

**KAPOSVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

TÁJÉKOZTATÓ

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

A 2025. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak első négy havi teljesítéséről szóló tájékoztatót a 2025. évi költségvetési rendelet jelen testületi ülésen tárgyalta módosításában szereplő új előirányzataihoz viszonyítva készítettük el.

Április végéig a 2025. évi költségvetés tárgyévi bevételi előirányzatainak 38,3 %-a teljesült. Ezen belül a működési bevételek 38,3 %-ban, a felhalmozási bevételek 43,7 %-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 az időarányos mértéknek megfelelően teljesültek (34,3 %). Az ételmezési bevételek (27,0 %) alacsonyabb teljesítési arányát ellensúlyozta az egyéb intézményi működési bevételek (46,9 %) kedvező alakulása. A támogatásértéktű működési bevételeknél (66,5 %) a közfoglalkoztatás kapcsán befolyt munkaügyi támogatások, a Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság Bölcsődei Központnál szakképzési hozzájárulás címen kapott támogatások, a Sportközpont és Sportiskolánál a kiemelt vidéki sportszervezetek támogatása, illetve a 2024. évi zárszámadási rendeletben az intézmények maradvánnyal nem fedezett áthúzódó kiadásaihoz jóváhagyott fenntartói támogatás jelenik meg.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöknél 159,4 %-os a teljesítési arány, mely a Rippl-Rónai Vármegyei Hatóköri Városi Múzeumnál az Országos Vadászkamarától a vadászati kiállítás fenntartásához átvett pénzeszközt, a Polgármesteri Hivatalnál tartott jogi beszélgetések támogatását, valamint a Sportközpont és Sportiskolánál TAO pályázatok keretében átvett pénzeszközöket tartalmazza. A magas teljesítési arányt a Sportközpont és Sportiskolánál befolyt TAO pályázati pénzek okozzák, melyek a következő rendelet módosításban kerülnek beemelésre.

Az önkormányzati működési bevételek április végéig az időarányos mértéknek megfelelően alakultak (37,2 %). Az év első negyedében az átmenetileg szabad források befektetésével kamatbevételt realizáltunk. Április végéig a helyi adóbevételek összességében az adó befizetési határidőnek (március) megfelelően (39,5 %) realizálódtak. A központi támogatások a vonatkozó jogszabályokban előírt rendben kiutalásra kerültek.

Az intézmények felhalmozási célú bevételei 48,0 %-ban teljesültek. Itt jelenik meg a támogatásértéktű működési bevételeknél jelzett 2024. évi zárszámadási rendeletben jóváhagyott maradvánnyal nem fedezett fenntartói támogatás, melynek teljesítése április

hónapban, illetve a Sportközpont és Sportiskola esetében május hónapban került lekönyvelésre.

Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételei az időarányos mértéknek megfelelően alakultak (42,0 %); ingatlan- és eszköz értékesítés kapcsán realizált bevételek eredményeként.

A kiadási előirányzatok finanszírozási kiadások nélkül számított 22,2 %-os teljesítését befolyásolják a céltartalékok.

Az intézmények (31,6 %) és az önkormányzat (25,4 %) működési kiadásai, valamint az intézményi felhalmozási előirányzatok realizálódása (22,4 %) összességében az időarányos mérték közelében teljesültek. Ugyanakkor az önkormányzati felhalmozási kiadások (8,1 %) 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 összességében 397.598 e Ft-tal (22,6%) nőttek (2. sz. melléklet), jellemzően az I. negyedévi adóhátralékok beépítése miatt.

A nem lakás célú bérlemények bérleti díj hátralékai 5.454 e Ft-tal, 30,2 %-kal nőttek, a hátralékos tételek száma 31 db-bal több, mint február 28.-án. A 30 napon belüli hátralékok 2.882 e Ft-tal (50,1%), a 30-180 nap közötti hátralékok összege 2.719 e Ft-tal (75,6 %) nőttek és a 180 napon túli hátralékok 147 e Ft-tal (1,7 %) csökkentek. A növekedést jellemzően a bérleti díjak inflációs emelése kapcsán április hónapban kiszámlázott első negyedévi díjkülönbözet okozta.

Csökkentek a tovább számlázott szolgáltatások (közüzemi díjak) hátralékai 16.707 e Ft-tal (85,0 %), a lakásforgalmazás 3 e Ft-tal (0,1 %). Ugyanakkor kismértékben nőttek a lakbér elmaradás és a közterület használati díjak kintlévősége, valamint az egyéb bevételek hátraléka és a kamatmentes kölcsön kintlévősége.

A fentiek alapján az önkormányzati vagyonhasznosítás bevételi hátraléka összességében 8.181 e Ft-tal (4,7%) csökkent.

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

A március 31-ei adóhátralékok az év végi adatokhoz viszonyítva összességében 405.779 e Ft-tal, 25,7 %-kal nőttek, a március 15-i adó fizetési határidőhöz képest késedelmesen megfizetett adótételek és részletfizetési kérelmek, valamint az előző évi adófelderítések tárgy évre ható előírás növekedése miatt (április hónapban 102 millió Ft helyi adó befizetés teljesült).

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft kintlévősége április végére mindösszesen 666 e Ft-tal (8,9) csökkent, jellemzően a rendezett 30-180 nap közötti hátralékok eredményeként. Ugyanakkor a 30 napon belüli hátralékok és a 180 napon túli hátralékok kis mértékben nőttek (3. sz. melléklet).

A Kaposvári Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt_kintlévősségei összességében 15.420 e Ft-tal (22,1 %) csökkentek, melyből a távfűtéshez kapcsolódó hátralék 14.647 e Ft-tal (36,3 %) és az egyéb vevők hátralékai 977e Ft-tal (26,5%) csökkentek, a bérlemény szolgáltatás kintlévősége 204 e Ft-tal (0,8 %) nőtt (4. sz. melléklet).

Kaposvár, 2025. június 18.

Szita Károly
polgármester

Határozati javaslat:

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