



**KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

MEZŐZOMBOR

Levélcím: 3931 Mezőzombor, Árpád u. 11.

Tel: 47/369-128, **Fax:** 47/369-445

E-mail: hivatal@mezozombor.hu

Iktatószám: M/381/2025.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Mezőzombor Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. szeptember 17. napján tartandó

rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat I. féléves gazdasági helyzetéről

Előterjesztő: Radó Béla polgármester

Előterjesztést készítette/előadó: Siskáné Götti Edit pénzügyi előadó

Mellékletek: 1 db

Törvényességi véleményezésre bemutatva: dr.Sávell Kata

Tisztelt Képviselő-testület!

Tájékoztatási kötelezettségnek eleget téve bemutatásra kerülnek az önkormányzat és intézményeik gazdálkodási adatai. A táblázatok a 2025. évi június 30-i fordulónapra elkészített II. negyedéves költségvetési jelentés alapján készültek.

Az önkormányzat és intézményeinek gazdálkodási kereteit az adott évi költségvetési rendelete szabályozza. Mezőzombor Község Önkormányzat 2025.évi költségvetése a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024.évi XC. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, és az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet alapján elkészített formában, a központi támogatások és a helyi bevételek alapulvételével készült el.

A bevételek alakulásának kiemelkedő tényezői:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről, mely tartalmazza a feladatfinanszírozás elemeit, valamint a működési célú állami támogatásokat.
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
- Közhatalmi bevételek
- Működési bevételek
- Felhalmozási bevételek

Bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Ft	Telj/Mód %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	461 396 611	565 396 243	356 720 308	63,09
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	174 561 415	100
Közhatalmi bevételek	53 700 000	53 700 000	35 561 687	66,22
Működési bevételek	9 974 135	9 974 135	7 178 154	71,97
Felhalmozási bevételek	3 000 000	3 000 000	0	0
Költségvetési bevételek	528 070 746	632 070 378	574 021 564	90,82
Finanszírozási bevételek	267 025 730	322 787 846	309 787 846	95,97
Összesen:	795 096 476	954 858 224	883 809 410	92,56

Helyi adók teljesítése adónemenként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Ft	Telj/Mód %
Közhatalmi bevételek összesen:	53 700 000	53 700 000	35 561 687	66,22
építményadó	4 000 000	4 000 000	3 095 582	77,39
telekadó	5 000 000	5 000 000	4 111 362	82,22
iparüzési adó	40 000 000	40 000 000	22 812 081	57,03
talajterhelési díj	500 000	500 000	1 008 900	201,78
kommunális adó	4 000 000	4 000 000	4 505 100	112,63
egyéb bírság bevételei	200.000	200.000	28 662	14,33

Kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Ft	Telj/Mód %
Személyi juttatások	264 621 463	470 410 888	219 595 143	46,68
Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó	34 932 433	44 065 094	21 664 609	49,16
Dologi Kiadások	163 365 593	224 104 043	123 584 207	55,14
Ellátottak pénzbeli juttatásai	62 535 289	44 900 289	22 049 370	49,11
Egyéb működési célú kiadások	17 206 760	26 321 728	20 863 676	79,26
Beruházások	154 362 197	82 969 710	36 498 572	43,99
Felújítások	72 177 781	35 467 781	1 598 634	4,5
Költségvetési kiadások	769 201 516	928 239 533	445 854 211	48,03
Finanszírozási kiadások	25 894 960	26 618 691	13 618 691	51,16
Összesen:	795 096 476	954 858 224	459 472 902	48,12

A fejlesztések, felújítások beruházások az ütemezett mértéktől némi lemaradást mutatva haladnak, azonban ezek közül néhány pályázat még az előkészítés stádiumában van.

Mezőzombor Község Önkormányzatának hátralékállományát, a lejárt szállítói tartozások teszik ki.

A táblázat alapján látható a lejárt számlatartozások, beszállítói, illetve közüzemi számlatartozásokból állnak össze.

Az egy 1 éven túli számlatartozások **3 604 969 Ft**, a **90** napon túli lejárt számlatartozások **29 982 669 Ft**, a **60** napon túli számlatartozások **39 096 267 Ft**, a **30** napon túli számlatartozások **39 640 317 Ft**. A kötelezettség vállalás összesen összege: **42 089 129 Ft**. Az Önkormányzat az erőforrásaihoz mérten igyekszik rendezni a lejárt tartozásait.

Mezőzombor Község Önkormányzata a nettó finanszírozás keretében havi szinten **25 000 268 Ft** támogatásban részesül, kiegészül **407 120 Ft** tb, családi pótlék támogatással. Közfoglalkoztatás bértámogatása **16 444 750 Ft**, melyhez **196 380 tb**, családi pótlék összeg kapcsolódik.

Mindösszesen 42 048 518 Ft nettó finanszírozás az önkormányzat bevétele.

Rendszeres havi kiadásaink közé tartoznak munkabérek kifizetései az önkormányzat és intézményei 13 831 664 Ft, továbbá a közfoglalkoztatottak munkabéreire vonatkozólag, amely havi szinten 17 243 286 Ft költséget jelent. Az önkormányzat és intézményei közüzemi költségei közel havi szinten 4 200 000 Ft az eseti települési támogatások és rendszeres lakásfenntartási támogatások 1 500 000 Ft.

Mezőzombor Község Önkormányzatának kamat visszafizetési kötelezettsége keletkezett a ÖNKFO/579-2/2024. határozat szerint, 13 937 304 Ft, mely összegből 8 937 304 Ft került visszafizetésre részletfizetéssel. A 2023. évi felhasználás felülvizsgálata során 5 266 682 Ft jogosulatlanul ítélt támogatást talált a Magyar Államkincstár, mely összeget 438 890 Ft összegben törlesztettünk. A 2024. évi beszámoló alapján 18 199 331 Ft a visszafizetés összege, melyet 1 516 610 Ft részletben törlesztünk havonta.

Időközben, 2022. évi visszafizetés után a Magyar Államkincstár 3 109 994 Ft, 2023. évi visszafizetés után 4 259 241 Ft kamat igényt jelzett Önkormányzatunk felé.

Sajnos nem elég, hogy visszafizetjük a tőketartozást, mely nem kevés nehézséget okoz fizetőképességünk, működőképességünk megőrzésének biztosítása során, a késedelmi kamattal is terhelik az Önkormányzatot.

A nettó finanszírozás keretében az önkormányzat hiába kapja meg jogcímenként a támogatásokat azonban azt a felhalmozódott szállítói tartozásokra, az elmúlt évek visszafizetési kötelezettségeinek rendezésére kényszerül részben használni.

Ezen okokból kifolyólag 2023-as évtől minden hónapban kimerítjük a folyószámlahitelt, amely 13.000.000Ft.

A hó végén érkezett nettó finanszírozásnak köszönhetően, Mezőzombor Község Önkormányzat költségvetési számlájának (11734145-15349844) egyenlege 2025.06.30. napjával **-41 389 Ft.**

Mezőzombor Község Önkormányzatának tartozása 2025.06.30.-án az alábbiak szerint alakult:

S.sz.		Tartozás összesen
1.	Borsodvíz Zrt.	4 514 708 Ft
2.	Tobor Bt.	3 233 667 Ft
3.	Zemplén Idegenforg Kft	30 028 197 Ft
4.	Harangod-Mag Kft	108 102 Ft
5.	Rozvány -Text	45 000 Ft
6.	E.ON	1 171 770 Ft
7.	DMS Kft	9 841 Ft
8.	MVM Next Energia Ker Zrt (áram)	70 619 Ft
9.	MVM Next Energia Ker Zrt (gáz)	2 425 884 Ft
10.	MVM Next Áramhálózati Kft	15 177 Ft
11.	Póker Trófea Kft	98 200 Ft
12.	Bihari Tibor	120 000 Ft

13.	Mogyorósi István	20 000 Ft
14.	Lechner	4 800 Ft
15.	Szerencsi Többcélú Társulás	17 480 Ft
16.	Közzvil Zrt	205 684 Ft
Összesen:		42 089 129 Ft

Az előterjesztés készítésének napján összes fennálló tartozásunk:

- Szállítói tartozások összege: 48 870 937 Ft
- ÖNKFO/341-2/2025 visszafizetés: 12 132 880 Ft
- Dél-Zemplén Szoc. Társulás: 11 640 598 Ft
- HIPA túlfizetés: 4 500 000 Ft
- ÖNEGM 2023. évi kamat visszafizetés: 4 259 241 Ft

Összesen: 81 403 656 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a fenti indokokra való hivatkozással az előterjesztés megtárgyalását és határozati javaslat elfogadását!

Mezőzombor, 2025.09.11.

Tisztelettel,



HATÁROZATI JAVASLAT

.../2025. (.....) Öt

HATÁROZAT

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat aktuális gazdasági helyzetéről

Mezőzombor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozza:

Az Önkormányzat aktuális gazdasági helyzetéről szóló tájékoztatóban foglaltakat tudomásul vesz. Kéri a jövőben fokozott figyelmet fordítsanak a fenntartható gazdálkodásra és a tartozásállomány csökkentésére.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

2025. évi teljesítések:

Bevételek

Jogcímek	Létszám	Eredeti EI.	Kiegészítés után	Módosított EI.	Tényadatok	Telj. %
Önkormányzati Hivatal működési támogatás	6,65	58 826 349	56 887 277	61 799 606		
Településiüzemeltetés- Zöldterület		6 368 264	6 368 264	6 368 264		
Közüvilágítás (alap)		6 331 500	6 331 500	6 331 500		
Közüvilágítás kiegészítő támogatás		1 760 000	1 910 000	1 910 000		
Közütemető fenntartás		113 658	113 658	113 658		
Közüutak fenntartása		4 486 029	4 486 029	4 486 029		
Egyéb Önkormányzati támogatások		9 660 940	9 660 940	9 660 940		
Lakott területtel kapcs. Támogatás		14 491	14 491	14 491		
Települési Önkormányzatok műk. ált. tám.		87 561 231	85 772 159	90 684 488	50 508 061	55,70
Óvodaműködtetési tám.	68,7	11 842 094	11 842 094	11 842 094		
Pedagógusok bértámogatása	6,5	65 955 500	66 540 500	74 097 243		
Ped. II. kat. Segítő kiegészítő tám	1	869 000	869 000	869 000		
Mesterpedagógus kieg. Tám.	1	3 241 000	3 241 000	3 241 000		
Ped.szakkép. nem rendelkező segítő bértám.	4	21 072 000	21 072 000	21 072 000		
Közünevelési feladok ellátásának támogatása		102 979 594	103 564 594	111 121 337	61 691 135	55,52
Szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása		62 535 289	62 535 289	62 535 289		
Család és gyermekjóléti szolgálat		6 643 100	7 140 000	7 604 016		
Szociális étkeztetés	30	2 655 600	3 540 800	3 540 800		
Felsőfokú kisgyermeknevelők bértámogatása	2	20 594 000	20 594 000	20 594 000		
Bölcsődei dajkák kisgyermeknev. Bértám.	3	22 014 000	22 014 000	22 014 000		
Tel. Önk. Egyes szociális és gyermekjól. Tám.		114 441 989	115 824 089	116 288 105	61 117 438	52,56
Intézményi gyermekétkeztetés bértá.	6,11	23 975 640	23 975 640	23 975 640		
Gyermekétkeztetés üzemeltetési tám.		44 941 362	44 941 362	44 941 362		
Szüneidei gyermekétkeztetés		5 836 800	5 836 800	5 836 800		
Gyermekétkeztetési feladatellátás		74 753 802	74 753 802	74 753 802	38 871 976	52,00
Kulturális közüművelődési támogatás		5 145 225	5 145 225	7 008 631	3 644 485	52,00
Működési célú kiegészítő támogatás		20 000 000		23 000 000		
Elszámolásból származó bevétel				1 641 244		
Normatív támogatás összesen:		404 881 841	385 059 869	424 497 607	217 474 339	51,23
Egyéb működési célú bevételek (Közüfoglalk.)		56 514 770		140 898 636	139 245 969	99

Egyéb felhalmozási bevétel EU-s (KEHOP)					25 651 702	
Egyéb felhalmozási bevétel fejezeti kez.					148 909 713	
Felhalmozási célú bevétel áll. Belülről					174 561 415	

Közümunális adó		4 000 000		4 000 000	4 505 100	
Építmeniadó		4 000 000		4 000 000	3 095 582	
Telekadó		5 000 000		5 000 000	4 111 362	
HIPA		40 000 000		40 000 000	22 812 081	
Talajterhelési		500 000		500 000	1 008 900	
Adópótlék, bírság		200 000		200 000	28 662	
Közühatalmi bevételek		53 700 000		53 700 000	35 561 687	66,22

Szolgáltatások ellenértéke		503 150		503 150	1 123 408	
Közüvetített szolgáltatások		950 000		950 000	372 214	
Ellátási díjak (szoc étk. Térítésidíj)		6 400 500		6 400 500	3 514 226	
Kiszámlázott ÁFA		2 120 485		2 120 485	1 390 632	
Kamatbevétel					16	
Egyéb működési bevételek					777 658	
Működési bevételek		9 974 135		9 974 135	7 178 154	71,97

Ingatlanértékesítés		3 000 000		3 000 000		
Felhalmozási bevételek		3 000 000		3 000 000		

Közütségvetési bevételek összesen:		528 070 746	385 059 869	632 070 378	574 021 564	90,82
---	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------

Likvidhítel		13 000 000		13 000 000		
Közütségvetési maradvány		254 025 730		309 064 115	309 064 115	
Megelőlegezés				723 731	723 731	
Közüponti irányítószervi támogatás (intézm.fin)		215 171 587		220 171 587	118 069 171	
Finanszírozási bevételek		482 197 317		542 959 433	427 857 017	78,80

Bevételek mindösszesen:		1 010 268 063		1 175 029 811	1 001 878 581	85,26
--------------------------------	--	----------------------	--	----------------------	----------------------	--------------

2025. évi teljesítések:

Kiadások

Jogcímek	Létszám	Eredeti El.	Kiegészítés után	Módosított El.	Tényadatok	Telj. %
Személyi juttatások		264 621 463		470 410 888	219 595 143	46,68
Munkaadói járulék		34 932 433		44 065 094	21 664 609	49,17
Szakmai anyagok		75 000		1 015 000	796 818	
Üzemeltelési anyagok		15 119 524		15 079 524	8 818 176	
Készletek:		15 194 524		16 094 524	9 614 994	59,74
Informatikai szolgáltatások		428 000		768 000	397 147	
Egyéb kommunikációs szolgáltatás		720 000		850 000	450 835	
Kommunikációs szolgáltatás:		1 148 000		1 618 000	847 982	52,74
Villamosenergia szolg.		18 908 027		20 408 027	13 803 248	
Gázenergia szolg.		1 947 402		2 787 402		
Víz és csatornadíj		1 772 540		4 322 540	1 977 706	
Közüzem díjak:		22 627 969		27 517 969	15 780 954	
Vásárolt élelmezés		75 120 474		75 120 474	27 694 626	
Karbantartás, javítás		1 320 100		3 860 100	1 801 850	
Közvetített szolgáltatások				12 320 000	12 281 134	
Egyéb szolgáltatások		14 229 606		40 375 491	24 410 482	
Szolgáltatások:		113 298 149		159 194 034	81 969 046	51,49
Kiküldetés				200 000		
Működési ÁFA		32 386 656		33 062 052	22 174 136	
Fizetendő ÁFA				10 007 169	8 054 011	
Kamatkiadások		500 000		2 265 000	913 692	
Egyéb dologi		838 264		1 663 264	10 346	
Különféle befizetések és egyéb dologi:		33 724 920		47 197 485	31 152 185	66,01
DOLOGI KIADÁSOK:		163 365 593		224 104 043	123 584 207	55,15
Egyéb nem intézményi ellátások		62 535 289		44 900 289	22 049 370	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		62 535 289		44 900 289	22 049 370	49,11
Helyi önkormányzatok előző évi visszafiz.		16 606 760		22 221 728	18 613 676	
Egyéb működési célú támogatások áll.kiv.		600 000		4 100 000	2 250 000	
Egyéb működési célú kiadások		17 206 760		26 321 728	20 863 676	79,26
Ingatlanok beszerzése, létesítése		101 545 037		40 152 550	31 604 348	
Egyéb tárgyi eszk. beszerzése		20 000 000		10 000 000	915 354	
Beruházási ÁFA		32 817 160		32 817 160	3 978 870	
Beruházások		154 362 197		82 969 710	36 498 572	43,99
Ingatlanok felújítása		56 832 898		20 122 898	1 258 767	
Felújítási ÁFA		15 344 883		15 344 883	339 867	
Felújítások		72 177 781		35 467 781	1 598 634	4,50
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:		769 201 516		928 239 533	445 854 211	48,03

Likvidhitel törlesztés		13 000 000		13 000 000		
Megelőlekezés visszafizetése		12 894 960		13 618 691	13 618 691	
Intézményfinanszírozás		215 171 587		220 171 587	118 069 171	
Finanszírozási kiadások:		241 066 547		246 790 278	131 687 862	53

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		1 010 268 063		1 175 029 811	577 542 073	49,15
-------------------------------	--	----------------------	--	----------------------	--------------------	--------------

Költségvetési pénztár egyenleg		245 530
Közfoglalkoztatás pénztár egyenlege		581 210
Pénztárak:		826 740

Kincstáron kívüli bankszámlák egyenlege		39 133 937
Kincstárban vezetett számlák egyenlege		320 182 673
Bankszámlák egyenlege:		359 316 610

Pénzeszközök egyenlege:		360 143 350
--------------------------------	--	--------------------

