



ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA:233.

MELLÉKLET: 1 db

TÁRGY: Javaslat Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. I. félévi pénzügyi beszámolójának elfogadására

E L Ő T E R J E S Z T É S
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2025. október 2-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: Berlinger Attila polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Zsiga Marianna igazgatóságvezető

ELŐADÓ: Berlinger Attila polgármester

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság

*Kulturális, Turisztikai és Városmarketing
Bizottság*

Szociális és Egészségügyi Bizottság

HATÁROZAT SZÁMA:

.../2025. (....) határozat

.../2025. (....) határozat

..../2025. (....) határozat

.../2025. (....) határozat

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Zsikó-Gál Klaudia jegyző

Terjedelem: 1 + 8 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése a 13/2025. (II.12.) határozatával elfogadta a Közgyűlés 2025. évi munkatervét, amely alapján a Gazdasági Igazgatóság szöveges beszámolót készít Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének aktuális helyzetéről.

Jelen beszámoló január 1-től június 30-ig terjedő időszakra ad átfogó képet az önkormányzat működéséről.

Az Önkormányzat költségvetése – eredeti előirányzat szerint – bevételeinek együttes főösszege **10 993 482 e Ft**, amely a kiadások együttes főösszegével egyező. A kiadások forrása a költségvetési bevételek **10 120 582 e Ft** összegben (**92,1 %-ban**) és a hiányzó forrás fedezeteként megjelölt **belső finanszírozás 873 200 e Ft (7,9 %-ban)**, mely a 2024. évi gazdálkodás költségvetési maradványa igénybevételeinek összege.

Az eredeti előirányzat alapján a források 54,4 %-a működési célokat szolgál, 8,7 %-a fejlesztésekre (felhalmozásra) kerül felhasználásra, míg finanszírozási kiadásokkal függ össze 36,9 %.

I. Az önkormányzat bevételei

A 2024. június 30-ai időállapot szerint az önkormányzat bevételei mindösszesen **5 939 778 e Ft-ban** realizálódtak, a teljesítés **54 %**. Ezen belül a költségvetési bevételek **4 256 894 e Ft**-ot, a finanszírozási bevételek **1 682 884 e Ft**-ot tettek ki.

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzat működési célú támogatása államháztartáson belülről összeségében **1 862 471 e Ft-ban** teljesült.

B11 Az önkormányzatok működési támogatásai

Az önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátáshoz **1 859 951 e Ft** központi költségvetési támogatás érkezett, amely az eredeti előirányzathoz képest 54,1 % teljesülést jelent.

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a soron összeségében **2 520 e Ft** teljesült, a módosított előirányzat 0,8 %-a:

- a Bursa Hungarica ösztöndíjrendszer 2024/2025. tanévre fel nem használt **433,8 e Ft** támogatását visszautalta a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő,
- a mezőőri szolgálat fenntartására **630 e Ft** érkezett a Magyar Agrár-, Élelmiszergazdasági és Vidékfejlesztési Kamarától a 2024. IV. negyedéves időszakra,
- a Magyar Államkincstár a közfoglalkoztatás bértámogatásra **916 e Ft**-ot utalt át,
- az Országos Bringapark program 2025' keretében, „Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon” elnevezésű projekt keretében **540 e Ft** működési támogatást kapott az önkormányzat, az Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztési Központ Nkft-től.

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A módosított **105 915 e Ft** előirányzat teljesülése **88 %**, amely **93 154 e Ft**-ot jelentett.

Több pályázat kapcsán támogatási előlegek kerültek kiutalásra:

- a TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00002. számú, „Humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szám alatt” elnevezésű projektnél 22.470 e Ft összegben,
- a TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00001. számú, „Kölcsey Ltp. 25. szám alatti Óvoda fejlesztése” elnevezésű projekt kapcsán 32 100 e Ft összegben,
- az AOFK_T/0311/2025. számú, „Kerékpáros pumpapálya kialakítása Szekszárdon” elnevezésű projekt esetén 38 084 e Ft összegben.

A Magyar Zarándokút Önkormányzati Társulástól 500 e Ft támogatási összeg érkezett a Szent Erzsébet rózsakert kialakításához.

B3 Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása összeségében – az eredeti előirányzathoz viszonyítva – 41,1 %-ban, azaz 1 804 196 e Ft összegben teljesült június végére.

- a vagyoni típusú adók a 501 000 e Ft előirányzathoz képest 49,5 %-ban teljesültek, ezen belül az építményadóban 185 223 e Ft, a telekadóban 62 891 e Ft bevétel realizálódott,
- a helyi iparüzési adónál 1 538 589 e Ft teljesült, az előirányzat 39,8 %-a,
- az idegenforgalmi adónem teljesülése 84,5 %, 11 063 e Ft összegben,
- a környezetvédelmi és helyszíni bírságok, a közlekedési szabálysértések után kiszabott közigazgatási bírságok önkormányzatot megillető része, valamint a talajterhelési díjak összességében 55 %-ban teljesültek, amely 6 430 e Ft bevételt jelentett az önkormányzatnak.

B4 Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételeinek teljesítése összesen 465 952 e Ft, 30,4 %.

A működési bevételek között szerepelnek az önkormányzat által beszedett térítési díjak, bérleti díjak, szolgáltatások ellenértéke. Ezen a jogcímen vannak a tovább számlázások miatti bevételek, az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, valamint a vagyonkezelésbe adásból származó bevételek.

- A készletértékesítés során 99 e Ft bevétel keletkezett, a „Szekszárd, ahol élünk – várostörténet mindenkinek” című könyv értékesítése kapcsán,
- a szolgáltatások ellenértékeként 103 948 e Ft realizálódott június 30-ig. Ezen soron belül található a parkolók bérleti díjaiból, a behajtási és közterület használati engedélyekből, a reklámcélú eszközök elhelyezéséből származó bevételek, valamint a főző- és tálalókonyhák bérleti díjából és rezszi költségeinek megtérítéséből származó bevételek,
- a tovább számlázott szolgáltatások bevételének összege 19 150 e Ft, amely az előirányzat 28,9 % teljesítéstét jelenti,
- a működési bevételek legjelentősebb részét a tulajdonosi bevételek teszik ki, melyek 148 411 e Ft összegben, 39 %-on teljesültek. A földhaszon bérleti díjak, a felszíni parkolás 2024.III-2025.I. negyedéves elszámolásának bevétele, a mélygarázs hasznosítás 2024. évi és 2025. I. félévi bevétele realizálódott ezen a soron,
- az ellátási (étkezési térítési) díjak 46,3 %-ban teljesültek, amely 73 058 e Ft bevételt jelentett,
- a számlázásból eredő Áfa bevétel 95 712 e Ft, Áfa visszatérülésből 9 791 e Ft bevétel származott az első félévben, kamatbevétel 44 e Ft realizálódott,
- Egyéb működési bevételeként 12 845 e Ft realizálódott, az UNIQA Biztosító Zrt. által megtérített üvegkár, baleseti kár és ingatlanban keletkezett kár jogcímen 2 894 e Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

B5 Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 30 000 e Ft összegben, 22,4 %-ban teljesültek az eredeti előirányzathoz képest.

A felhalmozási bevétel az önkormányzat tulajdonában lévő, Szekszárd külterületén elhelyezkedő 2 548 m² területű ingatlan értékesítéséből származott.

B6 Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök 594 e Ft összegben realizálódtak.

A háztartások által visszatérítendő támogatások soron a köztemetések és települési ápolási támogatások megtérítéséből adódó befizetések 444 e Ft összegben, valamint egy civil szervezet által fel nem használt 2024. évi, 150 e Ft támogatás visszafizetése jelentek meg.

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0,2 %-os szinten teljesültek, amely 526 e Ft bevételt jelentett.

A háztartások által visszatérítendő támogatás soron a dolgozóknak – lakásépítésre és felújításra - nyújtott munkáltatói kölcsön havi törlesztése térült meg 526 e Ft összegben.

B8 Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek összege 1 682 884 e Ft, melyből a 2024. évi költségvetési maradvány igénybevétele 875 078 e Ft, az államháztartáson belüli megelőlegezés 127 958 e Ft és a 2024. 02.06-06.30 időszakban igénybe vett folyószámlahitel 679 848 e Ft.

II. Az önkormányzat kiadásai

K1 Személyi juttatások teljesülése 99 622 e Ft, mértéke 43,9 %.

A személyi juttatásokon belül a Választott tisztségviselők juttatásai soron a polgármester és alpolgármesterek bére és költségterítése 45 883 e Ft összegben, a képviselői tiszteletdíjak 32 351 e Ft összegben teljesültek. A törvény szerinti illetmények soron 1 fő közfoglalkoztatott munkabére 860 e Ft összegben jelent meg.

K2 munkaadót terhelő járulékok 55,3 %-on 20 736 e Ft összegben teljesültek.

K3 Dologi kiadások

Az önkormányzat összesen dologi kiadása 816 510 e Ft, az eredeti előirányzat 45,3 %-a teljesült.

- A készletbeszerzések 29,5 %-ban, 4 680 e Ft összegben teljesültek, a soron az önkormányzati fenntartású intézmények üzemeltetése során felmerülő karbantartási anyag költségek valamint az önkormányzat gépjárműveinek üzemanyagkiadásai jelentkeztek,
- a kommunikációs szolgáltatásokon belül kiadásként megjelentek a térinformatikai és utastájékoztató rendszer, a VIR program, Szekszárd város honlapjának üzemeltetési díjai, valamint a forgalomirányító berendezések és térfigyelő kamerák telefonvonal szolgáltatás díjai. Ezen felül a Garay tér 7. szám és a Keselyűsi út 3. szám alatti optikai internetszolgáltatás díjai. Összeségében 4 668 e Ft kiadást jelentettek, a teljesítés mértéke 17,7 %,
- 85 044 e Ft értékben merültek fel a közüzemi kiadások (gáz- és villamosenergia, távhő és melegvíz, víz és csatornadíj), mely 44,6 % előirányzatfelhasználást jelentett,
- az önkormányzat kötelező feladata a közétkeztetés biztosítása, mellyel kapcsolatban 201 520 e Ft költség merült fel. A vásárolt ételmezési szolgáltatást a Szekszárdi Közétkeztetési Kft. biztosítja,
- bérleti díjra 218 e Ft-ot költött az önkormányzat (Sió csatorna 1626/2.hrsz, kosaras

emelőgépjármű bérlése)

- szakmai szolgáltatásként a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó feladatokra, a TOP_PLUSZ pályázatok kapcsán koncepciótervek elkészítését és szakértői szolgáltatásokat vett igénybe az önkormányzat, melyre 12 470 e Ft-ot, valamint klímakoordinátori feladatok ellátásra 600 e Ft-ot fizettet ki,
- a karbantartási sor teljesülése 52,6,7 %, mely 105 441 e Ft kiadást jelentett, a szolgáltatási költségek széles kört öleltek át: az önkormányzat gépjármű flottájának javítása és műszaki vizsgára való felkészítése 5 960 e Ft, a közvilágítás üzemeltetése 6 007 e Ft; forgalomirányító berendezések karbantartása 1 071 e Ft; a felszíni csapadékelvezetés zavartalan működését szolgáló árkok, műtárgyak üzemeltetése, karbantartása 1 925 e Ft; a villamos és fűtési rendszerek karbantartása 2 214 e Ft; riasztó-, térfigyelő és beléptetőrendszerek karbantartása 1 183 e Ft; utak, járdák, belterületi földutak karbantartása, úthibák és kátyúk megszüntetése, jelzőtáblák pótlása és kihelyezése és útburkolati jelek felfestése 44 562 e Ft; szemétyűjtő kelyhek javítása és játszótéri eszközök karbantartása 11 139 e Ft; elektromos autótöltő állomások üzemeltetése 1 664 e Ft, önkormányzati fenntartású intézmények karbantartásai 5 266 e Ft,
- egyéb szolgáltatások kiadása 150 299 e Ft, a K337 rovat 39,4 %-on teljesült, a soron belül jelentősebb kiadás a 2024.IV.-2025.I. negyedéves időszak parkolási közszolgáltatása utáni költségtérítés 53 868 e Ft, a köztemetők üzemeltetési költsége 2024.11-2025.03. hónapokra 4 889 e Ft, települési hulladékkezelés kiadása 24 532 e Ft, ezen a soron kerültek könyvelésre a felmerült bankköltségek 15 313 e Ft, biztosítási díjak 11 682 e Ft, rágcsálómentesítés 2024.IV-2025.I. negyedévre 2 310 e Ft, a közlekedési balesetek utáni takarítás és rendelkezésre állás díjai 6 210 e Ft, játszóeszközök felülvizsgálatának költsége 844 e Ft;
- a közvetített szolgáltatásokon belül az önkormányzati intézmények külső takarításának, fénymásolásának, pénz- és értékszállításának, futárszolgálati díjának és foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatásának kiadásai szerepelnek. Ezen kiadások 17 246 e Ft összegben merültek fel, mely 56 %-os teljesítést jelentett,
- kiküldetési költségek 1 944 e Ft, a reklámkiadások 4 545 e Ft összegben merültek fel, mindez 40,5 %-os teljesülést jelentett a K34 rovaton: a mezőőri tevékenység kiküldetési költsége és a képviselők részére juttatott városi közlekedési kártya kiadásai teljesültek ezeken a sorokon,
- a működési célú előzetesen felszámított adó 188 821 e Ft, a 2024.01-09. havi ÁFA bevallásokban megállapított fizetendő általános forgalmi adó pedig 58 596 e Ft kiadást jelentett a vizsgált időszakra,
- 20 523 e Ft volt a kamatkiadás, 41,5 %-os teljesüléssel.
A folyószámlahitel igénybevételenek kamatköltsége 2025. év 02-06.hónapokra 1 362 e Ft, az MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Program 2019. évi megvalósításából eredő kamatkiadás a 2024.IV-2025. I. negyedévekre 18 670 e Ft, a gépjármű lízing kamatkiadása 361 e Ft volt és kártérítési ügyből kifolyólag 131 e Ft kamatfizetési kötelezettségének tett eleget az önkormányzat,
- egyéb dologi kiadások soron 80,1 % teljesült, mely 17 049 e Ft költség felmerülését jelentette. Dologi kiadások rovaton kerültek elszámolásra a közbeszerzési eljárási díjak 440 e Ft összegben,
Az önkormányzat tagja a Megyei Jogú Városok Szövetségének, a Közép-Duna Menti Fejlesztési Tanácsnak és a Mária Út Közhasznú Egyesületnek. A szervezeteknek megfizetésre kerültek a 2025. évi tagdíjak 1 035 e Ft összegben. A rovaton kerültek könyvelésre az útdíjak, a hatósági és igazgatási díjak és a kerekítési különbözet.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata törvényben meghatározott kötelező feladat- és hatáskörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként, a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 8/2009. (III.30.) önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján települési támogatást és rendkívüli települési támogatást nyújt.

A települési és rendkívüli települési támogatások 24 775 e Ft összegben kerültek kifizetésre, a teljesítés mértéke 25,4 %.

Az önkormányzat az I-II. negyedévekben települési támogatásként gyógyszerutalványt 1 492 e Ft értékben köztemetést 457 e Ft, ápolási támogatást 10 737 e Ft, lakhatási támogatást 4 405 e Ft, temetési támogatást 435 e Ft, fűtési támogatást 4 260 e Ft, „Baba” utalványt 440 e Ft összegben biztosított az igénylők részére.

Rendkívüli települési támogatást 2 549 e Ft összegben nyújtott az önkormányzat, a rendkívüli élethelyzetbe került, valamint időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére.

K502 Elvonások, befizetések

Az önkormányzat törvényi előíráson alapuló szolidaritási hozzájárulása 533 245 e Ft kiadást jelentett, a helyi iparüzési adó többlet alapján meghatározott befizetési kötelezettsége 29 519 e Ft-ot tett ki, összességében 54,9 % teljesítést jelentett.

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Az államháztartáson belülre adott működési célú támogatások 563 404 e Ft-on teljesültek, amely 45.6 %-os előirányzatfelhasználást eredményezett.

A Bursa Hungarica ösztöndíj-rendszerhez való csatlakozásból eredő kötelezettségre, 2025. II. félévre az önkormányzat 3 000 e Ft hozzájárulást fizettet,

Ezen a soron jelent meg az önkormányzati társulások és nemzetiségi önkormányzatok, valamint ezek intézményeinek adott támogatások. A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2 250 e Ft és a Német Nemzetiségi Önkormányzat 2 250 e Ft támogatásban részesültek, a Wunderland Kindergarten Óvoda – mint a Német Nemzetiségi Önkormányzat intézménye – 12 000 e Ft támogatást kapott. Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 242 139 e Ft, a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás pedig 301 765 e Ft támogatásban részesült.

K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Az államháztartáson kívülre adott működési célú támogatások soron 826 633 e Ft került kifizetésre magánszemélyeknek, civil szervezeteknek, egyesületeknek, az önkormányzat többségi tulajdonú gazdasági társaságainak és nonprofit társaságainak, valamint a VOLÁNBUSZ Zrt. részére. A támogatások 52,8 %-on teljesültek az időszak végére.

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft. a 285 000 e Ft éves támogatási keretéből 142 500 e Ft-ot használt fel.

A Szekszárdi Közművelődési Nonprofit Kft. az idei évben támogatási megállapodás alapján működésre 296 000 e Ft-ot és nagyrendezvényei megvalósítására 117 000 e Ft-ot kapott, A nagyrendezvények támogatására megítélt összeget, a fenntartó önkormányzat három egyenlő részletben átutalta. A működési támogatásából 13 571 e Ft-ot bértámogatásként és 162 143 e Ft-ot működési támogatásként használt fel az első félévben. Polgármesteri keretből, 77/2025. (VI.26.) határozat alapján, a szekszárdi középiskolákban érettségizők számára „Végzős buli” szervezésére 1 146 e Ft támogatásban részesült.

Az Alisca Terra Kft. részére, zöldfelület gondozási feladatok finanszírozására a költségvetésben 450 000 e Ft került megállapításra. Az előirányzatból 225 000 e Ft került átutalásra a cég számára.

A KT-Dinamic Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft. a futárszolgálati, értékszállítási és külső takarítási feladatok ellátására 30 250 e Ft támogatási keret került megállapításra a költségvetésben, melyből 15 125 e Ft kifizetésre került.

A sportegyesületek közül a TARR KSC Szekszárd 40 000 e Ft, az UFC 7 000 e Ft, a Fekete Gólyák Kézilabda Egyesület 3 000 e Ft és a Kajak-Kenu Sportegyesület 6 000 e Ft támogatást kapott.

A helyi közösségi közlekedés 2024. évi veszteségmegtérítése kapcsán, 34 984 e Ft ellentételezési igénnyel élt a MÁV Személyszállítási Zrt., amellet, hogy az önkormányzat 2024. szeptember 30. napjáig eleget tett a – szerződésben rögzített - 150 000 e Ft előlegfizetési kötelezettségének.

2025. év első félévében, az I. negyedévre történt előlegfizetés, 61 682 e Ft összegben.

A 2024. évi költségvetésben a bizottsági keretek a következők szerint kerültek megállapításra:

Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottságnak 17 000 e Ft, Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság részére 32 000 e Ft és Szociális és Egészségügyi Bizottságnak 1 000 e Ft. Polgármesteri Keretként 5 000 e Ft.

A bizottságok támogatási kereteikből, valamint a költségvetési rendelet 5. számú melléklete 505.4.2 során szereplő civil szervezeteknek és egyesületeknek – fenti részletezésen kívüli – járó támogatásokból a K512 rovaton kiegyenlítésre került 35 521 e Ft (400 e Ft magánszemélyek, 35 121 e Ft civil szervezetek részére).

A 35 521 e Ft támogatás felhasználás bizottságok szerinti alakulása:

- Kulturális, Turisztikai és Városmarketing Bizottság 14 700 e Ft,
- Ifjúsági, Sport és Köznevelési Bizottság I. félévben nem ítelt meg támogatást
- Szociális és Egészségügyi Bizottság 300 e Ft
- Költségvetési rendelet 5. számú melléklete 505.4.2 sorból a civil szervezetek részére 20 521 e Ft

K513 Tartalékok

Intézményi tartalékként 10 000 e Ft, felhalmozási célú pályázati tartalék soron 50 000 e Ft és peres ügyek miatti kártérítésre képzett tartalék soron 17 000 e Ft került tervezésre. Ez utóbbi két céltartalék soron átcsoportosítás történt 25 750 e Ft és 11 7614 e Ft összegekben.

K6 Beruházások

Beruházások 42 235 e Ft összegben valósultak meg, amely 9,1 %-os előirányzat felhasználást jelentett.

Az ingatlanokkal kapcsolatos beruházások között került elszámolásra a Tudásközpont villamosrendszerének bővítése és AV rendszer kiépítése 1 801 e Ft értékben; a TOP-PLUSZ-1.3.2-23-SE1 azonosítószámú, „Vízgazdálkodási beavatkozások Szekszárdon” elnevezésű pályázat keretében geodéziai felmérések elkészítése történt meg a Búzavirág utcától a Pollack utcai záportározóig 1 807 e Ft összegben; a Szent Erzsébet Rózsakert kialakítása megtörtént 481 e Ft összegben.

Beruházások között jelentek meg az Alisca utca-Csatári torok kereszteződésben okos-zebra kialakítási munkái 4 111 e Ft összegben; a Babits Emlékház szennyvízrákötés kiépítése 2 638 e Ft összegben; Alkony, Benczúr és Mérey utcákban közvilágítás bővítési munkái; Perczel Óvodai épületbe 2 db bojler felszerelése.

Tárgyi eszköz beruházásként fénydekorációs elemek, 6 db térfigyelő kamera, 20 db kültéri pad, tájékoztató táblák és a Tudásközpont konyhatechnológiai eszközei kerültek elszámolásra.

K7 Felújítások

Az önkormányzat felújításokra 25 244 e Ft-ot költött az I. félévben, ez 16 % előirányzatfelhasználást jelentett.

Szekszárdon felújításra kerültek a Szent István téren lévő orvosi rendelők, 13 656 e Ft értékben; a Tartsay és Kölcsey lakótelepeken és a Borsák utcában a vízelvezetés felújítása valósult meg; a Május 1. és Hunyadi utcákban bejárók felújítására került sor; a TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SE1-2024-00002. számú, „Humán infrastruktúra fejlesztése Szekszárd, Vörösmarty u. 5. szám alatt” elnevezésű projektnél kiviteli terv készült el 2 100 e Ft összegben.

Az Ivó szarvas szobornak talapzat került kialakításra 360 e Ft értékben.

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

A soron az előirányzat 23,4 %-a, 66 864 e Ft teljesült.

Felhalmozási célú kiadásként jelent meg az önkormányzati kezességvállalás, a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. hitele kapcsán. Az önkormányzat helyt állt a fennálló hiteltartozás 2024.IV. és 2025.I-II. negyedéves tőke- és kamattartozásai tekintetében, tőketartozásként 49 500 e Ft-ot és kamattartozásként 15 614 e Ft-ot fizetett meg.

Az önkormányzat két egyháznak nyújtott felhalmozási célú támogatást 1 750 e Ft összegben, a Magyarországi Baptista Egyház Szekszárdi Gyülekezetét hozzásegítette klíma beszerzéséhez, a Szekszárdi Református Egyházat kemencés konyha kialakításához.

K9 Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások 2 752 032 e Ft teljesültek, amely 43,6 %-os előirányzat felhasználást jelentett a vizsgált időszakra.

Az Önkormányzat 2019. évben 600 000 e Ft fejlesztési hitelt vett fel az MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Program keretében. A hosszú lejáratú hitel évente két alkalommal kerül törlesztésre, amelyből 19 357 e Ft tőke került kiegyenlítésre.

Az önkormányzat a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából folyószámla-hitel vett igénybe, ennek könyvelt felhasználása 2025.02.06-06.30. időszakra 679 848 e Ft.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés soron 214 614 e Ft került könyvelésre, amely a 2024. decemberben átutalt, 2025. évi megelőlegezés összege.

Az önkormányzat fenntartásában működő intézmények irányítószervi támogatása 1 814 412 e Ft volt az időszakban.

Az első félévben egy pénzügyi lízing konstrukciója volt az önkormányzatnak, egy Volkswagen Passat gépjárműre, ennek 802 e Ft költsége szintén a finanszírozási kiadások között jelent meg.

A bizottságok a Közgyűlés hetében tárgyalják az előterjesztést.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést fogadja el a Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének aktuális helyzetéről (II. negyedév) készített beszámolót.

Szekszárd, 2025. 09. 26.

Berlinger Attila
polgármester

Határozati javaslat
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
...../2025.(.....) határozata
Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. I. félévi pénzügyi beszámolójának
elfogadásáról

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése megtárgyalta a polgármester beszámolóját az Önkormányzat 2025. évi I. félévi teljesítéséről, és azt elfogadja.

Határidő: **döntéshozatal napja**
Felelős: **Berlinger Attila József polgármester**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata- K1-K8. Költségvetési kiadások 2025.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	425 000	1 589 000	860 399
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	425 000	1 589 000	860 399
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	148 400 000	148 400 000	78 234 409
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 350 000	8 859 000	1 514 809
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	59 062 000	68 327 000	19 012 812
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	214 812 000	225 586 000	98 762 030
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	215 237 000	227 175 000	99 622 429
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	36 143 000	37 481 000	20 735 866
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	14 613 996
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	6 121 870
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	65 000	22 063
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	24 956 000	15 791 000	4 658 156
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	24 956 000	15 856 000	4 680 219
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	20 418 000	25 418 000	4 495 402
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	456 000	956 000	172 451
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	20 874 000	26 374 000	4 667 853
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	178 241 000	173 341 000	78 818 940
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 051 000	1 051 000	0
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	7 315 000	7 315 000	2 950 500
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	9 122 000	9 122 000	3 274 775
39	Közüemi díjak (=35+...+38) (K331)	195 729 000	190 829 000	85 044 215
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	390 000 000	392 000 000	201 520 422
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 663 000	1 663 000	218 209
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	137 001 000	200 424 000	105 440 965
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	38 294 000	30 794 000	17 245 895
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	7 450 570
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	45 588 000	91 988 000	13 070 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	403 006 000	381 100 000	150 298 674
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	11 681 667
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	1 211 281 000	1 288 798 000	572 838 380
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 106 000	4 708 000	1 944 333
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	43 434 000	11 309 000	4 545 480
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	46 540 000	16 017 000	6 489 813
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	339 416 000	336 936 000	148 255 363
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	7 374 000	47 374 000	42 006 000
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	70 482 000	49 481 000	20 522 826
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	0	1 000	8
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	16 800 000	21 277 000	17 049 055

63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	434 072 000	455 069 000	227 833 252
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	1 737 723 000	1 802 114 000	816 509 517
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	97 600 000	97 600 000	24 775 300
120	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	457 065
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	23 878 235
123	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	440 000
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	97 600 000	97 600 000	24 775 300
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	923 000	922 568
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	1 025 472 000	1 025 472 000	562 764 533
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	1 025 472 000	1 026 395 000	563 687 101
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 242 272 000	1 235 715 000	563 403 995
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	3 000 000
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	543 903 995
163	ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	16 500 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	1 545 781 000	1 565 031 000	826 633 066
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	3 250 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	35 121 000
186	ebből: háztartások (K512)	0	0	400 000
188	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	96 665 526
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	648 196 540
190	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	43 000 000
193	Tartalékok (K513)	77 000 000	39 489 000	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	3 890 525 000	3 866 630 000	1 953 724 162
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	13 000 000	0
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	551 393 000	320 925 000	13 900 805
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 180 000	4 380 000	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	38 840 000	19 651 851
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	149 197 000	88 674 000	8 682 740
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	701 770 000	465 819 000	42 235 396
206	Ingatlanok felújítása (K71)	10 000 000	122 500 000	19 548 774
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	360 000	360 000
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 700 000	34 550 000	5 334 869
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	12 700 000	157 410 000	25 243 643

234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	205 403 000	205 403 000	0
245	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=246) (K85)	33 000 000	74 018 000	65 114 416
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	2 000 000	2 000 000	0
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	2 500 000	4 250 000	1 750 000
262	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	1 750 000
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	242 903 000	285 671 000	66 864 416
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	6 934 601 000	6 939 900 000	3 049 710 729

06. 30.
Teljesítés %-a
54,1%
54,1%
52,7%
17,1%
27,8%
43,8%
43,9%
55,3%
33,9%
29,5%
29,5%
17,7%
18,0%
17,7%
45,5%
0,0%
40,3%
35,9%
44,6%
51,4%
13,1%
52,6%
56,0%
14,2%
39,4%
44,4%
41,3%
40,2%
40,5%
44,0%
88,7%
41,5%
0,8%
80,1%

50,1%
45,3%
25,4%
25,4%
100,0%
54,9%
54,9%
45,6%
52,8%
0,0%
50,5%
0,0%
4,3%
0,0%
50,6%
9,8%
9,1%
16,0%
100,0%
15,4%
16,0%

0,0%
88,0%
0,0%
41,2%
23,4%
43,9%

Szekszárd Megei Jogú Város Önkormányzata B1-B7. Költségvetési bevételek 2025. 0

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 267 025	931 961 025	484 619 492
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	735 663 052	732 632 052	382 544 786
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 018 581 732	1 023 486 732	598 418 965
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	291 416 435	281 603 435	151 536 547
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	1 309 998 167	1 305 090 167	749 955 512
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	413 805 137	466 982 137	242 830 952
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	3 362 733 381	3 436 665 381	1 859 950 742
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	487 000	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	296 166 619	305 481 292	2 520 125
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	433 800
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 170 000
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	916 325
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	3 658 900 000	3 742 633 673	1 862 470 867
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	220 327 000	105 915 000	93 154 178
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	54 569 892
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	38 084 286
78	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B25)	0	0	500 000
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	220 327 000	105 915 000	93 154 178
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	501 000 000	501 000 000	248 114 256
109	ebből: építményadó (B34)	0	0	185 222 929
111	ebből: telekadó (B34)	0	0	62 891 327
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	3 868 900 000	3 868 900 000	1 538 588 700
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	1 538 588 700
144	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=145+...+160) (B355)	13 100 000	13 100 000	11 063 570
151	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	11 063 570
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	3 882 000 000	3 882 000 000	1 549 652 270
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	11 700 000	11 700 000	6 429 556
169	ebből: környezetvédelmi bírság (B36)	0	0	60 000

173	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0	94 000
174	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	103 846
178	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	2 305 140
181	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)	4 394 700 000	4 394 700 000	1 804 196 082
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	150 000	150 000	98 896
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	235 834 000	235 834 000	103 947 700
184	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	43 184 913
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	66 280 000	66 280 000	19 150 401
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	6 959 486
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	308 800 000	380 803 000	148 411 318
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	144 070 754
191	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0	0	4 000 000
195	Ellátási díjak (B405)	157 960 000	157 960 000	73 057 699
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	434 577 000	477 161 000	95 712 351
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	150 000 000	150 000 000	9 791 000
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	100 000	100 000	44 629
206	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=198+202) (B408)	100 000	100 000	44 629
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	2 200 000	2 893 742
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	63 854 000	63 854 000	12 844 616
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	39 354
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	10 865 355
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	1 417 555 000	1 534 342 000	465 952 352
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	128 100 000	128 100 000	30 000 000
222	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	30 000 000
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 000 000	6 000 000	0
229	Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)	134 100 000	134 100 000	30 000 000
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	16 000 000	16 000 000	0
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	1 000 000	1 000 000	594 446
246	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0	150 000
247	ebből: háztartások (B65)	0	0	444 446
255	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	17 000 000	17 000 000	594 446
256	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	176 000 000	217 018 000	0

259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	2 000 000	2 000 000	525 587
263	ebből: háztartások (B74)	0	0	525 587
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=270+...+280) (B75)	100 000 000	100 000 000	0
281	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	278 000 000	319 018 000	525 587
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	10 120 582 000	10 247 708 673	4 256 893 512

6. 30.
Teljesítés %-a
52,0%
52,2%
58,5%
53,8%
57,5%
52,0%
54,1%
0,0%
0,8%
49,8%
88,0%
88,0%
49,5%
39,8%
84,5%
39,9%
55,0%

41,1%
65,9%
44,1%
28,9%
39,0%
46,3%
20,1%
6,5%
44,6%
44,6%
131,5%
20,1%
30,4%
23,4%
0,0%
22,4%
0,0%
59,4%
3,5%
0,0%

26,3%
0,0%
0,2%
41,5%

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata- K9. Finanszírozási kiadások 2025. 06. 30.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	38 714 000	38 714 000	19 357 000	50,0%
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	2 000 000 000	679 848 278	34,0%
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	38 714 000	2 038 714 000	699 205 278	34,3%
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	109 657 000	237 614 000	237 613 883	100,0%
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	3 901 046 000	4 024 752 000	1 814 411 531	45,1%
23	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	9 764 000	9 764 000	801 716	8,2%
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	4 059 181 000	6 310 844 000	2 752 032 408	43,6%
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	4 059 181 000	6 310 844 000	2 752 032 408	43,6%

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata - B8. Finanszírozási bevételek 2025. 06. 30.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	0	2 000 000 000	679 848 278	34,0%
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	2 000 000 000	679 848 278	34,0%
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	873 200 000	875 078 327	875 078 327	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	873 200 000	875 078 327	875 078 327	100,0%
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	127 957 000	127 957 751	100,0%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+...+19+22) (B81)	873 200 000	3 003 035 327	1 682 884 356	56,0%
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	873 200 000	3 003 035 327	1 682 884 356	56,0%