



Szám: ÖNK/1-7/2025.

ELŐTERJESZTÉS
Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata
2025. szeptember 25-i
Közyűlésére

Tárgy: Tájékoztató Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Porga Gyula polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: Fazekas Ildikó irodavezető

Az előterjesztést megtárgyalta: Veszprém MJV Önkormányzata Közgyűlésének
Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága
Tulajdonosi Bizottsága
Ügyrendi és Igazgatási Bizottsága

Tájékoztató, döntést nem igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Lohonyai Bernadett
aljegyző, irodavezető

Tisztelt Közgyűlés!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a polgármester gazdálkodási feladata és hatásköre, hogy tájékoztatja a képviselő-testületet az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről.

A 2025. év első félévének gazdálkodását befolyásoló tényezők:

- az Önkormányzat gazdálkodását érintő jogszabályi változások
- az infláció alakulása
- az állami támogatások mértéke
- az adóbevételek alakulása

Bevételek alakulása

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-os
Működési célú állami támogatások	8 148 469	4 281 826	52,55%
Közhatalmi bevételek	14 930 300	8 036 913	53,83%
<i>ebből adók:</i>	<i>14 925 000</i>	<i>8 019 828</i>	<i>53,73%</i>
<i>Építményadó</i>	<i>1 700 000</i>	<i>957 173</i>	<i>56,30%</i>
<i>Idegenforgalmi adó</i>	<i>45 000</i>	<i>17 092</i>	<i>37,98%</i>
<i>Kommunális adó</i>	<i>145 000</i>	<i>77 867</i>	<i>53,70%</i>
<i>Telekadó</i>	<i>115 000</i>	<i>58 659</i>	<i>51,01%</i>
<i>Iparűzési adó</i>	<i>12 900 000</i>	<i>6 890 526</i>	<i>53,41%</i>
<i>Egyéb pótlékok, bírságok</i>	<i>20 000</i>	<i>18 511</i>	<i>92,56%</i>
Működési bevételek	2 637 914	1 822 317	69,09%
Felhalmozási bevételek	676 200	59 310	8,77%
Egyéb bevételek	12 501 795	14 470 509	115,75%
Összes bevétel	38 894 678	28 670 875	73,71%

A bevételek időarányos teljesülése összességében kedvező, a legnagyobb súlyt képviselő helyi iparűzési adó és normatív támogatások terén nem mutatkozik elmaradás.

Ugyanakkor lényegesen befolyásolja az Önkormányzat működését, hogy az állami támogatások nagyságrendjét meghatározó fajlagos összegek a 2024. évhez képest nem növekedtek. Így az infláció okozta költség növekedést a saját bevételekből kell az Önkormányzatnak finanszíroznia.

Az adóbevételek teljesülése tekintetében az év végére az eredeti előirányzathoz képest túlteljesítés várható. E mellett azonban 2025-től az iparűzési adó növekménye – a bázisévhez képest, korrigálva a szolidaritási hozzájárulás növekményével – a nettó finanszírozás keretében az állam által elvonásra vagy befizetésre kerül.

A működési bevételek időarányosan túlteljesítést mutatnak, ez kihat az év végén realizált bevétel nagyságára is.

A felhalmozási bevételek rendkívül alacsony teljesítése (8,77%) indokoltá teszi az ingatlanértékesítés felülvizsgálatát, és amennyiben szükséges, az eredeti előirányzat csökkentését.

Az egyéb bevételek tartalmazzák a költségvetési maradvány igénybevételét is. Az eredeti előirányzathoz képest a maradvány felosztás következtében növekedés történt. Ezért tapasztalható az eredeti előirányzathoz képest 115,75%-os teljesítés.

Kiadások alakulása

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-os
Működési kiadások	29 229 370	14 083 375	48,18%
Felhalmozási kiadások	8 305 249	1 531 833	18,44%
Egyéb kifizetések	460 233	1 398 998	303,98%
Tartalékok	899 826		
Összes kiadás	38 894 678	17 014 206	43,74%

A kiadások tekintetében is az időszaknak megfelelően alakultak a teljesítési adatok. A felhalmozási kiadások zömében folyamatban lévő beruházásokat és a felújításokat jelentenek, pénzügyi teljesítés nem vagy csak részben történt az első félévben. Az alacsony teljesítés ezt tükrözi.

Az egyéb kifizetések nagyrészt az államháztartáson belüli megelőlegezéseket tartalmazza. Az eredeti előirányzathoz képest magas teljesülés oka az év közbeni előirányzat növekedés. A nettó finanszírozás keretében esedékes havi normatív támogatások összességében alacsonyabbak, mint az esedékes fizetési kötelezettségek.

A 2025. évi költségvetésben képzett működési és felhalmozási tartalékok nagyrészt nem kerültek felhasználásra. A költségvetés módosítások során lebontott tartalékok a működési, beruházási kiadások teljesülési adatai közt szerepelnek.

Az Önkormányzat 2025. első félévi gazdálkodása fegyelmezett volt, a költségvetési előirányzatok teljesítése időarányosan megfelelő. A működési egyenleg pozitív, ez biztosította a likviditást. A fejlesztések finanszírozása biztosított.

A második félév feladata az ütemezett beruházások végrehajtása. E mellett várhatóan bekerülnek a költségvetésbe a TOP+ program által finanszírozott beruházások, valamint az elnyert Sportrégió program támogatási összegei is.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a tájékoztatót tudomásul venni szíveskedjen.

Veszprém, 2025. szeptember 2.

Porga Gyula