

TÁJÉKOZTATÓ

a 2022. évi költségvetés I-IV. havi teljesítéséről és az önkormányzati hátralékok alakulásáról

A 2022. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak első négy havi teljesítéséről szóló tájékoztatót a 2022. évi költségvetési rendelet jelen testületi ülésen tárgyalta módosításában szereplő új előirányzataihoz viszonyítva készítettük el.

Április végéig a 2022. évi költségvetés tárgyévi bevételi előirányzatainak 32,4 %-a teljesült. Ezen belül a működési bevételek 38,4 %-ban, a felhalmozási bevételek 7,1 %-ban realizálódtak.

Az önkormányzati költségvetési szervek zömében ellátási, térítési és bérleti díjakból, továbbszámlázott szolgáltatásokból havonta befolyó működési bevételei és a régészeti feltárásokkal összefüggő múzeumi egyéb saját bevételek összességében kissé elmaradnak az időarányos mértéktől (30,6 %). Az alacsonyabb teljesítést jellemzően az élelmezési bevételek elmaradása okozza, mivel a gyermekétkeztetést igénybevevők száma a tervezetthez képest kedvezőtlenül alakult. Ugyanakkor az egyéb intézményi működési bevételek az időarányos mértéknek megfelelően (35,8 %) alakultak. Kedvező az egyéb működési célú bevételek teljesítése (46,1 %), ezeknél a jogcímenél jellemzően, a teljesítések alapján utólag képezzük meg az előirányzatot. A támogatásértékű egyéb bevételek 45,9 %-ban realizálódtak, a közfoglalkoztatás kapcsán befolyt munkaügyi támogatások, mellett az Emberi Erőforrások Minisztériumától a kulturális ágazatban foglalkoztatottak 20 %-os bérfelállításához, a Kaposvári Sportközpont és Sportiskolánál a kiemelt vidéki sportszervezetek szakmai feladataihoz nyújtott támogatás, valamint az országgyűlési választás és a népszavazás lebonyolításához kapott források hatására. Itt jelenik meg a 2021. évi zárszámadási rendeletben az intézmények maradvánnyal nem fedezett áthúzódó kiadásaihoz jóváhagyott fenntartói támogatás, melynek teljesítése május hónapban kerül lekönyvelésre.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöknél 118,8 %-os a teljesítési arány, mely a Kaposvári Sportközpont és Sportiskola TAO pályázat keretében befolyt vállalkozói támogatásait, valamint a Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeumnál az Országos Vadászkarától a vadászati kiállítás fenntartásához átvett pénzeszközt tartalmazza.

Az önkormányzati működési bevételek április végéig az időarányos mértéknek megfelelően alakultak (38,4 %). A működési támogatásértékű bevételek 81,1 %-os teljesítését a Csiky Gergely Színház közös működtetéséhez az Emberi Erőforrások Minisztériumától átvett támogatás egyösszegű átadása eredményezte. Év elején az átmenetileg szabad források magasabb kamatozású állampapírba történő átforgatásával jelentős kamatbevételt realizáltunk. Április végéig a helyi adóbevételek összességében az adó befizetési határidőnek (március) megfelelően (38,6 %) realizálódtak. Alacsony a telekadó teljesítése (34,5 %) az adózók által kért részletfizetések miatt, a jóváhagyott ütemezések szerinti befizetések hatására május végére a teljesítési arány 47,1 %-ra javult. A központi támogatások a vonatkozó jogszabályokban előírt rendben kiutalásra kerültek.

Az intézmények felhalmozási célú bevételei 103,5 %-ban teljesültek. Az év első harmadában szinte kizárólag a Kaposvári Sportközpont és Sportiskolánál realizálódott, a működési célú bevételeknél már jelzett kiemelt vidéki sportszervezetek szakmai fejlesztéséhez, illetve a TAO pályázatok keretében átvett források eredményeként.

Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételei alacsony teljesítési arányát (4,9 %) befolyásolja, hogy a pályázati források lehívására a kiadások felmerüléséhez kapcsolódóan, annak ütemét figyelembe vevő likviditási terv alapján kerül sor.

A kiadási előirányzatok finanszírozási kiadások nélkül számított teljesítése 17,6 %-os teljesítését befolyásolják a céltartalékok, valamint az uniós fejlesztésekkel, projektekkel kapcsolatos kifizetéseknek megvalósítás ütemével arányos teljesítése.

Az intézmények (31,0 %) és az önkormányzat (23,0 %) működési kiadásai összességében az időarányos mérték közelében teljesültek, ugyanakkor a felhalmozási kiadások alacsony teljesítését meghatározza, hogy a tárgy évi felújítási és beruházási feladatok jellemzően még az előkészítés stádiumában vannak.

Az önkormányzati bevételi hátralékok a Közgyűlés felé utoljára közölt februári adatokhoz képest április végére összességében 368.633 e Ft-tal, 21,6 %-kal nőttek (2. sz. melléklet) az I. negyedéves adóhátralékok beépítése miatt. Ugyanakkor az önkormányzati vagyonhasznosítás bevételi hátraléka összességében 2.010 e Ft-tal, 1,3 %-kal csökkent az alábbi részletezés szerint.

A nem lakás célú bérlemények bérleti díj hátralékai 799 e Ft-tal, 4,8 %-kal csökkentek, a hátralékos tételek száma 10 db-bal kevesebb, mint február végén. A 30 napon belüli hátralékok 689 e Ft-tal, 26,5 %-kal, a 30-180 nap közötti hátralékok 474 e Ft-tal, 12,4 %-kal mérséklődtek, a 180 napon túli hátralékok 364 e Ft-tal 3,5 %-kal nőttek.

A tovább számlázott szolgáltatások (közüzemi díjak) hátralékai 1.104 e Ft-tal, 26,7 %-kal csökkentek, a lakásforgalmazás kintlévősége 105 e Ft-tal 2,6%-kal nőtt.

A közterület használati díjak hátralékai az előző, február 28-ai adatokhoz képest 15 e Ft-tal, 7,5%-al csökkentek.

A lakbér 1.374 e Ft-tal (3,7 %) és a kamatmentes kölcsön hátraléka 144 e Ft-tal, 1,9%-kal nőtt.

Az egyéb bevételek hátraléka a február 28-ai adatokhoz képest 2.556 e Ft-tal, 7,6 %-kal nőtt, a reklámtábla bérleti díj hátraléka 4.271 e Ft-tal 9,3 %-kal csökkent.

Az adóhátralékok kimutatására negyedévente kerül sor, az első oszlop december 31-ei és a második oszlop a március 31-ai adatokat tartalmazza.

Az adóhátralékok az I. negyedév végén az előző időszakhoz viszonyítva összességében 370.643 e Ft-tal, 23,8 %-kal nőttek, a március 15-én kivetetett és késedelmesen megfizetett adótételek, illetve a részletfizetési kérelmek miatt. Az adóhátralékok behajtása folyamatos.

A fennálló helyi adóhátralék 38,7 %-a az iparüzési adóhoz kapcsolódik, a be nem fizetett pótlékok és bírságok együttes összege 14.791 e Ft-tal, 5,4 %-kal nőtt.

A Kaposvári Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. kintlévőségei összességében 6.016 e Ft-tal, 5,7%-kal csökkentek, melyből a távfűtéshez kapcsolódó hátralék 3.402 e Ft-tal, 4,6 %-kal, a bérlemény szolgáltatás kintlévősége 202 e Ft-tal, 0,9 %-kal és az egyéb vevők hátralékai 2.412 e Ft-tal 32,5 %-kal csökkentek. (3. sz. melléklet).

A KAVÍZ Kaposvári Víz- és Csatornamű Kft. kintlévősége április hónapban 76.392 e Ft volt, melyből a lakossági víz- és csatornadíj hátralék 42.631 e Ft, a közületi kintlévőség 33.761 e Ft. Összességében a kintlévőségek 2.392 e Ft-tal csökkentek (4. sz. melléklet).

A közületi kintlévőség tartalmazza az önkormányzatok felé kiszámlázott gördülő fejlesztési terv összegét (április végén 23.518 e Ft), melynek elszámolására 2022. I. félévében kerül sor.

Kaposvár, 2022. június 10.

Szita Károly
polgármester

Határozati javaslat:

Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és tudomásul vette a 2022. évi költségvetés I-IV. havi teljesítéséről, illetve az önkormányzati hátralékok alakulásáról szóló tájékoztatót.

2022.06.10.