

1. számú előterjesztés
Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2025. szeptember 25. napján 17⁰⁰ órakor tartandó rendes, nyilvános ülésére

Tárgy: Tájékoztató a 2025. évi költségvetési irányzatok I. féléves teljesítéséről
Előterjesztő és előadó: dr. Herczig Hajnalka jegyző
Előterjesztést készítette: dr. Herczig Hajnalka jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Elkészült Medina Község Önkormányzat költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló tájékoztató Medina Község Önkormányzat és költségvetési szerve 2025. január 1. és június 30. közötti időszakra vonatkozó pénzforgalmi adatait tartalmazza.

Az alábbiakban részletezésre kerülnek a bevételi és kiadási oldalak fő csoportjai, bevételi oldalon láthatók az Önkormányzat működési bevételei, a működési célú támogatások államháztartáson belülről, közhatalmi bevételek, működési bevételek. A kiadási oldalon a működési költségvetés kiadásai, ezen belül a személyi juttatások, munkaadót terhelő kiadások, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, valamint az egyéb működési kiadások. Kimutatásra kerülnek még a felhalmozási kiadások.

A beszámoló célja, hogy a 2025. év első felének költségvetési teljesítéséről, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint az önkormányzati támogatások és intézmények működéséről tájékoztatást nyújtson a Képviselő testület számára.

Az Önkormányzat gazdálkodása 2025. I. félévében a költségvetési előirányzatoknak megfelelően zajlott. Az állami támogatások időarányosan megérkeztek. Az intézmények működéséhez a források rendelkezésre álltak.

A pénzügyi tájékoztatás a pénzügyi nyilvántartások alapján, a benne foglalt adatok figyelembe véve készült el, részletezve a kiadási és bevételi rovatokat

Az eredeti előirányzatként tervezetteken felüli, nagyobb volumenű fejlesztési kiadások nem jelentkeztek az első félévben.

Medina Község Önkormányzata és költségvetési szervei költségvetési előirányzatainak eredeti főösszege 165.613.007 Ft, módosított előirányzatának főösszege 218.985.542 Ft.

Medina Községi Önkormányzat

1. Bevételi oldal

1.1. Önkormányzat működési támogatásai

A központi költségvetésből az Önkormányzat részére a következő működési célú támogatások érkeztek:

Megnevezés	2025. év módosított előirányzat	teljesítés 2025.06.30.	Százalék arány
I. Települési Önkormányzatok működésének általános támogatása, polgármesteri illetménnyel együtt	25.819.493 Ft	16.152.906 Ft	62,56 %
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatok támogatása	38.613.912 Ft	22.609.533 Ft	58,55 %

III.1.Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	36.577.036 Ft	19.331.939 Ft	52,85 %
III.2.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8.696.417 Ft	4.522.135 Ft	52,00 %
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2.270.000 Ft	1.684.189 Ft	74,19 %
V. Elszámolásból származó bevételek		965.110 Ft	
Összesen:	111.976.858 Ft	65.265.812 Ft	58,29 %

A finanszírozás összege havi bontásban a jogszabályoknak megfelelően érkeztek az Önkormányzat számlájára.

1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről.

A módosított előirányzat 21.058.661 Ft. Ez az összeg tartalmazza a közfoglalkoztatotti programok támogatását, az eredeti előirányzatként az önkormányzati támogatások között nem tervezhető támogatásokat (pl. esélyteremtési támogatás). A teljesített 6.252.745 Ft összeg a közfoglalkoztatás támogatása.

1.3. Közhatalmi bevételek

A helyi adóbevételek – így a magánszemélyek kommunális adója, iparüzési adó és egyéb közhatalmi bevételek – teljesített összege 18.322.263 Ft. Ez az előirányzathoz 95,18 %-os teljesítést mutat.

1.4. Egyéb működési bevételek közé tartozik a készletértékesítés, a szolgáltatások teljesítése, a közvetített szolgáltatások értéke, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó, kamatbevételek, egyéb működési bevételek.

Eredeti előirányzatként 9.596.000 Ft terveztünk, melyhez 2025.06.30-án 4.537.649 Ft. teljesítés kapcsolódik. A teljesítés 47,29 % -ot mutat.

2. Kiadási oldal

A kiadási előirányzatok teljesítése a következőképpen alakult:

2.1. Működési költségvetés kiadásai:

- *Személyi juttatások* előirányzata: 36.602.200 Ft, teljesítési mutatója 52,2 %, teljesítése 19.105.987 Ft. Ezen a csoporton belül kerültek lekönyvelésre a törvény szerinti illetmények, közlekedési költségterítések, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, választott tisztviselők juttatásai, megbízási díjak stb.

- *Munkaadót terhelő járulékok* előirányzata 2.205.858 Ft, teljesítési mutató 52,27 %, teljesítése 1.153.064 Ft.

- *Dologi kiadások* eredeti előirányzata 52.388.086 Ft, melyet 58.921.836 Ft-ra módosítottunk. Teljesítési mutatója 47,14 %, teljesítése 27.777.609 Ft. Ezen belül kerültek lekönyvelésre az üzemeltetési- és szakmai anyag beszerzések, az informatikai szolgáltatások, az internet- és telefonhasználat, közüzemi díjak kifizetései (áram, gáz, víz), egészségügyi szolgáltatás díjak, vásárolt ételmezésért fizetett díj, karbantartások stb.

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* eredeti előirányzata 800.000 Ft, teljesítési mutatója 11,25 %, féléves teljesítése: 90.000 Ft. A szociális támogatások teljesítése elmaradt az ilyenkor megszokottól. A II. félév során várhatóan nagyobb összegű támogatás kerül kifizetésre.

-*Egyéb működési célú kiadások* 4.877.600 Ft, teljesítési mutatója 43,41 %, teljesítése 2.117.440 Ft.

A működési célú költségvetési kiadások teljesített előirányzatai a betervezett összegeken belül maradtak. Kiugró kiadásra nem került sor az első félévben. Itt szerepel a szociális feladatra biztosított támogatás a paksi társulásba, valamint a közös hivatal működési támogatása.

2.2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások között szerepelnek a beruházások és fejlesztések. A beruházási kiadások teljesített összege 1.746.833 Ft, ebből szoftver vásárlásra 19.050 Ft, informatikai eszköz beszerzésre 120.650 Ft, zászlók és világítás beszerzésére 355.438 Ft, jelzőtáblák vásárlására 236.689 Ft, árok kialakítás munkálatai 1.015.006 Ft került kifizetésre.

A felújítási kiadások: külterületi útfelújítás tervezési kiadása 495.300 Ft összeggel.

Intézmény:

Sió Kincse Óvoda és Mini Bölcsőde

Az intézmény finanszírozása a személyi juttatások és járulékok tekintetében havi szinten történik, míg a felmerülő dologi és felhalmozási kiadások kifizetéséhez szükség szerint biztosítjuk a finanszírozást. Váratlan bevétel és nagyobb kiadás az első félévben nem jelentkezett az intézménynél.

Kiadások 46,03 %-ban teljesültek

ebből → személyi juttatások teljesítési mutatója 48,29 %

→ munkaadót terhelő személyi jövedelemadó 48,29 %

→ dologi kiadások 28,51 %

→ beruházási kiadások teljesített összege 272.415 Ft, teljesítési mutatója 53,63 %
(laptop beszerzése 196.850 Ft, szoftver beszerzése 19.050 Ft, ételszállító beszerzése 56.515 Ft)

A fentiekre tekintettel kérem a Képviselő-testületet, az előterjesztést megtárgyalni, a kérdésben döntést hozni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

.../2025. (IX.25.) önkormányzat határozat:

I. féléves teljesítésére vonatkozó tájékoztató tudomásul vételéről

Medina Község Önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul veszi az önkormányzat és intézményei első féléves gazdálkodására vonatkozó költségvetési tájékoztatót.

Felelős: Lang Katalin polgármester

Határidő: azonnal

Határozatról értesül: Pénzügy
Irattár

Medina, 2025. szeptember 17.

Lang Katalin sk.
polgármester