

**KAPOSVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

TÁJÉKOZTATÓ

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

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

Július végéig a 2025. évi költségvetés tárgyévi bevételi előirányzatainak 59,1 %-a teljesült. Ezen belül a működési bevételek 58,9 %-ban, a felhalmozási bevételek 69,5 %-ban realizálódtak.

A költségvetési szervek működési bevételei összességében az időarányos mértéknek megfelelően teljesültek (62,6 %), az ételmezési bevételek - jelen rendelet módosításában az I. félévi tényadatok alapján csökkentett mértékhez viszonyítva – 49,1 %-os teljesítési arányát, ellensúlyozta az egyéb működési célú bevételek kedvező alakulása (84,5 %). Ez utóbbi az önkormányzati költségvetési szerveknél zömében ellátási, térítési és bérleti díjakból, továbbszámlázott szolgáltatásokból havonta befolyó működési bevételeket, valamint a jelentősebb külső forrásokkal rendelkező intézmények esetében a bankszámlán lévő egyenlegek után realizált kamatot tartalmazza. Emellett a Kaposvári Humánszolgáltatási Központnál a közösségi terek hasznosításának bérleti díja, a Kaposvári Sportközpont és Sportiskolánál az Úszó Országos Bajnokság és az U20 Válogatott Viadal és Olimpiai Reménységek Versenye nevezési díja, a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeumnál múzeumi szolgáltatások és rendezvények bevételei, valamint a régészeti feltárásokból származó bevételek jelennek meg.

A támogatásértékű bevételek teljesítési aránya összességében 80,2 %, míg a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatások az egyes egészségügyi feladatok átmeneti ellátásából adódóan kis mértékben elmaradnak az időarányos teljesítéstől, addig az egyéb államháztartáson belüli források 102,4 %-ban teljesültek. Ez utóbbi a közfoglalkoztatás kapcsán befolyt munkaügyi támogatások mellett a Nemzeti Adó és Vámhivataltól a bölcsődei gyakorlati képzésre kapott szakképzési hozzájárulást és a Honvédelmi Minisztérium kiemelt vidéki sportszervezetek szakmai támogatása kapcsán kapott forrásokat tartalmazza.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöknél 104,8 %-os a teljesítés, mely a Kaposvári Sportközpont és Sportiskola TAO pályázat keretében befolyt vállalkozói és a Magyar Úszó Szövetségtől kapott támogatásait, valamint a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeumnál az Országos Vadászkamarától a vadászati kiállítás fenntartásához átvett pénzeszközt tartalmazza.

Az önkormányzati működési bevételek július végéig 57,3 %-ban teljesültek. Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök 100,0 %-ban teljesültek, jellemzően a Kapos Sport Nonprofit Kft. által fel nem használt önkormányzati támogatás visszafizetéséből. Július végéig a helyi adók bevételei az adófizetési határidőknek megfelelően (55,7 %) realizálódtak. Az eredményes behajtásra tett intézkedések hatására az adóhátralékokból elvárt bevétel több, mint háromnegyed része realizálódott az I. félévben, azonban a táblázatban 0 %-os teljesítés mutatkozik, mivel a teljesítés az egyes adónemeknél jelenik meg. A központi támogatások a vonatkozó jogszabályokban előírt rendben kiutalásra kerültek.

Az intézmények felhalmozási célú bevételei 98,9 %-ban teljesültek. A Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokságnál a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől az egészségügyi feladatok ellátásához, valamint a Nemzeti Adó és Vámhivataltól a bölcsődei gyakorlati képzéshez szükséges eszközök beszerzésére kapott forrás, a Kaposvári Sportközpont és Sportiskolánál a TAO pályázatok keretében átvett források jelennek meg.

Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek összességében 52,3 %-a realizálódott. Egyes jogcímek esetében 100 % feletti a teljesítési arány, a támogatásértékű felhalmozási bevételeknél a Honvédelmi Minisztériumtól a Sportközpont Atlétikapályán kútfúrás támogatására kapott támogatás, az átvett pénzeszközöknél a külterületi viziközmű beruházás kapcsán befolyt lakossági befizetések, lakásforgalmazásnál értékesített önkormányzati bérlakás vételára, illetve tárgyi eszköz értékesítésnél ingatlan földhasználati jogának ellenértékéből származó bevételek eredményeként.

A kiadási előirányzatok finanszírozási kiadások nélkül számított teljesítése 38,7 %-os teljesítését befolyásolják a céltartalékok, valamint a beruházások, felújítások esetében a kifizetéseknek a megvalósítások ütemének függvényében történő teljesítése.

A működési kiadások mind az intézmények (55,1 %), mind az önkormányzat (42,6 %) esetében az időarányos mérték közelében teljesültek, ugyanakkor a felhalmozási kiadások alacsony teljesítését (intézmények 28,4 %; önkormányzat 16,4 %) meghatározza, hogy a tárgy évi felújítási és beruházási feladatok kapcsán jellemzően a II. félévben jelentkeznek a kiadások.

Az önkormányzati bevételi hátralékok a Közgyűlés felé utoljára közölt áprilisi adatokhoz képest összességében 478.373 e Ft-tal (22,2%) csökkentek (2. sz. melléklet), jellemzően az II. negyedévi adóhátralékok beszedése miatt.

A nem lakás célú bérlemények bérleti díj hátralékai 2.386 e Ft-tal, 10,2 %-kal csökkentek, a hátralékos tételek száma 36 db-bal kevesebb, mint április 30.-án. A 30 napon belüli hátralékok 4.387 e Ft-tal (50,8%) csökkentek, a 30-180 nap közötti hátralékok összege 1.955 e Ft-tal (31,0 %) és a 180 napon túli hátralékok 46 e Ft-tal (0,5 %) nőttek.

A tovább számlázott szolgáltatások (közüzemi díjak) hátralékai 40 e Ft-tal (1,4 %), a lakásforgalmazás 1 e Ft-tal és a lakbér elmaradás 861 e Ft-tal (2,2 %) kismértékben emelkedtek. A közterület használati díjak kintlévőségének 2.277 e Ft (316,7%) nagyobb összegű hátraléka a bérlők felszólításának eredményeként időközben rendeződött.

Az előző, áprilisi adatokhoz képest nőtt az egyéb bevételek hátraléka 1.433 e Ft-tal (3,0 %), míg a kamatmentes kölcsön kintlévősége 193 e Ft-tal (2,6 %-kal) csökkent.

A fentiek alapján az önkormányzati vagyonhasznosítás bevételi hátraléka összességében 2.033 e Ft-tal (1,2%) nőtt.

Az adóhátralékok kimutatására negyedévente kerül sor, az első oszlop március 31-ei, a második oszlop a június 30-ai adatokat tartalmazza. A június 30-ai adóhátralékok a március 31-ei adatokhoz viszonyítva összességében 498.606 e Ft-tal, 34 %-kal csökkentek, az adóhátralékok behajtása folyamatos és jelentős eredményeket produkál.

A Kaposvári Hulladékgyűjtési Kft kintlévősége július végére 444 e Ft-tal (6,5%) nőtt. A 30 napon belüli hátralék 522 e Ft-tal (38,6%) és a 180 napon túli hátralék 58 e Ft-tal nőttek, a 30-180 nap közötti hátralékok 136 e Ft-tal (36,6%) csökkent (3. sz. melléklet).

A Kaposvári Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt kintlévőségei összességében 2.554 e Ft-tal (4,7 %) csökkentek, melyből a távfűtéshez kapcsolódó hátralék 3.462 e Ft-tal, (13,5 %) csökkent, a bérlemény szolgáltatás kintlévősége 542 e Ft-tal (2,1 %) és az egyéb vevők hátralékai 366 e Ft-tal (13,5%) nőttek (4. sz. melléklet).

Kaposvár, 2025. szeptember 15.

Szita Károly
polgármester

Határozati javaslat:

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