



Előterjesztés
Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének

Előterjesztő:

Turda Gábor polgármester

Tárgy:

Beszámoló az Önkormányzat 2025. évi
költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Iktatószám:

3-65/2025.

Melléklet:

Előterjesztés, határozati javaslat,
1-7-ig táblázatok

Készítette:

Lázár Margit
gazdálkodási csoportvezető

Véleményezésre megküldve:

Pénzügyi, Ellenőrző és Ügyrendi Bizottság

**Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni!
A döntéshez egyszerű többség szükséges!**

Törvényességi véleményezésre
bemutatva:

2025. szeptember 19.  Dr. Török Éva jegyző



DÓC KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 6766 Dóc, Alkotmány u. 17.

☎/Fax: 62/570-005

e-mail: onkormanyzat.doc@gmail.com

Ikt.sz.: 3-65/2025.

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének I. félévi végrehajtásáról

Dóc Község
Képviselő-testületének

Tisztelt Képviselő-testület!

Dóc Község 2025. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolómat az alábbiak szerint terjesztem elő a Képviselő-testület elé megvitatásra és jóváhagyásra.

A számszaki mellékletek tükrözik a bevételek I. félévi teljesítését bevételi forrásonként, a kiadási előirányzatok felhasználását önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményenként, a felhalmozási és felújítási kiadásokat, a szociális kiadásokat, a támogatás értékű kiadásokat, a működési és felhalmozási átadásokat. A táblázatban lévő adatok a halmozódások kiszűrésével kerültek feltüntetésre.

Bevételek

Az Önkormányzat és intézményei bevételeinek I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2024. évi			2025. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	35.766	22.854	64	36.124	27.614	76
Felhalmozási c. támogatások áht-n belülről (B2)	6.353	4.654	73	262.399	111.397	42
Közhatalmi bevételek (B3)	19.800	9.389	47	20.400	18.389	90
Működési bevételek (B4)	4.140	1.343	32	25.734	8.641	34
Felhalmozási bevételek (B5)	5.748	0	0	2.992	1.755	59
Működési c. átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz (B7)	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)	63.021	61.892	98	17.824	16.753	94
Összesen	134.828	100.132	74	365.473	184.369	50

Dóc Község Önkormányzatának 2025. I. féléves bevételi teljesítése időarányos teljesítést mutat összességében.

A 2025. évre megállapított állami normatíva 27.614 eFt értékben realizálódott, mely az előirányzat 76 %-os teljesítési szintjét mutatja. A feladatfinanszírozás időarányos kiutalása megtörtént az I. félév folyamán, a magasabb teljesülés a közfoglalkoztatási program hosszabbításának bevételi többlete miatt képződött.

A **Közhatalmi bevételek** teljesítése 90 %-ot mutat, mely az időarányos teljesítéshez képest jelentős túlteljesítést mutat. A helyi adó bevételek tekintetében az iparüzési adóból származó bevétel jelentős többlettel zárta az I. félévet, mely az előző évi elszámolások pozitív hatására és a kintlévőségek nagy arányú behajtására vezethető vissza.

Az **működési bevételek** (bírságok, bérleti díjak, visszatérülések, kamatbevételek, továbbszámolt szolgáltatások díjai) az éves ütemezés szerinti elvárt mértékben teljesültek.

A **finanszírozási bevételek** között kerülnek kimutatásra a 2024. évi zárszámadás alapján a maradványok igénybevétele.

Kiadások

Az Önkormányzat és intézményei kiadásainak I. félévi alakulása (eFt-ban)

Megnevezés	2024. évi			2025. évi		
	mód.eir.	I. félévi telj.	%	mód.eir.	I. félévi telj.	%
Személyi juttatások (K1)	26.940	16.183	60	38.905	21.669	56
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	2.936	1.601	55	4.504	2.276	51
Dologi kiadások (K3)	37.569	13.115	35	71.794	13.075	18
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1.500	443	30	1.883	346	18
Egyéb működési c. kiadások (K5)	22.875	7.004	31	21.192	7.499	35
Tartalékok (K5)	0	0	0	0	0	0
Beruházás (K6)	6.091	0	0	157.551	9	-
Felújítás (K7)	35.789	0	0	68.574	22.543	33
Egyéb felh. c. kiadások (K8)		0	0		0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	1.128	1.128	100	1.070	1.070	100
Összes	134.828	39.474	29	365.473	68.487	19

A 2025. I. félévi gazdálkodás folyamán is a szigorú takarékoság fenntartása volt a cél. A kiadási szint teljesítése jelentősen elmarad az I. félévre prognosztizált 50%-os teljesítéshez, és 19 %-os szintet mutat.

A **személyi juttatások** teljesítése 56 %, az időarányostól eltérő teljesítés oka, a 2024. évben közfoglalkoztatotti bérekhez kapcsolódóan az eredeti előirányzatban az önkormányzati önerő és a 2024. január 1-jén életben lévő támogatási szerződések szerinti bér és járulék összege került tervezésre. A kiadási előirányzat módosítása a II. félévben kerül átvezetésre a költségvetési rendelet módosítása során.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** kiemelt kiadási előirányzat teljesítése a személyi juttatások felhasználásához igazodott.

A **dologi kiadások** felhasználása (18 %) alacsonyabb szinten teljesült, mint a féléves várható teljesítés, mely a kiadási tételek szigorú takarékos költségére, valamint a pályázatok dologi kiadásainak későbbi ütemezésére, valamint a rezsiszámlázás időbeli eltolódására vezethető vissza. A dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, valamint minden az önkormányzat és intézménye működéséhez kapcsolódó kiadás.

Az **ellátottak juttatásaira** fordított kiadások teljesítése 18 %-os. Itt kerülnek elszámolásra a rászorultak részére megállapított és folyósított települési támogatások. Az Önkormányzat rendelete alapján megállapítható és adható szociális támogatások az I. félévben a beérkezett kérelmek alapján kerültek kifizetésre, a vártnál azonban alacsonyabb szinten teljesültek. Nagyobb arányú szociális támogatás kifizetés a II. félévben realizálódik, tekintettel arra, hogy a beiskolázás időszakában a gyermekvédelmi támogatások igénylése megnövekszik.

A **támogatás értékű működési célú kiadások** között kerül elszámolásra Sándorfalva Város Önkormányzata részére a szociális feladatok ellátásának és a Közös Önkormányzati Hivatal

Ügyfélszolgálati Irodájának üzemeltetéséhez nyújtott működési hozzájárulás. A támogatások teljesítése az idei évben a tervezett ütemezésnek megfelelő szinten teljesül.

A *beruházások és felújítások* között kerültek elszámolásra a 2025. év folyamán megvalósult pályázati kivitelezési költségek. A pályázatok megvalósítása folyamatos, nagyobb mértékű kiadási tétel a II félévre várható.

A 2025. I. félévi kiadások alakulását kiemelt címenként az Önkormányzat és intézménye tekintetében a 5. sz. melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat és intézménye működési feltételei biztosítottak voltak. Működési kiadásainkat takarékos gazdálkodás mellett teljes egészében teljesíteni tudtuk.

Az év második felében a gazdálkodás egyensúlyának megőrzésére kiemelt hangsúlyt kell fordítani a saját bevételek előirányzat mértékű beszedésére, az esetleges bevételi kiesések kiadási megtakarításával történő kompenzálására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2025. I. félévi gazdálkodásról szóló beszámolót a mellékletekkel együtt tárgyalja meg és az előterjesztett határozati javaslatnak megfelelően szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat

- 1) Dóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a 2025. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról elfogadja.
- 2) Megállapítja:
 - a) hogy az I. féléves gazdálkodási eredmények megfelelnek a 2025. évre meghatározott főbb céloknak,
 - b) hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből az önkormányzat működőképessége biztosított volt,
- 3) Elvárja:
 - a) hogy a beszámolási időszak végéig szigorú takarékos gazdálkodással az eredetileg tervezett dologi előirányzatok keretein belül az üzemeltetési feladatok maradéktalanul teljesüljenek.
 - b) hogy a beszámolási időszak végéig a pályázatos beruházások lezáruljanak és a támogatási összegek maradéktalanul lehívásra kerüljenek.
 - c) hogy az önkormányzat a feladatellátáshoz előirányzott saját bevételeit beszedje, ezáltal a 2025. évi működési forráshiány mentes gazdálkodás alapjait megteremtse.
- 4) Továbbra is törekedni kell az éves terv takarékos végrehajtására, a kintlévőségek maradéktalan beszedésére, illetve behajtására. Biztosítani kell az intézmény további zavartalan működését és az elért ellátási színvonal megtartását.

Határidő: Folyamatos, a végrehajtásra: 2025. december 31.

Felelős: polgármester

A határozat végrehajtásáról az éves beszámoló keretében kell számot adni.

A határozatról értesítést kap:

1. Turda Gábor polgármester
2. Dr. Török Éva jegyző
3. Lázár Margit gazdálkodási ügyintéző
4. Irattár

Dóc, 2025. szeptember 19.


Turda Gábor
polgármester

