112 000	3 436 105
Bölcsőde pénzmaradvány	552 699	552 699	552 699
Bölcsőde saját bevétel	2 032 254	2 168 222	1 847 151
Költségvetési rendelet főösszege	919 813 284	1 108 575 033	960 953 528

A III. negyedév végére a bevételek 953.905.354 Ft-tal teljesültek, ami az előirányzathoz viszonyítva 86,75 %.

Működési célú támogatások (B1)

Az önkormányzat működési támogatása (B11) a 2025.évi megalapozó felmérés szerint központi döntés alapján került tervezésre. Az állami támogatás év közben 23.043.507,-Ft összeggel emelkedett az alábbiak szerint:

Önkorm.működésének ált.támogatása B111

▪ kiegészítő támogatás	2.250.642
▪ májusi pótigény	2.795.457
▪ polgármesteri bértámogatás	<u>6.651.707</u>
Összesen:	11.697.806

Köznevelési feladatok támogatása B112

▪ májusi pótigény	681.712
-------------------	---------

Szoc.feladatok támogatása B113

▪ Szoc.ágazati pótlék	501.601
▪ májusi pótigény	6.375.090
▪ gyermekétkeztetés májusi lemondás	<u>-699.054</u>
Összesen:	6.177.637

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
---	-----------

ÖSSZESEN: **23.043.507,-Ft**

A támogatások folyósításának teljesítése időarányos, a 75,16%.

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 Feketeerdőtől átvett pénzeszköz (Óvoda, védőnő)	328 588
▪ Intézményi elszám.alapján Dunaszigetről átvett pénzeszköz	64.630
ÖSSZESEN	393.218

A teljesítés az alábbi jogcímenekén érkezett:

▪ Iskolaorvosi feladatok NEAK támogatás	80 800
▪ Feketeerdő támogatás 01-06.hó(Ovi, KH)	9.506.641
▪ Feketeerdő int.elszámolás (Ovi, védőnő)	328.588
▪ Dunasziget intézményi elszámolás (ovi)	64.630
▪ ÖSSZESEN	9.980.659

A teljesítés a B16 rovaton a módosított előirányzathoz viszonyítva 78,30%

Közhatalmi bevételek (B3)

A helyi adóztatás helyzetét külön napirendben tárgyalja a képviselő-testület.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat 2025.	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés az előirányzathoz képest	Követelés állomány 2025.IX.30.	Kötelezettség állomány 2025.IX.30.	
		2025.IX.30.	%-ban		Tárgyévben keletkezett túlfizetés	Előző évben vagy korábban keletkezett túlfizetés
Építményadó	22 538 000	22 538 614	100,00%	1 807 425	227 461	116 480
Tartózkodási idő után fizetendő idegenforgalmi adó	2 000 000	1 524 900	76,25%	16 800	47 950	0
Helyi iparüzési adó	361 471 000	360 996 062	99,87%	57 170 802	2 306 586	51 694 255
Közhatalmi bevétel (bírság, pótlék, talajterhelési díj)	854 000	854 282	100,03%	1 420 653	754	56 761
Összesen	386 863 000	385 913 858	99,75%	60 415 680	2 582 751	51 867 496

Szolgáltatások ellenértéke B402

A B402 rovaton a lakosságnak nyújtott szolgáltatások valamint bérbeadásból származó bevételek jelennek meg. Ide könyveltük a nyári tábor részvételi díjait is. Ezen a jogcímen ebben az időszakban 6.494.666,-Ft bevétel érkezett, ami az előirányzathoz viszonyítva 63,81 %-os teljesítésnek felel meg.

Közzetített szolgáltatások ellenértéke B403

Ezen a rovaton a továbbbszámlázásból származó bevétel jelenik meg. Ilyen a Sportcsarnok rezsiköltségének 50 %-a, amit a Tankerület fizet, a védőnői szolgálat kiadásai, amit a Vármegyei kórház fizet, valamint a bérbeadott lakások rezsijének továbbbszámlázott költségei. A jogcímen 5.106.822,-Ft bevételt számoltunk el a negyedév végéig, ami 56,45% teljesítés az előirányzathoz képest. A tervezés alapja a bérlők rezsiköltségénél az előző évi teljesítés volt.

Tulajdonosi bevételek B404

Az AQUA Szolgáltató Kft-től 2024. évi vagyonkezelési díj érkezett ezen a jogcímen 107.834,-Ft összegben.

A tulajdonosi bevétel előirányzat során könyveltük le testületi döntés alapján a Községüzemeltető Kft -ből kivett 18.000.000,-Ft osztalékot, melynek pénzügyi teljesítése is megtörtént a negyedév során.

Ellátási díjak B405

Ezen a rovaton tartjuk nyilván az iskolások étkezési térítési díjainak bevételeit, amely 5.014.255,-Ft-ot jelentett az önkormányzatnak. A teljesítést az étkező gyerekek létszáma befolyásolja. A tervezett bevételhez viszonyítva a teljesítés 50,14%.

Kiszámlázott általános forgalmi adó B406

A teljesítés ezen a soron 7.090.734,-Ft, amely a kiszámlázott étkezési díjak, a lakosságnak nyújtott szolgáltatások áfa tételeiből tevődik össze.

Általános forgalmi adó visszatérítése B407

Ezen a soron a havi Áfa bevallások alapján visszaigényelt ált.forg.adó összege szerepel, melyből a legjelentősebb tétel 2 db telek visszavásárlásának befizetett áfa visszaigénylése 4.293.000,-Ft összegben. A fennmaradó összeg a kiszámlázott étkezési díjak és szolgáltatások áfája.

Kamatbevételek B408

Kamatelszámolás szeptember 30-ai elszámolás alapján 266.018,-Ft bevételt jelentett.

Biztosító által fizetett kártérítés B410

Ezen a soron könyveltük a tanyabusz szélvédő cseréjének biztosító által fizetett részét 470.162,-Ft összegben, illetve a Kossuth utcai baleset után kapott 103.750,-Ft kártérítést.

Egyéb működési bevételek B411

Egyéb működési bevételre 1.000.000,-Ft-t tervezett az önkormányzat.

Ezen a rovaton 1.630,145,- Ft bevétel érkezett az alábbi jogcímeken:

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

Ingatlanok értékesítése B52

A költségvetésben az alábbi előirányzatot terveztük

Gyümölcsös utcai telek	23.622.000,-Ft
736 hrsz. 4 db telek	39.850.000,-Ft
Összesen:	63.472.000,-Ft

Szeptember végéig 19.875.000,-Ft összegben 2 db telek (736/1 és 736/2) került értékesítésre.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131)

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

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)

Ez a sor tartalmazza a március hónapban a Magyar Államkincstár által – közteher és egyéb kötelezettségek miatt – benyújtott inkasszó összegének könyvelését 10.310.145,-Ft összegben.

II. Az Önkormányzat kiadásai

A negyedév végére a kiadások 543.052.698,-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	89 117 503	55 948 635	62,78
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.	11 491 000	11 934 672	6 821 388	57,16
Készletbeszerzés (K31)	3.	9 650 000	11 056 976	5 609 875	50,74
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	4.	2 718 000	3 118 000	1 901 355	60,98
Szolgáltatási kiadások (K33)	5.	102 762 510	102 176 466	51 074 875	49,99
Kiküldetések, reklám kiadások (K34)	6.	200 000	200 000	9 000	4,50
Egyéb dologi kiadások (K35)	7.	72 012 660	72 523 506	36 853 539	50,82
Dologi kiadások (K3)	8.	187 343 170	189 074 948	95 448 644	50,48
Egyéb nem intézményi ellátás (K48)	14.	12 400 000	12 400 000	5 958 112	48,05
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15.	12 400 000	12 400 000	5 958 112	48,05
Elvonások és befizetések (K502)	16.	86 418 098	86 418 098	65 632 156	75,95

Egyéb műk.c.tám.államht.bel(K506)	17.	12 616 822	14 000 714	6 889 851	49,21
Egyéb műk.c.tám.államht.kív (K512)	18.	12 000 000	12 450 000	12 450 000	100,00
Tartalék (K513)	19.	27 813 298	166 784 733	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások (K5)	20.	138 848 218	279 653 545	84 972 007	30,38
Beruházások (K6)	21.	127 452 232	139 903 812	45 624 104	32,61
Felújítások (K7)	22.	27 956 252	40 563 375	5 669 402	13,98
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	23.	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások (K1-K8)	24.	592 384 568	762 647 855	300 442 292	39,39
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	316 810 902	222 481 868	70,23
Finanszírozási kiadás (K9)	27.	319 046 946	336 939 440	242 610 406	72,00
Kiadások összesen (K1-K9)	28.	911 431 514	1 099 587 295	543 052 698	49,39

	Eredeti EI.	Módosított EI.	Teljesítés
Közös Hivatal költségvetési kiadásai	111 287 069	118 239 418	71 303 566
Közös Hivatal működési támogatása	-110 513 703	-117 466 052	-73 748 280
Óvoda költségvetési kiadásai	124 501 092	125 601 092	88 366 808
Óvoda működési támogatása	-119 477 641	-120 107 641	-86 943 481
Bölcsőde költségvetési kiadásai	81 822 162	81 958 130	58 688 911
Bölcsőde működési támogatása	-79 237 209	-79 237 209	-61 790 107
Költségvetési rendelet főösszege	919 813 284	1 108 575 033	538 930 115

Személyi juttatások és járulékok (K1-K2)

A személyi juttatások rovata a polgármester illetményét, 10 fő munkavállaló illetményét, valamint a képviselői tiszteletdíjakat tartalmazza. Év közben az alábbi változásokkal módosítottuk:

- Nyári tábor megbízási díj 143.164,-
- civil szervezetek támogatása alpolg.díjazásából -750.000,-
- iskolaigazgató jutalom 284.811,-
- polgármesteri bér támogatás 2.473.856,-
- megbízási díj falunap 71.986,-
- járulékok 443.6729,-

Dologi kiadások (K3)

K31 Készletbeszerzés

Készletbeszerzésre kerülnek a könyvek, folyóiratok, irodaszer, tisztítószer, munkaruha beszerzése érdekében felmerült kiadások, illetve a szoc.tüzifa beszerzésére fordított támogatás összege is. A teljesítés az előirányzathoz viszonyítva 50,74%.

K32 Kommunikációs szolgáltatások

Itt könyveljük az internet- és telefonszolgáltatás díját, a számítástechnikai hálózat karbantartására kifizetett összeget. A teljesítés a rovaton 60,98 %.

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 49,99%.

K34 Kiküldetések, reklám kiadások

Ezen a rovaton 420.000,-Ft kiadást terveztünk. Az év során 9.000,-Ft értékben belföldi kiküldetés került kifizetésre.

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 50,82%. Az alacsonyabb teljesítés oka, hogy több rendezvény is az év végén kerül megrendezésre illetve az adventi kiadások is jelentős tétel lesz a költségvetésben.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

Ez a rovat tartalmazza az önkormányzat szociális kiadásait, és egyéb ellátotti juttatásokat. Szeptember végére 48,05% a teljesítés az előirányzathoz képest.

települési támogatás	3.532.149 Ft
szociális étkezés	103 735 Ft
jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	153 800 Ft
70 éven felüliek hulladékszállítása	331 996 Ft
lakásfenntartási támogatás	4 000 Ft
köztetetés	370 559 Ft
újszülöttek támogatása	900 000 Ft

Egyéb működési célú kiadások (K5)

Az elvonások és befizetések (K502) rovat tartalmazza a 2025. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét. Az előirányzott összeg 86 418 098 Ft, Az elvonás szeptember végére 65.632.156,-Ft összegben teljesült.

A hozzájárulás mértékét a település gazdasági ereje és adóbevételei alapján határozzák meg. A befizetett összegek általános állami újraelosztásra kerülnek.

2025. évben az iparüzési adóbevételek többletét is részben elvonja az állam, amelyre a járások pályázhat. Ez a Versenyképes Járások Program. Az elvonás célja a vidék kiegyensúlyozott fejlődésének elősegítése. Az elvonás mértéke 34/2025.(XI.11.) NGM rendelet szerint Dunakiliti esetében 78 611 377 Ft. Ezt az összeget még novemberben a nettó finanszírozás keretében vonja el az állam. A Program keretében a település a két szomszédos

önkormányzattal konzorciumban pályázott a fogorvosi röntgenre, valamint a Rajka gesztorságával Rajkát Dunakilitivel összekötő kerékpárút tervezési költségeire.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)

Ezen a rovatra terveztük a Térségi Társulásnak fizetett támogatást, valamint a Bursa ösztöndíj előirányzatát 12.616.822,-Ft összegben. Az előirányzat az év folyamán módosult 1.383.892,-Ft-al, amely az intézményi elszámolás alapján Feketeerdőnek visszafizetendő 1.331.580,-Ft valamint a Kültéri utak pályázat elszámolásával visszafizetendő 52.312,-Ft. A teljesítés a jogcímen 6.889.851,-Ft, ami 49,21 % 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 100%.

Beruházási, felújítási kiadások K6-7-8

Fejlesztési kiadásokra a költségvetésben 155.408.484,-Ft-ot tervezett az önkormányzat. A kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva szeptember végére 28,42%-ban 51.293.506,-Ft összeggel teljesültek.

A beruházásokat bemutató táblázat a szöveges beszámoló 1.sz. melléklete.

Államháztartáson belüli megelőlegezések K914

Ez a sor tartalmazza a 2025.0.havi megelőlegezés 9.818.393,-Ft mellett a március hónapban a Magyar Államkincstár által – közteher és egyéb kötelezettségek miatt – benyújtott inkasszó összegének könyvelését 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 73.748.280,-Ft-tal 62,78%-ra, az Óvoda támogatása 86.943.481,-Ft-tal 72,39%-ra, a Bölcsőde támogatása 61.790.107,-Ft-tal 77,98%-kal teljesült.

III.DUNAKILITI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az önkormányzatok a Közös Hivatal költségvetését 111.287.069,- Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év során 6.952.349,-Ft összeggel emelkedett. Ennek egyik részeként a központi intézkedés hatására 15% béremelés miatt 4.701.707,-Ft-ot könyveltünk. Év elején a költségvetés tervezésekor a hivatal működésének támogatására csak a 2024.év adatai álltak rendelkezésre. Az utólag kapott adatok alapján a hivatal költségvetését korrigáltuk 2.250.642,-Ft-tal.

A Közös Hivatal költségvetési bevételei 2025.09.30-án 74.579.048,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 71.303.566,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Közhatalmi bevételek	B3	1.	300 000	300 000	375 000	125,00
Működési bevételek	B4	2.	20 000	20 000	2 402	12,01
Költségvetési bevételek	B1-B7	3.	320 000	320 000	377 402	118,00
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	4.	453 366	453 366	453 366	100,00
Központi, irányítószervi támogatás	B816	5.	110 513 703	117 466 052	73 748 280	63,78
Finanszírozási bevételek	B8	6.	110 967 069	117 919 418	74 201 646	62,93
Bevételek mindösszesen	B1-B8	7.	111 287 069	118 239 418	74 579 048	63,07

A *közhatalmi bevételek (B3)* az igazgatási szolgáltatások díjbevétele (esküvők) 375.000 Ft-ot jelenti. Az eredetileg tervezett 300.000,-Ft szeptember végére 125,00%-ban teljesült.

A *működési bevétel (B4)* rovaton kamatbevételt terveztünk, amely 09.30-ig 2.402,-Ft összeggel teljesült.

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2024.évi költségvetési maradványt 453.366,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre is került.

Felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816) az önkormányzatok által, a Közös Hivatal működésére átutalt összeg, valamint a nettó finanszírozás keretében elszámolt állami támogatás. A teljesítés 2025.09.30-án 73.748.280,-Ft, mely 63,78%-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	91 408 512	55 801 019	61,05
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	11 686 079	12 485 906	7 886 471	63,16
Dologi kiadások	K3	3.	12 954 350	12 954 350	7 580 325	58,52
Beruházások	K6	4.	1 390 650	1 390 650	35 751	2,57
Költségvetési kiadások	K1-K8	5.	111 287 069	118 239 418	71 303 566	60,30

A *személyi juttatások és járulécai (K1-K2)* 2025.09.30-án 63.687.490,-Ft összeggel 61,30 %-ban teljesült.

A *dologi kiadások (K3)* a működéssel kapcsolatos szolgáltatások, kiadások összegét mutatja 7.580.325,-Ft értékben.

A *beruházások (K6)* előirányzat terhére informatikai eszközök beszerzését tervezte a Hivatal, amely november-december hónapban valósul meg. A teljesítés ezen a rovaton 35.751,- Ft.

IV. KISERDEI ÓVODA

Az önkormányzatok a Kiserdei Óvoda költségvetését 124.501.092 Ft kiadási és bevételi fő összeggel állapították meg, amely az év folyamán 470.000,-Ft áfa visszatérítéssel és központi intézkedés hatására 630.000,-Ft összegben 10-12.hónapra a teljesítményértékelés alapján fizetendő bértámogatásra kapott összeggel emelkedett.

A Kiserdei Óvoda költségvetési bevételei 90.761.037,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 88.366.808,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Jogcímek		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Működési bevételek	B4	1.	4 642 000	5 112 000	3 436 105	67,22
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	2.	381 451	381 451	381 451	100,00
Központi, irányítószervi támogatása	B816	3.	119 477 641	120 107 641	86 943 481	72,39
Bevételek mindösszesen	B1-B8	4.	124 501 092	125 601 092	90 761 037	72,26

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

Előző évi költségvetési maradvány (B8131) soron terveztük a 2024. évi költségvetési maradványt 381.451,-Ft-ot, amely a beszámoló 07/A űrlapja alapján könyvelésre is került.

A **felügyeleti szervtől kapott támogatás (B816)** bevételi jogcím takarja a nettó finanszírozás keretében kapott állami támogatást, valamint az önkormányzatok támogatását a Kiserdei Óvoda működési kiadásainak fedezetére, amit a költségvetés elfogadásakor állapítottak meg a fenntartó önkormányzatok. A teljesítés szeptember 30-án 86.943.481,-Ft.

Kiadások

Jogcím		Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)
Személyi juttatások	K1	1.	79 700 732	80 258 254	55 246 644	68,84
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2.	10 301 471	10 373 949	7 605 977	73,32
Dologi kiadások	K3	3.	31 235 497	31 705 497	23 159 487	73,05
Működési kiadások	K1-K3	4.	121 237 700	122 337 700	86 012 108	70,31
Felhalmozási kiadások	K6	5.	3 263 392	3 263 392	2 354 700	72,15
Költségvetési kiadások	K1-K8	6.	124 501 092	125 601 092	88 366 808	70,36

Bér és a járulékai (K1-K2) 62.852.621,-Ft-ot jelentettek, amely 69,35% teljesítésnek felel meg.

A **dologi kiadások (K3)** 23.159.487,-Ft összegben teljesültek szeptember 30-ig.

Felhalmozási kiadások (K6) soron 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, amely a III. negyedév végére előző évi áramdíj visszatérítés miatt 135.968,-Ft-al változott.

A Kiserdei Bölcsőde költségvetési bevételei 64.189.957,-Ft-tal, költségvetési kiadásai 58.688.911,-Ft-tal teljesültek.

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban						
Jogcímek	Sor	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés mód.ei-hoz (%)	
Működési bevételek	B4	1.	2 032 254	2 168 222	1 847 151	85,19
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	61 790 107	77,98
Bevételek mindösszesen		4.	81 822 162	81 958 130	64 189 957	78,32

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 64.189.957,-Ft.

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	41 998 700	72,48
Járadékok	K2	2.	7 543 010	7 543 010	6 019 457	79,80
Dologi kiadások	K3	3.	16 206 109	16 342 077	10 604 254	64,89
Működési kiadások	K1-K3	4.	81 695 162	81 831 130	58 622 411	71,64
Felhalmozási kiadások	K6	5.	127 000	127 000	66 500	52,36
Költségvetési kiadások	K1-K8	6.	81 822 162	81 958 130	58 688 911	71,61

Bér és a járulékai (K1-K2) 48.018.157,-Ft-ot jelentettek, amely 73,32% teljesítésnek felel meg.

A dologi kiadások (K3) 10.604.254,-Ft összegben teljesültek szeptember 30-ig.

Felhalmozási kiadások (K6) soron tervezte a Bölcsőde kisértékű tárgyi eszközök beszerzését. Az év folyamán egy iratmegsemmisítő beszerzése történt meg 66.500,-Ft összegben.

ÖSSZEGZÉS:

Határozati javaslat:

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2025. (XI.26.) határozata

A költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztatóról

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

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal