



Mogorósbánya Község Polgármestere
2535 Mogorósbánya Szőlősor utca 1.
Tel.: 06 (33) 507-855

NYÍLT ÜLÉSEN tárgyalandó.
A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges.

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a 2025. évi átmeneti gazdálkodás időszakában folytatott gazdálkodásról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (3) bekezdése rögzíti, hogy ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszttette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodásról Nyergesújfalu Város Önkormányzati Képviselő-testülete rendeletet nem alkotott.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (4) bekezdése szerint az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodásról a Képviselő-testület részére a polgármester beszámol.

Mogorósbánya Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 1/2025. (II.13.) önkormányzati rendelettel elfogadta az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló rendelet.

A 2025. január 1. és 2025. február 13. közötti időszakban folytatott gazdálkodásról való beszámolási kötelezettségemnek jelen előterjesztéssel teszek eleget.

A mellékelt pénzforgalmi jelentés az önkormányzat és intézményei bevételeit és kiadásait mutatja forrásonként az említett időszakban.

Bevételeink **51 496 286 forint** összegben, míg kiadásaink **40 171 716 forint** összegben teljesültek.

1. BEVÉTELEK

1.1. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek **338 936 forintban** realizálódtak.

Az önkormányzat és intézményei működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

Megnevezés	forint
Szolgáltatások ellenértéke	10 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	22 136
Ellátási díjak	249 200
Egyéb működési bevétel	57 600
Működési bevételek összesen	338 936

1.2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSA

Az önkormányzat költségvetési támogatásának teljesítése **17 572 676 forint**. A központi költségvetésből származó támogatások teljesítése a költségvetési törvényben meghatározottaknak megfelelő szerkezetben és pénzügyi ütemezésben jóváírásra került.

1.3. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Az államháztartáson belülről érkező bevételek **201 483 forint** összegben valósultak meg. Az elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatás bevételei soron történik a közcélú foglalkoztatottak támogatásának elszámolása.

1.4. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Az önkormányzat közhatalmi bevételei **651 896 forint** összegben teljesült.

1.5. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELE

A finanszírozási műveletek bevétele **32 731 295 forint**, az önkormányzat által az óvoda és a bölcsőde feladatainak ellátásához biztosított finanszírozás összege **13 424 625 forint**, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele pedig **19 306 670 forint**.

2. KIADÁSOK

2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A működési kiadások **20 007 542 forint** összegben teljesültek. A személyi juttatások teljesítése **14 546 678 forint**, a munkaadókat terhelő járulékoké **1 030 490 forint**, a dologi kiadásoké **4 430 374 forint**.

2.2. BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

A beruházási kiadások az átmeneti időszakban nem keletkeztek.

2.3. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

A finanszírozási műveletek kiadása **20 164 174 forint**; az önkormányzat által a hivatal, az óvodák és a művelődési központ feladatainak ellátásához biztosított finanszírozás

kiadási oldala 15 911 216 forint, 4 252 958 forint pedig a megelőlegezett nettó finanszírozás visszakönyvelése.

Jelen beszámolóban érintett időszakban befolyt bevételek és teljesített kiadások a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendeletbe beépítésre kerültek. Kiadásaink az előző évi kötelezettségvállalásokból fakadtak, illetve a folyó működési kiadásokat jelenítik meg.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2025. január 1. és 2025. február 13. közötti időszakban folytatott gazdálkodásáról készült beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Mogyorósbánya Község Önkormányzati Képviselő-testületének .../2025. (....) határozata Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2025. évi átmeneti gazdálkodása időszakában folytatott gazdálkodásról

Mogyorósbánya Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodási időszakában 2025. január 1. és 2025. február 13. között folytatott gazdálkodásról készült beszámolót.

Felelős: Havrancsik Tibor polgármester
Határidő: 2025. május 31.

Nyergesújfalu, 2025. május ...

Havrancsik Tibor
polgármester

Az előterjesztés melléklete: Mogyorósbánya Község Önkormányzata és intézményei adatait tartalmazó 2025.01.01.-2025.02.13. időszakra szóló „Pénzforgalmi info”

Az előterjesztést készítette:

Csomor Ildikó
osztályvezető

Törvényességi záradék:

Dr. Szabó Attila
jegyző

Az előterjesztés megtárgyalásához a jogszabályi előírásokon túl, tanácskozási joggal nem kívánok senkit meghívni.

Pénzforgalmi info

Időszak: 2025-01-01 - 2025-02-13

Főkönyv:

Szakfeladat:

Részletező:

Bevétel/Kiadás: Mind

Nyomtatás dátuma: 2025-04-25 11:31:55

Intézmények: 387370 - MOGYORÓSBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

847285 - MOGYORÓSBÁNYAI MINIBÖLCŐDE

848644 - ERDŐSZÉLI ÓVODA

Főkönyv					Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
Teljesítés számla	B/K	Rovat-rend	Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék	
0511013	K	K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	92 683 000,00	91 083 000,00	4 728 159,00	11 050 989,00	12,13	80 032 011,00
0511043	K	K1104	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	0,00	1 000 000,00	388 035,00	557 102,00	55,71	442 898,00
	K	K1107	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	2 392 500,00	2 392 500,00	0,00	0,00	0,00	2 392 500,00
0511093	K	K1109	0511091	Közlekedési költségtérítés teljesítése	590 000,00	590 000,00	0,00	42 900,00	7,27	547 100,00
0511133	K	K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	100 000,00	100 000,00	0,00	3 823,00	3,82	96 177,00
051213	K	K121	051211	Választott tisztségviselők juttatásainak teljesítése	14 684 700,00	14 684 700,00	816 552,00	2 668 211,00	18,17	12 016 489,00
051223	K	K122	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	600 000,00	1 200 000,00	100 513,00	140 976,00	11,75	1 059 024,00
051233	K	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	82 677,00	3,31	2 417 323,00
051*	K				113 550 200,00	113 550 200,00	6 033 259,00	14 546 678,00	12,81	99 003 522,00
05231	K	K2	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai			0,00	999 895,00		
05235	K	K2	0521	Táppénz hozzájárulás kiadásai			0,00	30 084,00		
05237	K	K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai			0,00	511,00		
Rovat összegzés	K	K2	0521		13 190 000,00	13 190 000,00	0,00	1 030 490,00	7,81	12 159 510,00
052*	K				13 190 000,00	13 190 000,00	0,00	1 030 490,00	7,81	12 159 510,00
053113	K	K311	053111	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	250 000,00	250 000,00	0,00	9 596,00	3,84	240 404,00

Főkönyv					Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
Teljesítés számla	B/K	Rovat-rend	Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék	
053123	K	K312	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	3 550 000,00	3 550 000,00	51 718,00	51 718,00	1,46	3 498 282,00
053213	K	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	1 020 000,00	1 020 000,00	45 264,00	69 664,00	6,83	950 336,00
053223	K	K322	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	440 000,00	440 000,00	10 032,00	61 999,00	14,09	378 001,00
0533113	K	K3311	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése	4 300 000,00	4 300 000,00	128 159,00	364 644,00	8,48	3 935 356,00
0533123	K	K3312	0533121	Gázenergia szolgáltatás díjának teljesítése	3 700 000,00	3 700 000,00	322 552,00	668 834,00	18,08	3 031 166,00
0533143	K	K3314	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díjának teljesítése	1 050 000,00	1 050 000,00	90 903,00	90 903,00	8,66	959 097,00
053323	K	K332	053321	Vásárolt élelmezés teljesítése	14 030 000,00	14 030 000,00	0,00	1 199 365,00	8,55	12 830 635,00
053343	K	K334	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	37 164,00	0,93	3 962 836,00
053363	K	K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	330 000,00	370 000,00	90 000,00	130 000,00	35,14	240 000,00
053373	K	K337	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése			256,00	537 135,00		
0533731	K	K337	053371	Egyéb szolgáltatások - biztosításai díjak			0,00	275 200,00		
Rovat összegzés	K	K337	053371		6 450 000,00	6 450 000,00	256,00	812 335,00	12,59	5 637 665,00
	K	K341	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
053513	K	K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	7 591 000,00	7 466 000,00	167 533,00	848 994,00	11,37	6 617 006,00
053553	K	K355	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	0,00	85 000,00	300,00	85 158,00	100,19	-158,00
053*	K				46 761 000,00	46 761 000,00	906 717,00	4 430 374,00	9,47	42 330 626,00
	K	K48	05481	Egyéb nem intézményi ellátások előirányzata	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
054*	K				350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
	K	K5022	0550221	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései előirányzata	0,00	1 578 325,00	0,00	0,00	0,00	1 578 325,00
	K	K506	055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzata	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00
	K	K513	055131	Tartalékok előirányzata	2 817 948,00	1 239 623,00	0,00	0,00	0,00	1 239 623,00
055*	K				6 417 948,00	6 417 948,00	0,00	0,00	0,00	6 417 948,00
	K	K63	05631	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	K	K64	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
	K	K67	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	486 000,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	486 000,00
056*	K				2 286 000,00	2 286 000,00	0,00	0,00	0,00	2 286 000,00
	K	K71	05711	Ingatlanok felújítása előirányzata	76 578 301,00	76 578 301,00	0,00	0,00	0,00	76 578 301,00

Főkönyv					Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
Teljesítés számla	B/K	Rovat-rend	Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék	
	K	K74	05741	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	20 676 141,00	20 676 141,00	0,00	0,00	0,00	20 676 141,00
057*	K				97 254 442,00	97 254 442,00	0,00	0,00	0,00	97 254 442,00
059143	K	K914	059141	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	4 252 958,00	4 252 958,00	0,00	4 252 958,00	100,00	0,00
059153	K	K915	059151	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása teljesítése	112 724 480,00	112 724 480,00	2 551 439,00	15 911 216,00	14,12	96 813 264,00
059*	K				116 977 438,00	116 977 438,00	2 551 439,00	20 164 174,00	17,24	96 813 264,00
05*	K				396 787 028,00	396 787 028,00	9 491 415,00	40 171 716,00	10,12	356 615 312,00
0*	K				396 787 028,00	396 787 028,00	9 491 415,00	40 171 716,00	10,12	356 615 312,00
091113	B	B111	091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása teljesítése	12 289 635,00	12 289 635,00	0,00	3 938 704,00	32,05	8 350 931,00
091123	B	B112	091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése	69 249 004,00	69 249 004,00	0,00	8 309 880,00	12,00	60 939 124,00
0911313	B	B1131	0911311	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása teljesítése	42 097 435,00	37 024 077,00	0,00	2 877 396,00	7,77	34 146 681,00
0911323	B	B1132	0911321	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása teljesítése	0,00	5 073 358,00	0,00	2 174 296,00	42,86	2 899 062,00
091143	B	B114	091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása teljesítése	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	272 400,00	12,00	1 997 600,00
091635	B	B16	09161	Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások bevételei	9 891 848,00	9 891 848,00	0,00	201 483,00	2,04	9 690 365,00
091*	B				135 797 922,00	135 797 922,00	0,00	17 774 159,00	13,09	118 023 763,00
	B	B25	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	87 257 956,00	87 257 956,00	0,00	0,00	0,00	87 257 956,00
092*	B				87 257 956,00	87 257 956,00	0,00	0,00	0,00	87 257 956,00
093433	B	B34	09341	Magánszemélyek kommunális adója bevételei	1 500 000,00	1 500 000,00	566 352,00	596 426,00	39,76	903 574,00
0935137	B	B351	093511	Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparüzési adó bevételei	34 500 000,00	34 500 000,00	25 170,00	24 425,00	0,07	34 475 575,00
09363	B	B36	09361	Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése			2 751,00	11 045,00		
0936312	B	B36	09361	Egyéb bírság bevételei			0,00	20 000,00		
Rovat összegzés	B	B36	09361		0,00	0,00	2 751,00	31 045,00	0,00	-31 045,00
093*	B				36 000 000,00	36 000 000,00	594 273,00	651 896,00	1,81	35 348 104,00
094023	B	B402	094021	Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	2 300 000,00	2 300 000,00	10 000,00	10 000,00	0,43	2 290 000,00
094033	B	B403	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke teljesítése	0,00	0,00	0,00	22 136,00	0,00	-22 136,00

Főkönyv					Előirányzat		Teljesítés			Maradvány
Teljesítés számla	B/K	Rovat-rend	Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmazott	Százalék	
094053	B	B405	094051	Ellátási díjak teljesítése	3 400 000,00	3 400 000,00	13 580,00	249 200,00	7,33	3 150 800,00
094113	B	B411	094111	Egyéb működési bevételek teljesítése	0,00	0,00	0,00	57 600,00	0,00	-57 600,00
094*	B				5 700 000,00	5 700 000,00	23 580,00	338 936,00	5,95	5 361 064,00
0981313	B	B8131	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	19 306 670,00	19 306 670,00	0,00	19 306 670,00	100,00	0,00
098163	B	B816	098161	Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	112 724 480,00	112 724 480,00	64 848,00	13 424 625,00	11,91	99 299 855,00
098*	B				132 031 150,00	132 031 150,00	64 848,00	32 731 295,00	24,79	99 299 855,00
09*	B				396 787 028,00	396 787 028,00	682 701,00	51 496 286,00	12,98	345 290 742,00
0*	B				396 787 028,00	396 787 028,00	682 701,00	51 496 286,00	12,98	345 290 742,00
Bevétel összesen					396 787 028,00	396 787 028,00	682 701,00	51 496 286,00	12,98	345 290 742,00
Kiadás összesen					396 787 028,00	396 787 028,00	9 491 415,00	40 171 716,00	10,12	356 615 312,00