

## **TÁJÉKOZTATÓ**

### **a 2025. évi költségvetés I-II. havi teljesítéséről és az önkormányzati hátralékok alakulásáról**

A 2025. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak első két havi teljesítéséről szóló tájékoztatót a 2025. évi költségvetési rendelet jelen testületi ülésen tárgyalta módosításában szereplő - áthúzódó kiadásokat is tartalmazó - új előirányzataihoz viszonyítva készítettük el.

A 2025. évi költségvetés előirányzatai közül a költségvetési szervek működési bevételei (14,5 %), a bevételi jogcímek egy részénél kis mértékben elmaradnak az időarányos mértéktől, az élelmezési bevételeknél a téli szünet hatására. Az ellátási, térítési és bérleti díjakból, továbbszámlázott szolgáltatásokból havonta befolyó működési bevételek és a régészeti feltárásokkal összefüggő múzeumi egyéb saját bevételek összességében meghaladják az időarányos mértéket (22,3 %). Az államháztartáson belüli támogatásértékű bevételek, illetve az átvett pénzeszközök esetében a támogatási szerződésekben meghatározott ütemezés szerint történik a folyósítás, előbbinél a Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatáshoz biztosított támogatások, míg a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeumnál az Országos Vadászkamarától a vadászati kiállítás fenntartásához átvett pénzeszköz jelenik meg.

Az intézményeknél államháztartáson belüli pénzeszköz átvétel előirányzatként jelenik meg a 2024. évi zárszámadás jóváhagyása során az Önkormányzat által az egyes intézmények 2024. évi áthúzódó kötelezettségeinek pénzügyi fedezetére a maradványon felül biztosított támogatás, melyet a május havi limit keretében biztosítunk az intézmények részére. A Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság által ellátott egészségügyi feladatokhoz a NEAK alapból biztosított forrás kiutalására időarányosan került sor.

Az önkormányzati működési bevételek február végéig 11,6 %-ban teljesültek, mely arányt döntően a helyi adóbevételek, illetve az állami források folyósítása határozza meg. Február végéig a helyi adóbevételek mindössze 3,3 %-a realizálódott, ez március végén az esedékes befizetések hatására elérte a 38,4 %-ot, ugyanakkor a központi támogatások a vonatkozó jogszabályokban előírt rendben kiutalásra kerültek.

Az önkormányzat felhalmozási célú bevételei az érintett időszakban 22,3 %-ban teljesültek a lakásforgalmazásból és ingatlan értékesítésből származó bevételek, valamint az ÁFA visszaigényléséből adódó bevétel miatt.

A működési kiadási előirányzatok teljesítése 10,4 %-os. Mind az intézményi (12,5 %), mind az önkormányzati (8,8 %) működési teljesítési arány az év eleji ütemezésnek megfelelően alakult.

A felhalmozási kiadásoknál, felújításoknál elsősorban az áthúzódó feladatokkal kapcsolatos kifizetések történtek meg, emiatt alacsony 3,6 %-os a felhasználás.

Az önkormányzati bevételi hátralékok a Közgyűlés felé utoljára közölt decemberi adatokhoz képest összességében 7.560 e Ft-tal nőttek (2. sz. melléklet).

A nem lakás célú bérlemények bérleti díj hátralékai 7.156 e Ft-tal, 28,4 %-kal csökkentek, a hátralékos tételek száma 11 db-bal kevesebb, mint december 31-én. A 30 napon belüli hátralékok 1.523 e Ft-tal (36,0%) a 180 napon túli hátralékok 101 e Ft-tal (1,2 %) nőttek és a 30-180 nap közötti hátralékok összege 8.780 e Ft-tal (70,9 %) csökkentek.

Nöttek a tovább számlázott szolgáltatások (közüzemi díjak) hátralékai 12.946 e Ft-tal (193,0 %), lakbér elmaradás 1.342 e Ft-tal (3,6 %). Előbbit technikai okokból a Kaposvári Sportközpont és Sportiskola felé december végén kiszámlázott Jégcsarnok villamosenergia díjának március havi rendezése okozza. A lakásforgalmazás 7 e Ft-tal (0,2 %) és a közterület használati díjak kintlévősége 322 e Ft-tal (42,5%) csökkentek.

Az előző, december 31-ei adatokhoz képest nőtt az egyéb bevételek hátraléka 971 e Ft-tal (2,2 %), míg a kamatmentes kölcsön kintlévősége 214 e Ft-tal (2,8 %) csökkent.

Az adóhátralékok kimutatására negyedévente kerül sor, mindkét oszlop december 31-ei adatokat tartalmazza a hátralék változását az I. negyedév zárását követően mutatjuk be.

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft kintlévősége február végére 804 e Ft-tal nőtt. A 30 napon belüli hátralék 40 e Ft-tal, a 30-180 nap közötti hátralékok 3692 e Ft-tal, csökkentek, a 180 napon túli hátralék 4.536 e Ft-tal nőtt (3. sz. melléklet).

A Kaposvári Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt kintlévőségei összességében 4.936 e Ft-tal (7,6 %) nőttek, melyből a távfűtéshez kapcsolódó hátralék 5.275 e Ft-tal, 15,1 %-kal és a bérlemény szolgáltatás kintlévősége 1.467 e Ft-tal (6,0 %) nőtt, az egyéb vevők hátralékai 1.806 e Ft-tal (32,9%) csökkentek (4. sz. melléklet).

**Kaposvár, 2025. április 24.**

**Szita Károly**  
**polgármester**

**Határozati javaslat:**

Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és tudomásul vette a 2025. évi I-II. havi teljesítéséről, illetve az önkormányzati hátralékok alakulásáról szóló tájékoztatót.