



ELŐTERJESZTÉS

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. augusztus 28-i munkaterv szerinti ülésére

Az előterjesztés címe: Tájékoztató a 2025. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Előterjesztést készítette: Tóth-Varasdy Klaudia irodavezető

Előterjesztés tárgya:

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melynek első féléves teljesítését az elkészített adatszolgáltatások alapján, a költségvetés szerkezetével megegyező módon mutatja be. Egységesen tartalmazza az eredeti, valamint a módosított előirányzatokat, továbbá azok 2025. június 30-ig való teljesítését.

Tartalom:

1. előterjesztés
2. határozati javaslat
3. rendelettervezet
4. beszámoló
5. tájékoztató *

Tárgyalás módja: nyilvános / zárt / zárt ülésre javasolt *

Döntéshozatal módja: egyszerű többség / minősített többség / név szerinti *

Véleményezésre megkapta:

Pénzügyi Bizottság / Jogi és Ügyrendi Bizottság / Felügyelő Bizottság

Egyeztetve belső szervezeti egységekkel:

nem történt egyeztetés

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

dr. Béni Gyula jegyző 2025. augusztus 15.

A döntés végrehajtásáért felelős:

– polgármester / jegyző / irodavezető / kft. ügyvezetője

A döntés végrehajtásának határideje: azonnal

Ikt. szám: JZI/315/2025.

Szerencs Város Önkormányzata
Képviselő-testületének

Helyben

Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs Város 2025. évi költségvetése a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) alapján elkészített formában, a központi támogatások és a helyi bevételek alapulvételével készült el, és a 10/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra.

A gazdálkodás az elfogadott költségvetési rendelet szerint, az abban foglaltaknak megfelelően történt.

A bevételek alakulásának kiemelkedő tényezői:

- * Működési célú támogatások államháztartáson belülről, mely tartalmazza a feladatfinanszírozás elemeit, valamint a működési célú állami támogatásokat (közmunka-program, foglalkoztatási támogatások stb.)
- * Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, mely az elnyert EU-s támogatások forrásait tartalmazza.
- * Közhatalmi bevételek, mely az időarányostól nagyobb mértékben teljesült.
- * Működési bevételek, melyek teljesítése elmarad a tervezettől.

A bevételek és a kiadások teljesítése az alábbiak szerint alakult a módosított előirányzatokhoz viszonyítva (**adatok Ft-ban**):

BEVÉTELEK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	2 899 401 451	2 951 276 013	1 636 345 165	55%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	99 998 990	579 537 976	579 937 976	100%
Közhatalmi bevételek (B3)	800 000 000	800 000 000	502 817 819	63%
Működési bevételek (B4)	313 495 641	313 495 641	99 618 188	32%
Felhalmozási bevételek (B5)	82 013 519	82 013 519	75 000	0%

Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	6 303 584	6 303 584	3 151 792	50%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0%
Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 779 056 697	4 052 643 711	2 160 742 675	53%
Finanszírozási bevételek (B8)	324 787 635	2 906 375 842	2 766 326 110	95%
ÖSSZESEN:	4 526 000 820	7 639 002 575	5 587 872 050	73%

Helyi adók teljesítése adónemenként:

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Közhatalmi bevételek (B3)		800 000 000	800 000 000	502 817 819	63%
EBBŐL	építményadó	141 000 000	141 000 000	75 345 339	53%
	kommunális adó				
	telekadó	79 000 000	79 000 000	36 783 401	47%
	iparüzési adó	575 000 000	575 000 000	382 985 267	67%
	idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000	1 099 304	55%
	egyéb közhatalmi bevételek	3 000 000	3 000 000	6 604 508	220%

Az adóbevételek teljesülése kapcsán elmondható, hogy jó az adófizetési morál, másrészt ez évben nagy figyelmet fordítottunk az elmaradt adók behajtására is.

A kiadások alakulásának kiemelkedő tényezői:

- Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, melyek összesen 50%, illetve 47%-ban, időarányoknak megfelelően teljesültek.
- Dologi kiadások, melyek összesen 51%-ban teljesültek.
- Felújítások, 77%-os teljesítést mutatnak.
- Az ellátottak pénzbeli juttatásánál jelentkező alacsony teljesítés oka, hogy a nagy részét a gyermekek iskoláztatási támogatása, valamint az idősek támogatása teszi ki, melyek jellemzően a szeptember-novemberig tartó időszakban teljesülnek.

KIADÁSOK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Személyi juttatások (K1)	1 896 741 631	1 900 368 901	952 532 537	50%

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	212 091 709	214 321 155	99 929 040	47%
Dologi kiadások (K3)	967 883 106	980 561 025	501 228 222	51%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	95 000 000	95 000 000	2 862 954	3%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	943 162 777	972 176 156	526 672 618	54%
Beruházások (K6)	35 894 569	3 096 522 686	11 869 456	0%
Felújítások (K7)	328 849 664	328 849 664	253 962 296	77%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	2 400 000	2 400 000	0	0%
Költségvetési kiadások (K1-K8)	4 482 023 456	7 490 199 587	2 349 057 123	31%
Finanszírozási kiadások (K9)	43 977 364	48 802 988	46 325 459	95%
ÖSSZESEN:	4 526 000 820	7 639 002 575	2 395 382 582	31%

Összegezve a táblázatok adatai alapján elmondható, hogy a bevételek teljesítése 73%, a kiadásoké 31%.

Ezekben belül a működési bevételek 32%-ban, a működési kiadások 54%-ban teljesültek.

A finanszírozási bevételek 95% (a pályázatok pénzmaradványa), a finanszírozási kiadások 95%-ban teljesültek.

A likvid működés érdekében források bevonására volt szükség, melyet folyószámlahitel segítségével oldottunk meg képviselő-testületi felhatalmazás alapján, melyet a hitelszerződés értelmében egy lépésben fogunk teljesíteni 2025. 12. 30-án.

A mellékelt táblázatok a költségvetési rendelet mellékleteinek megfelelően tartalmazzák az eredeti, a módosított és a teljesített előirányzatokat.

Az intézményenkénti teljesítést külön is tartalmazzák a költségvetési rendelet mellékleteinek megfelelően, valamint a Magyar Államkincstár részére megküldött 6. havi időközi költségvetési jelentés teljes tartalmát is.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek.

Szerencs, 2025. augusztus 15.




Kiss Attila
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2025.(.....) határozata

2025. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadása (06.30.)

Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester előterjesztését megtárgyalta, és a 2025. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről szóló tájékoztatót az előterjesztés tartalmával elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi irodavezető