



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 igénybevételének 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 Kölcsény 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. 06. 30.

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	425 000	1 589 000	860 399	54,1%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	425 000	1 589 000	860 399	54,1%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	148 400 000	148 400 000	78 234 409	52,7%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	7 350 000	8 859 000	1 514 809	17,1%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	59 062 000	68 327 000	19 012 812	27,8%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	214 812 000	225 586 000	98 762 030	43,8%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	215 237 000	227 175 000	99 622 429	43,9%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	36 143 000	37 481 000	20 735 866	55,3%
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	33,9%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	24 956 000	15 791 000	4 658 156	29,5%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	24 956 000	15 856 000	4 680 219	29,5%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	20 418 000	25 418 000	4 495 402	17,7%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	456 000	956 000	172 451	18,0%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	20 874 000	26 374 000	4 667 853	17,7%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	178 241 000	173 341 000	78 818 940	45,5%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 051 000	1 051 000	0	0,0%
37	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	7 315 000	7 315 000	2 950 500	40,3%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	9 122 000	9 122 000	3 274 775	35,9%
39	Közüzemi díjak (=35+...+38) (K331)	195 729 000	190 829 000	85 044 215	44,6%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	390 000 000	392 000 000	201 520 422	51,4%
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 663 000	1 663 000	218 209	13,1%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	137 001 000	200 424 000	105 440 965	52,6%
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	38 294 000	30 794 000	17 245 895	56,0%
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	14,2%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	403 006 000	381 100 000	150 298 674	39,4%
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	44,4%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 106 000	4 708 000	1 944 333	41,3%
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	43 434 000	11 309 000	4 545 480	40,2%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	46 540 000	16 017 000	6 489 813	40,5%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	339 416 000	336 936 000	148 255 363	44,0%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	7 374 000	47 374 000	42 006 000	88,7%
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	70 482 000	49 481 000	20 522 826	41,5%
58	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	0	1 000	8	0,8%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	16 800 000	21 277 000	17 049 055	80,1%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	434 072 000	455 069 000	227 833 252	50,1%

64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	1 737 723 000	1 802 114 000	816 509 517	45,3%
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	97 600 000	97 600 000	24 775 300	25,4%
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	25,4%
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	923 000	922 568	100,0%
128	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	1 025 472 000	1 025 472 000	562 764 533	54,9%
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	1 025 472 000	1 026 395 000	563 687 101	54,9%
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 242 272 000	1 235 715 000	563 403 995	45,6%
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: nemzetiségi 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	52,8%
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	0,0%
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	50,5%
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	13 000 000	0	0,0%
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	551 393 000	320 925 000	13 900 805	4,3%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 180 000	4 380 000	0	0,0%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	38 840 000	19 651 851	50,6%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	149 197 000	88 674 000	8 682 740	9,8%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	701 770 000	465 819 000	42 235 396	9,1%
206	Ingatlanok felújítása (K71)	10 000 000	122 500 000	19 548 774	16,0%
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	360 000	360 000	100,0%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 700 000	34 550 000	5 334 869	15,4%
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	12 700 000	157 410 000	25 243 643	16,0%
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	205 403 000	205 403 000	0	0,0%

245	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (≥ 246) (K85)	33 000 000	74 018 000	65 114 416	88,0%
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre ($=248+\dots+258$) (K86)	2 000 000	2 000 000	0	0,0%
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre ($=262+\dots+271$) (K89)	2 500 000	4 250 000	1 750 000	41,2%
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	23,4%
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	43,9%

Szekszárd Megei Jogú Város Önkormányzata B1-B7. Költségvetési bevételek 2025. 06. 30.					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	903 267 025	931 961 025	484 619 492	52,0%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	735 663 052	732 632 052	382 544 786	52,2%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	1 018 581 732	1 023 486 732	598 418 965	58,5%
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása (B1132)	291 416 435	281 603 435	151 536 547	53,8%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	1 309 998 167	1 305 090 167	749 955 512	57,5%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	413 805 137	466 982 137	242 830 952	52,0%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	3 362 733 381	3 436 665 381	1 859 950 742	54,1%
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	487 000	0	0,0%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	296 166 619	305 481 292	2 520 125	0,8%
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	49,8%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	220 327 000	105 915 000	93 154 178	88,0%
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	88,0%
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	501 000 000	501 000 000	248 114 256	49,5%
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	39,8%
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	84,5%
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	39,9%
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	11 700 000	11 700 000	6 429 556	55,0%
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	41,1%
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	150 000	150 000	98 896	65,9%
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	235 834 000	235 834 000	103 947 700	44,1%
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	28,9%
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	39,0%
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	46,3%
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	434 577 000	477 161 000	95 712 351	20,1%
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	150 000 000	150 000 000	9 791 000	6,5%
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	100 000	100 000	44 629	44,6%
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	100 000	100 000	44 629	44,6%
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	2 200 000	2 893 742	131,5%
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	63 854 000	63 854 000	12 844 616	20,1%
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	30,4%
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	128 100 000	128 100 000	30 000 000	23,4%
222	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	30 000 000	
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	6 000 000	6 000 000	0	0,0%
229	Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)	134 100 000	134 100 000	30 000 000	22,4%
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	16 000 000	16 000 000	0	0,0%
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	1 000 000	1 000 000	594 446	59,4%
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	3,5%
256	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	176 000 000	217 018 000	0	0,0%

259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	2 000 000	2 000 000	525 587	26,3%
263	ebből: háztartások (B74)	0	0	525 587	
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=270+...+280) (B75)	100 000 000	100 000 000	0	0,0%
281	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	278 000 000	319 018 000	525 587	0,2%
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	10 120 582 000	10 247 708 673	4 256 893 512	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%