

TÁJÉKOZTATÁS
Megyaszó Község Önkormányzata és költségvetési szerveinek
2025. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

6. napirendi ponthoz

Tisztelt Képviselő-Testület!

Megyaszó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.27.) önkormányzati rendeletével elfogadta a 2025. évi költségvetést.

Megyaszó Község Önkormányzatának összesített adatai tartalmazzák Megyaszó Község Önkormányzata, a Megyaszó Község Önkormányzati Hivatal, a Mackó Kuckó Bölcsőde és Napköziotthonos Óvoda, a Megyaszó Idősek Klubja és Konyha, valamint a Megyaszó Általános Művelődési Központ 2025. december 31. napjával teljesített gazdálkodási adatait, melyek alábbiak szerint alakultak:

Bevételek:

1. Önkormányzatok működési támogatásai: 103%
Tartalmazza az állam által juttatott támogatásokat a kötelező feladatok ellátására.
2. Felhalmozási célú támogatások: 510,2 %
3. Közhatalmi bevételek: 111,1%
Az adóbevételek időarányosan teljesültek
4. Működési bevételek: 91%
A működési bevételek teljesülése elmaradt az előirányzathoz képest.

I. A költségvetési bevételek összességében 116,2 %-ban teljesültek.

1.A finanszírozási bevételek között került kimutatásra az előző évi pénzmaradvány, mely 100%-ban igénybe lett véve.

2.Valamint az intézmények költségvetési támogatása, mely összességében 97,08%-ban, a tervezettnél megfelelően lett kiutalva és felhasználva.

II. A finanszírozási bevételek összességében 98,1 %-ban teljesültek.

Önkormányzati szinten a bevételek összességében 108%-ban valósultak meg, a jóváhagyott módosított előirányzathoz képest.

Kiadások:

1. Személyi juttatások és járulécai: 98,2 %-ban teljesültek.
Tartalmazza az Önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott munkavállalók és közfoglalkoztatásban részt vevők munkabéreit és ezek járulékait.
2. Dologi kiadások: 86,64%
Tartalmazza működés során felmerült kiadásokat.
3. Ellátottak pénzbeli juttatásai 58,6%
A szociális kiadások előirányzatának felhasználása a második félévben várható.
4. Egyéb működési célú kiadások: 54,9%
Tartalmazza a pályázatokkal kapcsolatos visszafizetési kötelezettségeket.
5. Beruházások: 5,2%
A beruházási kiadások teljesülése később várható
6. Felújítások: 58,2%

I. Költségvetési kiadások összesen 79,7 %-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 97,2%-ban teljesültek

Önkormányzati szinten az összes kiadás 85,04%ban valósultak meg, a jóváhagyott módosított előirányzathoz képest.

Az alábbi táblázatok Intézményenként tartalmazzák a bevételek és kiadások alakulását 2025. 12.31-ei állapotnak megfelelően:

1.

Megyaszó Község Önkormányzatának bevételei 2025.12.31-ig 114,8 %-ban, kiadásai 80,9%-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	40 909 700
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	8 000 000	3 251 104
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 500 000	10 500 000	22 132 316
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	12 800 000	12 800 000	10 991 914
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			3 084 953
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			164 947
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			1 284 466
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	544 791 303	729 446 859	753 735 273
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	474 118 293	597 552 509	597 552 509
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	70 673 010	131 894 350	156 182 764
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek	44 000 000	40 606 917	45 120 201
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		29 285 362	149 410 295
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.)			157 480
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			157 480
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			1 204 000
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	620 091 303	830 639 138	990 536 949
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	164 040 771	249 899 296	249 899 296
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	145 140 771	228 111 014	228 111 014
9.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 900 000	21 788 282	21 788 282
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	784 132 074	1 080 538 434	1 240 436 245

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	262 382 690	399 102 908	357 409 580
1.1.	Személyi juttatások	153 669 100	179 855 571	178 399 414
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 070 776	17 326 336	17 326 336
1.3.	Dologi kiadások	37 440 871	131 244 130	121 835 378
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 933 057	28 339 038	16 601 008
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	20 268 886	42 337 833	23 247 444
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	91 496 968	194 142 044	43 030 755
2.1.	Beruházások	91 496 968	141 144 859	6 222 167
2.2.	Felújítások		38 202 785	22 248 988
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		14 794 400	14 559 600
2.4.	- 2.3-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	353 879 658	593 244 952	400 440 335

4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)	430 252 416	487 293 482	473 607 106
4.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	18 434 589	17 672 912	17 672 912
4.2.	Központi, irányítószervi támogatások	411 817 827	469 620 570	455 934 194
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	784 132 074	1 080 538 434	874 047 441

2.

A Mackó Kuckó Bölcsőde és Napköziotthonos Óvoda bevételei 2025.12.31-ig 99,08 %-ban, kiadásai 99,02%-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.)			5 424
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			5414
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			10
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.)			5 424
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	224 241 059	258 111 013	255 721 789
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	257 820 120	255 430 896
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	224 241 059	258 111 013	255 727 213

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	224 186 059	256 871 013	254 407 725
1.1.	Személyi juttatások	179 425 581	213 696 103	213 427 877
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 532 186	23 901 580	23 901 580
1.3.	Dologi kiadások	25 228 292	19 273 330	17 078 268
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	55 000	1 240 000	1 189 433
2.1.	Beruházások	55 000	1 240 000	1 189 433
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	224 241 059	258 111 013	255 597 158

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	258 111 013	255 597 158

3.

A Megyaszói Idősek Klubja és Konyha bevételei 2025.12.31-ig 82,22 %-ban, kiadásai 81,96 %-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	34 625 748	17 322 744
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 900 000	5 950 000	2 898 550
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			70 400
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	10 400 000	23 925 748	10 701 660
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 700 000	3 700 000	3 585 613
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			63 185
1.8.	Kamatbevételek	50 000	50 000	3 273
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			63
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 000 000	
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 000 000	
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	34 625 748	17 322 744
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	95 611 391	115 611 391	106 199 208
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	115 160 828	105 748 645
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	112 661 391	150 237 139	123 521 952

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	112 661 391	150 237 139	123 133 218
1.1.	Személyi juttatások	60 568 800	63 937 200	55 819 050
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 636 824	8 136 824	7 292 043
1.3.	Dologi kiadások	44 455 767	78 163 115	60 022 125
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	150 237 139	123 133 218
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	150 237 139	123 133 218

4.

Megyaszoí Általános Művelődési Központ

bevételei 2025.12.31-ig 69,51 %-ban, kiadásai 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	925 183
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		90 000	923 500
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			1 683
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 000 000	
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 000 000	
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.)		1 090 000	925 183
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	6 169 084	9 913 142	10 177 374
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	9 651 879	9 916 111
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	6 169 084	11 003 142	11 102 557

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	6 169 084	11 003 142	10 816 729
1.1.	Személyi juttatások	5 310 720	8 219 306	8 219 306
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	650 703	1 066 548	1 066 548
1.3.	Dologi kiadások	207 661	1 717 288	1 530 875
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	11 003 142	10 816 729
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	11 003 142	10 816 726

Megyaszó, 2026. április 30.

Király Péter s.k.
polgármester