

KAPOSVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERE

TÁJÉKOZTATÓ

a 2026. évi költségvetés I-IV. havi teljesítéséről és az önkormányzati hátralékok alakulásáról

A 2026. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak első négy havi teljesítéséről szóló tájékoztatót a 2026. évi költségvetési rendelet jelen testületi ülésen tárgyalta módosításában szereplő új előirányzataihoz viszonyítva készítettük el.

Bevételek

Április végéig a 2026. évi költségvetés tárgyévi bevételi előirányzatainak 33,1 %-a teljesült. Ezen belül a működési bevételek 37,7 %-ban, a felhalmozási bevételek 16,5 %-ban realizálódtak.

Az önkormányzati költségvetési szervek zömében ellátási, térítési és bérleti díjakból, továbbá számlázott szolgáltatásokból havonta befolyó működési bevételei és a régészeti feltárásokkal összefüggő múzeumi egyéb saját bevételek összességében az időarányos mértéknek megfelelően teljesültek (30,0 %). Az ételmezési bevételek (25,1 %) alacsonyabb teljesítési arányát ellensúlyozta az egyéb intézményi működési bevételek (40,0 %) kedvező alakulása. A támogatásértéktű működési bevételeknél (54,1 %) 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, valamint a Polgármesteri Hivatalnál a Nemzeti Választási Irodától az országgyűlési képviselők választására kapott támogatás jelenik meg.

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközöknél 273,3 %-os a teljesítési arány, mely a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeumnál az Országos Vadászkararától a vadászati kiállítás fenntartásához átvett pénzeszközt, a Sportközpont és Sportiskolánál TAO pályázatok keretében és a Magyar Kajak-Kenu Szövetségtől 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 (39,1 %) realizálódtak. A központi támogatások a vonatkozó jogszabályokban előírt rendben kiutalásra kerültek.

Az intézmények felhalmozási célú bevételei 138,1 %-ban teljesültek. Itt jelenik meg a támogatásértéktű működési bevételeknél és az átvett pénzeszközöknél jelzett Kaposvári

Sportközpont és Sportiskolánál befolyt kiemelt vidéki sportszervezetek támogatása, a TAO támogatások, valamint a Magyar Kajak-Kenu Szövetség támogatása.

Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összességében alacsony teljesítési arányát (15,7 %) befolyásolja, hogy a pályázati források lehívására a kiadások felmerüléséhez kapcsolódóan, annak ütemét figyelembe vevő likviditási terv alapján kerül sor, ugyanakkor kedvezően alakult a lakásforgalmazás, valamint az építési telek- és ingatlan eladás bevételeinek teljesítése.

Kiadások

A kiadási előirányzatok finanszírozási kiadások nélkül számított 24,9 %-os teljesítését befolyásolják a céltartalékok.

Az intézmények (32,6 %) és az önkormányzat (26,0 %) működési kiadásai összességében az időarányos mérték közelében teljesültek, míg az intézményi (17,4 %) és az önkormányzati (16,7 %) felhalmozási kiadások alacsony teljesítését meghatározza, hogy a tárgy évi felújítási és beruházási feladatok jellemzően még az előkészítés stádiumában vannak.

Hátralékok alakulása

Az önkormányzati bevételi hátralékok a Közgyűlés felé utoljára közölt februári adatokhoz képest összességében 703.294 e Ft-tal (43,6%) nőttek (2. melléklet), jellemzően az I. negyedévi adóhátralékok beépítése miatt.

A nem lakás célú bérlemények bérleti díj hátraléka 6.860 e Ft-tal, 32,1 %-kal csökkent, a hátralékos tételek száma 9 db-bal kevesebb, mint február 28.-án. A 30 napon belüli hátralékok 6.627 e Ft-tal (69,0%) csökkentek, a 30-180 nap közötti hátralékok összege 125 e Ft-tal (4,3 %) nőtt és a 180 napon túli hátralékok 358 e Ft-tal (4,0%) mérséklődtek.

Nőtt a tovább számlázott szolgáltatások (közüzemi díjak) hátralékai 2.608 e Ft-tal (173,4 %), mivel a beruházásokhoz kapcsolódó kiszámlázott áramfelhasználás a kivitelező részszámláinak rendezésekor kerül elszámolásra. A közterület használati díjak kintlévősége 890 e Ft-tal (27,8%) nőtt egy kiemelt (nem önkormányzati) beruházás eladósodott kivitelezőjének tartozása miatt, a követelés behajtásáról intézkedtünk. A lakásforgalmazás kintlévősége 79 e Ft-tal (2,5%) nőtt, míg a lakbér elmaradás 4 e Ft-tal csökkent.

Az előző, februári adatokhoz képest összességében az egyéb bevételek hátraléka a Kormányhivatal által kiszabott és Kaposvárt illető hulladékgazdálkodási bírság követelésként történő előírása miatt 5.636 e Ft-tal (11,2 %) és a kamatmentes kölcsön kintlévősége 1.839 e Ft-tal (26,7 %) nőttek.

A fentiek alapján az önkormányzati vagyonhasznosítás bevételi hátraléka összességében 4.188 e Ft-tal (2,5%) nőtt.

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 699.106 e Ft-tal, 48,4 %-kal nőttek, a március 15-i adó fizetési határidőhöz képest késedelmesen

megfizetett adótételek és részletfizetési kérelmek miatt. (április végéig megközelítőleg 335 millió Ft hátralék realizálódott az adók behajtásából)

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft kintlévősége április végére 8.642 e Ft-tal (116,2%) nőtt. A 30 napon belüli hátralék 8.501e Ft-tal és a 30-180 nap közötti hátralékok 192e Ft-tal nőttek, míg a 180 napon túli hátralék 51 e Ft-tal csökkent (3. melléklet).

A 30 napon belüli hátralékból 1.905e Ft-ot május hónapban rendeztek, 5.573 e Ft összegű tartozás a megrendelővel egyeztetés alatt áll.

A Kaposvári Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt kintlévőségei összességében 43.364 e Ft-tal (44,0 %) csökkentek, melyből a távfűtéshez kapcsolódó hátralék 42.195 e Ft-tal, (63,2 %), a bérlemény szolgáltatás kintlévősége 65 e Ft-tal (0,2%) és az egyéb vevők hátralékai 1,104 e Ft-tal (30,0%) csökkentek (4. sz. melléklet).

Kaposvár, 2026. június 11.

Szita Károly
polgármester

Határozati javaslat:

Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és tudomásul vette a 2026. évi költségvetés I-IV. havi teljesítéséről, illetve az önkormányzati hátralékok alakulásáról szóló tájékoztatót.