

127/2025.

T Á J É K O Z T A T Ó

Pétfürdő Nagyközség Képviselő-testületének

2025. augusztus 14-i rendkívüli ülésére ülésére

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat 2025. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Béni Norbert polgármester

Előkészítők: Szabóné Czifra Melinda jegyző
Sipos Szilvia csoportvezető

Tisztelt Képviselő-Testület!

A helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről, a költségvetési rendeletben megjelenő előirányzatokról és a teljesítés alakulásáról az alábbi tájékoztatást adjuk:

A 2025. évben elfogadott költségvetési rendeletben megfogalmazott előirányzatainkat ebben az évben egy alkalommal módosította a Tisztelt Képviselő-testület.

A költségvetés módosított előirányzata: 2 285 681 ezer Ft.

A 2025. I. félévi teljesítés:

Bevételek: 2 570 710 ezer Ft *(-ebből 2025. évi költségvetési bevétel: 1 137 047 ezer Ft)*

Kiadások: 2 473 339 ezer Ft *(-ebből 2025. évi költségvetési kiadás: 907 785 ezer Ft)*

I. A gazdálkodás általános bemutatása

Az Önkormányzat I. félévi működéséről megállapítható, hogy mind a kötelező, mind az önként vállalt feladatok teljesítése zökkenőmentes volt.

Az Önkormányzat működésének pénzügyi finanszírozása kiegyensúlyozott, likviditási probléma nem volt.

A Polgármesteri Hivatal és az intézmények feladatellátásában fennakadás nem volt.

Az Önkormányzat és intézményeinek összesített, bevételi és kiadási mérlegét az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat és intézményeinek I. félévi teljesítés adatait elkülönítetten az előterjesztés 4-8. sz. mellékleteiben mutatjuk be.

Költségvetési szerv	Bevételek teljesítése (ezer Ft)	Kiadások teljesítése (ezer Ft)
Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata	2 526 122	2 504 939
Pétfürdői Polgármesteri Hivatal	118 114	105 948
Panelkuckó Napköziotthonos Óvoda	169 960	148 204
Pétfürdői Községi Ház és Könyvtár	87 350	61 935
Pétfürdői Gondozási Központ	118 768	101 917

II. Bevételek alakulása

A bevételek tervhez viszonyított teljesülésének tényleges és százalékos mértékét a 1. számú melléklet részletezi.

Az intézményi működési bevételek teljesítése 56,28%. A működési célú hozam- és kamatbevétel összege 10 380 ezer Ft az I. félév végén.

Önkormányzatunk június 30-án 600 000 e Ft lekötött betétállománnyal rendelkezett.

A központi támogatások tekintetében a finanszírozás 58,47%.

Működési célú átvett pénzeszközök

- Az OEP finanszírozás folyósítása az elszámolás alapján történt.

Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről 69 422 ezer Ft

- „Pétfürdő Nagyközség szennyvíztisztításának fejlesztése” tárgyú KEHOP projekt keretében kiállításra került a 2. vég számla.

A projekt 100%-os támogatásból valósul meg. A kifizetések utófinanszírozási formában valósulnak meg, amely azt jelenti, hogy a számlák összegét nem az Irányító Hatóság, hanem az Önkormányzat fizeti ki a Kivitelező cég részére. A számlák finanszírozásához előzetesen támogatási előleget hívtunk le.

A közhatalmi bevételek alakulása

a./ Helyi adók

Adóbevételeink az előirányzathoz képest a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	I. mód. előirányzat	Befizetés	Teljesítés %-a
Építményadó	120 000	120 000	57 201	47,67%
Kommunális adó	21 000	21 000	10 952	52,15%
Iparüzési adó	860 000	860 000	675 823	78,58%
Bírságok, díjak, pótlékok			1 653	
Összesen	1 001 000	1 001 000	745 629	74,49%

Önkormányzati rendeletünk a helyi adókra vonatkozóan 2025. évben nem módosult, ezért adóbevételeink tervezése az előző évi előírások alapján történt.

Az **építményadó** és a **magánszemély kommunális adója** esetében az időarányos teljesítés az elvártak megfelelően alakult.

Az **iparüzési adóbevételek** tervezésénél a rendelkezésre álló 2023. évre vonatkozó éves adóbevallások adatai alapján 860.000 ezer Ft adóelőleggel számoltunk. A korábbi évek gyakorlata ellenére legnagyobb adófizetőnk az előző évi elszámolására vonatkozóan előzetes információt írásbeli megkeresésünkre nem adott.

Az iparüzési adófizetés sajátossága, hogy a vállalkozások a május 31-éig benyújtandó éves adóbevallás során számolnak el az előző évben (március 15-ig, szeptember 15-ig) megfizetett adóelőleggel szemben.

Az előző évi iparüzési adóbevallások feldolgozását követően az elszámolás során 154 adózó terhére 265.133 ezer Ft adókülönbözet került előírásra és 85 adózó javára 43.416 ezer Ft adókülönbözet került törlésre, így 2024. adóévre összességében 221.717 ezer Ft iparüzési adókülönbözet keletkezett az önkormányzat bevételeként.

A jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a II. félévi kötelezettségek teljesítésével tárgyévben várhatóan 1.350 millió Ft iparüzési adóbevételek realizálódnak.

b./ Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek

Gépjárműadó

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény 101. §-a módosította a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. §-át, amely szerint a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat 2021. január 1-től az állami adó- és vámhatóság látja el.

A korábban keletkezett gépjárműadó hátralékokat és túlfizetéseket elévülési időn belül továbbra is az önkormányzati adóhatóság tartja nyilván. Az önkormányzati adóhatósághoz befolyt gépjárműadó a központi költségvetés bevételeit képezi, és a befizetést követő hónap 10. napjáig utalandó a Magyar Államkincstár felé. A félév végén 146 ezer Ft gépjárműadó hátralékot tartunk nyilván, amelyre tárgyévben befizetés nem történt.

III. Kiadások alakulása

Működési kiadások

Települési szinten a költségvetési kiadási előirányzat 90,37%-át teszik ki a működési kiadások.

Az I. féléves teljesítés a módosított előirányzat 47,97%-a. A működési kiadások alakulása nem egyenlően oszlik meg az év két szakaszában, a II. félév kiadásai a tapasztalatok szerint mindig meghaladják az év első felének kiadásait.

- Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata

A 4. számú melléklet kiadási jogcímenként, Önkormányzati szinten és feladatonként mutatja a kiadások alakulásának mértékét és százalékos arányát. A teljesítés 50,13%.

- Polgármesteri Hivatal

A működési kiadások teljesítése 46,93%-os.

- „Panelkuckó” Napköziotthonos Óvoda

A működési kiadások teljesítése 48,41%.

- Közösségi Ház és Könyvtár

A működési kiadások teljesítése elmarad az időarányostól 37,69%. A „Péti Nyár” kiadásai a 3. negyedévben jelentkeznek.

- Pétfürdői Gondozási Központ

A működési kiadások teljesítése 48,03%.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A 2025. I. félévben kifizetett szociálpolitikai juttatások:

ezer Ft-ban

Támogatás fajtája	2025. évi előirányzat	Felhasznált keret	Teljesítés %
lakhatási támogatás	5 000	1 331	26,62%
ápolási díj (települési támogatás)	3 000	557	18,57%
gyógyszertámogatás (települési tám.)	2 000	461	23,05%
rendkívüli települési támogatás	6 000	2 105	35,08%
köztemetés	600		0,00%
létfenntartási támogatás	5 000	1 780	35,60%
beiskolázási segély	500		0,00%
iskolatej és kifli	7 414	3 658	49,34%
babakelengye	1 000	280	28,00%
tablet, laptop	1 350		0,00%
Arany János ösztöndíj	90	75	83,33%
Bursa	4 750	2 400	50,53%
Tanulmányi ösztöndíj	2 970	1 953	65,76%
Támogatás összesen:	39 674	14 600	36,80%

Felhalmozási kiadások

A beruházási kiadások feladatonkénti teljesítését a 9. számú, a felújítások alakulását a 10. számú melléklet mutatja be.

Átadott pénzeszközök

Az államháztartáson belüli, illetve államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások alakulását a 11. számú melléklet részletesen tartalmazza.

A teljesítés 52,71%. A Lakóház energetikai program kifizetése a beadott pályázatok alapján meghozott Képviselő-testületi döntéseknek megfelelően alakult. Az első félévben 2.000 ezer Ft került kifizetésre. A Fiatal családok első lakáshoz jutásának támogatásában 2 család részesült, a kifizetés június végéig nem történt meg.

Tisztelt Képviselő-Testület!

Kérem önkormányzatunk 2025. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatóm megtárgyalását.

Pétfürdő, 2025. augusztus 7.

Béni Norbert
polgármester