



Bácsalmás Város
Polgármesterétől

...../2025.

Véleményező Bizottság:

Valamennyi Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Döntéshozatal módja:

Egyszerű szótöbbség

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: PBÜ

Melléklet: 6 melléklet

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Képviselő-testülete
2025. szeptember 30-i testületi ülésére**

**Tájékoztató Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetésének
2025. I. félévi teljesítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

A korábbi éveknek megfelelően az önkormányzat gazdálkodásáról, a kiadások és bevételek alakulásáról tájékoztatót készítettünk a Tisztelt Képviselő-testület részére.

Önkormányzatunk 2025. évi költségvetésének eredeti előirányzatát a képviselő-testület már módosította az első félévben, ennek során a 3 280 861 929 Ft eredeti előirányzatunk 552 887 470 Ft-tal megemelkedett. A rendelet-módosítás eredményeként kialakult a 2025. I. félévi 3 833 749 399 Ft összegű módosított előirányzatú költségvetésünk. Az előirányzat-növekedést a rendeletmódosítások alkalmával részleteztük.

A költségvetésünkben előirányzott bevételek, illetve kiadások alakulását nagymértékben befolyásolják a már befejezett és még futó közfoglalkoztatási munkaprogramok.

A közfoglalkoztatási start programok 100 %-ban támogatottak.

Az Önkormányzatunk pályázatokat nyújtott be.

Folyamatban lévő pályázatok:

- TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2022-00012 „Közösségi tér kialakítása Bácsalmáson”
- TOP_PLUSZ-2.1.1-BK1-2022-00021 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése”
- RRF-1.1.2-21-2022-00089 „Új Bölcsőde építése Bácsalmáson”
- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00008 „Belterületi utak fejlesztése”
- LIFE21-CET-EUCT projekt

A tájékoztató adatai a Magyar Államkincstár részére 2022. július 21-i határidőre beküldött 2025.PMINFO_2 adatszolgáltatással egyeznek meg, amelyet a kincstár 2025. augusztus 5-én jóváhagyott. A nyitó tételek a zárszámadással egyeznek, a költségvetési előirányzatok könyvelése a képviselő-testület által 2025. június 30-ig jóváhagyott adatokat tartalmazzák. Az állami támogatások adatainak könyvelése félévkor teljes körű, azok a kincstár nyilvántartásával megegyeznek.

Az önkormányzati gazdálkodást nehezítő körülmények:

- az ASP program bevezetése,
- a pályázatok könyvelése, kifizetései, pénzügyei, elszámolásai, ÁFA-val kapcsolatos feladatok, jelentős többlet feladatot rónak a hivatal dolgozóira.
- A 2024. július 1-ével létrehozott Bácsalmási Egészségközpont.

I. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

A helyi önkormányzat és intézményeinek módosított bevételi előirányzata **3 833 749 399** Ft, a félévi teljesítése 2 528 521 902 Ft, amely 65,95 %-os teljesítésnek felel meg.

(1. melléklet)

1./ A MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK 51,50 %-ra teljesültek.

Intézményi működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételeinek alakulása 51,50 %.

A Közös Önkormányzati hivatal együttes működési bevételeinek alakulása 56,43 %.

Az intézmények tekintetében 50,81 %-ra teljesült.

(4. sz. melléklet)

Önkormányzatok közhatalmi bevételei (adatok az adózásból)

Gépjárműadó: a 2024. évi előirányzat 0 Ft, a havonta befolyt bevételt (100 %) be kell utalnunk a Magyar Államkincstár elkülönített számlájára, a COVID elleni védekezéshez, jogszabályváltozás miatt. Ezért nincs az önkormányzatnál teljesítés, ezzel a bevétellel a költségvetésünk összeállításakor nem számoltunk.

Helyi iparüzési adó: a 2025. évi bevételi előirányzata 250 000 000 Ft, az első félévben befolyt bevétel 107 526 670 Ft, a módosított előirányzat 43,01 %-a.

Folyóévi terhelés: 246 162 087 Ft, múltévi hátralék: 24 492 732 Ft, túlfizetés: 26 688 670 Ft.

Önkormányzatok költségvetési támogatása

Önkormányzatunk működési támogatásának előirányzata 2025. I. félév végéig 1 013 107 579 Ft-ra módosult. A 2025.06.30-ig megkapott és elszámolt támogatás 542 051 049 Ft. A költségvetési támogatások előirányzatait, valamint az I. félévi teljesítést jogcímenként a 2. melléklet részletesen tartalmazza.

Működési célú támogatások:

A kiemelt előirányzat módosított összege 826 097 956 Ft, melynek teljesítése 395 836 439 Ft.

A támogatások teljesítési %-a 47,92 %. (1. melléklet)

Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány: 447 462 754 Ft, melyből a működési maradvány: 170 208 465 Ft és a felhalmozási maradvány: 277 254 289 Ft.

A 2025. évi költségvetés hiányának fedezetére, az előző évekről áthúzódó feladatokra és a képviselő testületi döntések alapján kerül felhasználásra.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatának teljesítése 54,34 %. Ezen belül az intézményeink tájékoztató adatait a 4. melléklet, az önkormányzat adatait a 3. melléklet tartalmazza tájékoztató jelleggel.

A folyó működési kiadásokból a módosított előirányzatokhoz viszonyítva a személyi juttatások 50,18 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 41,12 %-ban a dologi kiadások 42,82 %-ban, a működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatások 52,04 %-ban kerültek felhasználásra.

Az önkormányzat 2025. I. félévben társadalmi és szociális juttatásokra, települési támogatásokra 7 268 150 Ft-ot fordított. (3. melléklet.)

A köztemetés kifizetéseinek száma jelentősen emelkedett: az elmúlt év első félévben 2 volt, az idei első félévben pedig 10 köztemetés volt.

A felhalmozási és felújítási kiadások alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

A felhalmozási és felújítási célú kiadások módosított előirányzata 534 119 607 Ft, 2025.06.30-ig teljesített kiadás 198 730 991 Ft, az előirányzathoz viszonyított teljesítési arány 37,21 %.

III. PÉNZKÉSZLET ALAKULÁSA

Nyitó pénzkészlet 2025.01.01.: 518 954 297 Ft.

Záró pénzkészlet 2025.06.30.: 514 198 153 Ft.

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetésének 2025. I. félévi teljesítéséről

Bácsalmás Város Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés I. félévi teljesítéséről készült tájékoztatót az előterjesztés szerint tudomásul veszi.

Határidő: azonnal,

Felelős : Németh Balázs

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. Patocska Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

Bácsalmás, 2025. szeptember 15.

Németh Balázs
polgármester

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg

Bácsalmás Város 2025. évi költségvetés I. félévi beszámoló pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK		eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-a	KIADÁSOK	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-a	
I. Működési célú mérleg											
1.helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása		974 838 820	1 013 107 579	542 051 049	53,50	1. Személyi jellegű kiadások		1 046 537 336	1 190 272 372	597 251 949	50,18
2. támogatásértékű bevétel, átvett pénzeszköz		661 172 467	826 097 956	395 836 439	47,92		ebből: Önkormányzat	85 870 328	206 799 667	90 164 458	43,60
	ebből: Önkormányzat	58 488 467	223 413 956	105 233 329	47,10		Közös Önkormányzati Hivatal	245 196 724	257 628 007	117 313 272	45,54
	Közös Önkormányzati Hivatal						Intézmények	715 470 284	725 844 698	389 774 219	53,70
	Intézmények	602 684 000	602 684 000	290 603 110	48,22		2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó		133 271 268	143 861 180	59 154 757
3.Közhatalmi bevételek		254 596 000	254 596 000	107 783 931	42,34		ebből: Önkormányzat	9 372 067	16 997 239	7 993 928	47,03
	ebből: Iparüzési adó	250 000 000	250 000 000	107 525 670	43,01		Közös Önkormányzati Hivatal	30 035 294	31 651 361	15 024 402	47,47
	Egyéb adó jellegű bevételek	4 096 000	4 096 000	12 000	0,29		Intézmények	93 863 907	95 212 580	36 136 427	37,95
	Egyéb adók, pótlék, bírság	500 000	500 000	246 261	49,25		3. Dologi és egyéb folyó kiadások		592 144 586	645 611 537	276 461 381
4. Működési bevételek		320 005 722	320 005 722	164 816 676	51,50		ebből: Önkormányzat	246 152 953	299 619 904	119 726 989	39,96
	ebből: Önkormányzat	203 286 163	203 286 163	104 686 204	51,50		Közös Önkormányzati Hivatal	38 842 937	38 842 937	17 677 729	45,51
	Közös Önkormányzati Hivatal	14 633 137	14 633 137	8 257 893	56,43		Intézmények	307 148 696	307 148 696	139 056 663	45,27
	Intézmények	102 086 422	102 086 422	51 872 579	50,81		4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatások		591 586 845	591 586 845	307 836 106
Költségvetési bevételek összesen:		2 210 613 009	2 413 807 257	1 210 488 095	50,15		ebből: Önkormányzat	591 586 845	591 586 845	307 836 106	52,04
5. Előző évi működési maradvány		224 816 418	199 946 221	199 934 135	99,99		Közös Önkormányzati Hivatal				
	ebből: Önkormányzat	195 078 662	170 208 465	170 208 465	100,00		Intézmények				
	Közös Önkormányzati Hivatal	3 542 492	3 542 492	3 542 492	100,00		5. Tartalékok				
	Intézmények	26 195 264	26 195 264	26 183 178	99,95						
Bevételek összesen:		2 435 429 427	2 613 753 478	1 410 422 230	53,96	Működési célú kiadások		2 363 540 035	2 571 331 934	1 240 704 193	48,25
Kölcsönök, visszatérülések		64 074 278	69 294 278	42 282 526	61,02	Felhalmozási kiadások		503 432 315	534 119 607	198 730 991	37,21
Felhalmozási bevételek							ebből: Önkormányzat	482 230 724	512 918 016	196 323 337	38,28
	Felhalmozási célú támogatások	187 680 517	227 023 936	187 912 857	82,77		Közös Önkormányzati Hivatal	2 500 000	2 500 000	726 720	29,07
	Ingatlanértékesítés	36 423 418	36 423 418	0	0,00		Intézmények	18 701 591	18 701 591	1 680 934	8,99
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés			650 000			Tartalékok		100 000 000	84 408 279	0
Előző évi felhalmozási maradvány		277 254 289	277 254 289	277 254 289	100,00						
Finanszírozási bevételek		280 000 000	610 000 000	610 000 000	100,00	Finanszírozási kiadások		313 889 579	643 889 579	643 889 579	100,00
	Államháztartási megelőlegezések						Államháztartási megelőlegezések	33 889 579	33 889 579	33 889 579	100,00
	Lekötött bankbetétek megszüntetése	280 000 000	610 000 000	610 000 000	100,00		Pénzeszközök betétként elhelyezése	280 000 000	610 000 000	610 000 000	100,00
	Folyószámlahitel felvétele						Folyószámlahitel törlesztése				
Bevételek mindösszesen:		3 280 861 929	3 833 749 399	2 528 521 902	65,95	Önkormányzati kiadások mindösszesen:		3 280 861 929	3 833 749 399	2 083 324 763	54,34