

TÁJÉKOZTATÁS
Megyaszó Község Önkormányzata és Intézményei
2025. évi költségvetési gazdálkodásának I. féléves végrehajtásáról

2. napirendi ponthoz

Tisztelt Képviselő-Testület!

Megyaszó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetését az 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendeletével fogadta el. Az előterjesztés részletesen tartalmazza költségvetési szervenkénti bontásban a féléves költségvetési gazdálkodás adatait.

A rendeletben elfogadott főösszeg magában foglalja az intézmények költségvetését is.

Megyaszó Község Önkormányzata jogosult az állami normatívák igénylésére, illetve kötelezett ezek elszámolására, így ezek a bevételek az Önkormányzat beszámolójában szerepelnek. A feladatellátásokra fordított kiadások, mint intézményi finanszírozás, vagy az egyéb feladatok kiadásai beépülnek az Önkormányzat beszámolójába. (Egyéb feladat pl. háziorvosi szolgálat, temetőfenntartás stb.).

Az intézmények alapításakor a vagyon nem került átadásra, azzal az Önkormányzat gazdálkodik és mutatja ki mérlegében, illetve a beruházási kiadások is itt kerülnek elszámolásra.

Megyaszó Község Önkormányzatának összesített adatai tartalmazzák Megyaszó Község Önkormányzata, a Megyaszó Községi Közös Önkormányzati Hivatal, a Mackó Kuckó Bölcsőde és Napköziotthonos Óvoda, a Megyaszó Idősek Klubja és Konyha, valamint a Megyaszó Általános Művelődési Központ 2025. június 30. napjával teljesített gazdálkodási adatait, melyek alábbiak szerint alakultak:

Bevételek:

1. Önkormányzatok működési támogatásai: 63,72%
Tartalmazza az állam által juttatott támogatásokat a kötelező feladatok ellátására.
2. Felhalmozási célú támogatások: 111,61 %
3. Közhatalmi bevételek: 54,27%
Az adóbevételek időarányosan teljesültek.
4. Működési bevételek: 26,81%
A működési bevételek teljesülése elmaradt az előirányzathoz képest.

I. A költségvetési bevételek összességében 60,67 %-ban teljesültek.

1.A finanszírozási bevételek között került kimutatásra az előző évi pénzmaradvány, melynek igénybevétele 100%-ban teljesült.

2.Valamint az intézmények költségvetési támogatása, mely összességében 50,53%-ban, a tervezettnél megfelelően kiutalására és felhasználásra került.

II. A finanszírozási bevételek összességében 66,1 %-ban teljesültek.

Önkormányzati szinten a bevételek összességében 63,35%-ban valósultak meg, a jóváhagyott módosított előirányzathoz képest.

Kiadások:

1. Személyi juttatások és járulékai: 46,02 %-ban teljesültek.
Tartalmazza az Önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott munkavállalók és közfoglalkoztatásban részt vevők munkabéreit és ezek járulékait.
2. Dologi kiadások: 31,67%
Tartalmazza működés során felmerült kiadásokat.
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai 0,6%
A szociális kiadások előirányzatának felhasználása a második félévben várható.
4. Egyéb működési célú kiadások: 19,69%
Tartalmazza a pályázatokkal kapcsolatos visszafizetési kötelezettségeket.
5. Beruházások: 0,1%
A beruházási kiadások teljesülése később várható
6. Felújítások: 0%
Felújítási kiadás teljesítésére az első félév során nem került sor.

I. Költségvetési kiadások összesen 35, 24 %-ban valósultak meg.

A finanszírozási kiadások között az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 95,87%-ban valósult meg, az intézményfinanszírozás 50,53%-ban valósult meg.

II. Finanszírozási kiadások összesen 52,44%-ban teljesültek

Önkormányzati szinten az összes kiadás 40,8%ban valósult meg, a jóváhagyott módosított előirányzathoz képest.

Költségvetési szervenként – a Megyaszói Közös Önkormányzati Hivatal kivételével- a bevételek és kiadások teljesülései az alábbiak szerint alakultak:

MEGYASZÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megyaszó Község Önkormányzatának kiadásai 2025.06.30-ig 36,47 %-ban valósultak meg.

Költségvetési szerv megnevezése	Megyaszó Község Önkormányzata	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	31 300 000	31 300 000	5 251 030
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	8 000 000	0
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 500 000	10 500 000	1 632 484
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	12 800 000	12 800 000	3 599 121
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			13 500
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			5 925
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	544 791 303	582 084 137	371 744 600
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	474 118 293	528 306 065	285 811 592
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	70 673 010	53 778 072	85 933 008
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	44 000 000	45 032 970	24 440 672
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		1 250 000	2 011 808
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			

4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 250 000	2 011 808
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	620 091 303	659 667 107	403 448 110
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	164 040 771	247 011 014	228 111 014
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	145 140 771	228 111 014	228 111 014
9.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 900 000	18 900 000	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	784 132 074	906 678 121	631 559 124

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	262 382 690	363 217 077	101 136 727
1.1.	Személyi juttatások	153 669 100	196 642 645	64 344 287
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 070 776	14 070 776	8 743 357
1.3.	Dologi kiadások	37 440 871	90 416 515	22 887 010
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 933 057	36 933 057	210 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	20 268 886	25 154 084	4 952 073
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	91 496 968	105 854 391	40 726
2.1.	Beruházások	91 496 968	91 536 968	40 726
2.2.	Felújítások		14 317 423	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	353 879 658	469 071 468	101 177 453
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	430 252 416	437 606 653	229 480 954
4.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	18 434 589	18 434 589	17 672 912
4.2.	Központi, irányítószervi támogatások	411 817 827	419 172 064	211 808 042
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	784 132 074	906 678 121	330 658 407

MACKÓ KUCKÓ BÖLCSŐDE ÉS NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA

A Mackó Kuckó Bölcsőde és Napköziotthonos Óvoda kiadásainak teljesülése 2025.06.30-ig 53,52 %-ban valósult meg.

Költségvetési szerv megnevezése	Mackó Kuckó Bölcsőde és Napköziotthonos Óvoda	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			8 393
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			8390
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			3
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			

4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			8 393
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	224 241 059	224 241 059	121 892 716
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	290 893	290 893	290 893
9.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	223 950 166	223 950 166	121 601 823
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	224 241 059	224 241 059	121 901 109

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	224 186 059	224 186 059	119 969 594
1.1.	Személyi juttatások	179 425 581	179 425 581	101 059 171
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 532 186	19 532 186	11 626 241
1.3.	Dologi kiadások	25 228 292	25 228 292	7 284 182
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	55 000	55 000	48 993
2.1.	Beruházások	55 000	55 000	48 993
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	224 241 059	224 241 059	120 018 587
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)			
4.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.2.	Központi, irányítószervi támogatások			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	224 241 059	224 241 059	120 018 587

MEGYASZÓI IDŐSEK KLUBJA ÉS KONYHA

A Megyaszói Idősek Klubja és Konyha kiadásainak teljesülése 2025.06.30-ig 47,05 %-ban valósultak meg

Költségvetési szerv megnevezése	Megyaszói Idősek Klubja és Konyha	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	17 050 000	17 050 000	7 552 629
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 900 000	2 900 000	828 242
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	10 400 000	10 400 000	5 109 690
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 700 000	3 700 000	1 559 831
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			53 272
1.8.	Kamatbevételek	50 000	50 000	1 545
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			49
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			

4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	17 050 000	17 050 000	7 552 629
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	95 611 391	102 611 391	49 112 176
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	450 563	450 563	450 563
9.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	95 160 828	102 160 828	48 661 613
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	112 661 391	119 661 391	56 664 805

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	112 661 391	119 661 391	56 297 673
1.1.	Személyi juttatások	60 568 800	60 568 800	28 015 584
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 636 824	7 636 824	3 685 457
1.3.	Dologi kiadások	44 455 767	51 455 767	24 596 632
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	112 661 391	119 661 391	56 297 673
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)			
4.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.2.	Központi, irányítószervi támogatások			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	112 661 391	119 661 391	56 297 673

MEGYASZÓI ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT

A kiadások teljesülése 2025.06.30-ig 69,51 %-ban valósultak meg

Költségvetési szerv megnevezése	Megyaszoí Általános Művelődési Központ	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		90 000	164 201
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		90 000	163 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			1 201
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			

4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)		90 000	164 201
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	6 169 084	6 535 275	4 505 502
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	249 309	261 263	261 263
9.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	5 919 775	6 274 012	4 244 239
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	6 169 084	6 625 275	4 669 703

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	6 169 084	6 625 275	4 605 426
1.1.	Személyi juttatások	5 310 720	5 279 957	3 658 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	650 703	650 703	475 620
1.3.	Dologi kiadások	207 661	694 615	471 187
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	6 169 084	6 625 275	4 605 426
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)			
4.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.2.	Központi, irányítószervi támogatások			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	6 169 084	6 625 275	4 605 426

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a napirendet megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Megyaszó, 2025. szeptember 08.

Király Péter s.k
polgármester

Határozati javaslat:

Megyaszó Község Önkormányzata Képviselő- testületének .../2025. (....) határozata az önkormányzat 2025. évi költségvetésének féléves teljesítéséről szóló tájékoztatás elfogadásáról

Megyaszó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének féléves teljesítéséről szóló tájékoztatást az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal