

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH-9 554/2025.

Ügyintéző/Témafelelős: Kapás Katalin / Tóthné Klamik Gyöngyi

Tárgy: Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. évi pénzügyi tervének
I. félévi beszámolója

Véleményező bizottság
Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Szociális Bizottság
Ügyrendi Bizottság

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztelt Képviselő-testület!

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi Munkaterve meghatározza, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi végrehajtásáról írásban tájékoztatni kell a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.”

A 2025. évi költségvetést a 1/2025. (II. 27.) Kt rendeletével fogadta el Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete.

Az elfogadott költségvetés módosítására az I. félévben három alkalommal került sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót vitassa meg az illetékes bizottságok véleményének figyelembevételével, és fogadja azt el.

Határozati javaslat

1. Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi Munkaterv alapján a **2025. évi pénzügyi terv I. féléves végrehajtásáról szóló beszámolót** megtárgyalta, és azt elfogadja

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Polgármester figyelmét, hogy a pályázatok lebonyolítása, a felhalmozási kiadások kifizetése, a működési kiadások fedezése mellett a gazdálkodási egyensúly megtartására különös gondot fordítson.

Határidő: folyamatos,

Felelős: Mórahalom Város Polgármestere

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a Mórahalom Városi Önkormányzati intézmények vezetőinek figyelmét a költségvetési rendeletben tervezett és jóváhagyott saját bevételek beszedésére, a kiadási előirányzatok takarékos és körültekintő felhasználására.

Határidő: folyamatos,

Felelős: intézményvezetők,

4./ Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete felhívja a költségvetési szervek figyelmét az előirányzat gazdálkodás kötelezettségére, az éves költségvetés módosításának szükségességére a terven felüli indokolt kiadások esetében. Az előirányzat módosításokat az Önkormányzati költségvetés módosításokhoz igazodva, de legalább negyedévenként el kell végezni.

Határidő: folyamatos,

Felelős: intézményvezetők,

Költségvetési csoportvezető

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom város Polgármestere
- 2./ Mórahalom város Jegyzője
- 3./ Mórahalomi Lurkó Világ Óvoda vezetője
- 4./ Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház vezetője
- 5./ Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő vezetője
- 6./ Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ Vezetője
- 7./ Költségvetési és Adóosztály Költségvetési csoportvezetője

Mórahalom, 2025. augusztus 28.

N ó g r á d i Z o l t á n
polgármester

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

**Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II.27.) sz. Önkormányzati rendelet első féléves beszámolójának indokolása**

A 2025 első félévében a magyar gazdaság teljesítménye szerénynek bizonyult. A Központi Statisztikai Hivatal (KSH) adatai szerint a bruttó hazai termék (GDP) nyers adatok alapján stagnált az előző év azonos időszakához képest; szezonálisan és naptárhatással kiigazítva a GDP 0,1 %-os csökkenést mutatott éves viszonylatban. A második negyedév hozott némi javulást: a GDP éves szinten 0,2 %-kal nőtt (nyers adat: 0,1 %), negyedév/előző negyedév alapon pedig 0,4 %-os bővülést produkált. Az első félév egészében tehát összességében kis mértékű visszaesés jellemezte a gazdaságot.

A **nagy visszaesés okai** között a KSH az ipar, a mezőgazdaság és – kisebb mértékben – a beruházások gyenge teljesítményét emelte ki, míg a szolgáltatások, különösen az információ és kommunikáció szektor, volt az egyetlen jelentősebb húzóágazat.

Előrejelzések és prognózisok:

- A kormány is visszavágta korábbi növekedési várakozását: a 2025-re várt GDP-növekedést 2,5 %-ról 1 %-ra csökkentették.
- Az Európai Bizottság 2025-ös magyar GDP-növekedésre 0,8 %-ot prognosztizál, amely 2026-ban 2,5 %-ra gyorsulhat.
- A wiiw (bécsi Nemzetközi Gazdaságkutató Intézet) is kifejezetten mérsékelt 0,7 %-os éves növekedést lát idénre, és hasonlóan szerény formában látatja a kilábalást.
- A OECD-nél és a jegybanknál is 0,8–0,9 % körüli várakozások szerepelnek, ami összhangban van a kormány és az EB előrejelzéseivel.

A **fiskális helyzet** is kihívásokkal terhelt: a kormány a deficit mérséklésére törekszik, amit az inflációt mérsékelt, de még mindig magas, mintegy 4,7 %-os szint, valamint az EU-s források késleltetett kiáramlása nehezít. Ugyancsak kockázatot jelent a magas devizaadósság (a GDP ~74 %-a körül), és a németországi gazdasági visszaesés miatti negatív hitelezési hangulat.

2025 első fele a magyar gazdaság számára stagnálást, vagy minimális visszaesést hozott; a korábban várt gyors újra indulás elmaradt. A második negyedév ugyan mérsékelt növekedést mutatott, de az első féléves teljesítmény összességében elmarad a korábbi várakozásoktól. A növekedés motorjaként a fogyasztás marad leginkább számításban – ám a beruházások és külpiaci kereslet gyengesége, valamint strukturális, fiskális és externális kockázatok visszafogják a kilábalás ütemét. A 2025-ös GDP-növekedés előrejelzések jellemzően 0,7–1 % között mozognak, ami a leggyengébb hároméves periódust vetíti előre a 2010 óta.

Magyar önkormányzatok – 2025 első félévi helyzetkép

Finanszírozás és gazdálkodási keretek

A 2025-ös központi költségvetés szigorított önkormányzati gazdálkodási előírásokat vezetett be, melyek célja a finanszírozás átláthatóbbá tétele. Kiemelt intézkedésként megtiltották az úgynevezett faktorálást, azaz az önkormányzatok nem realizálhatják követeléseiket előre pénzügyi intézményeknél, ezáltal csökkentve a rövidtávú likviditási mozgásteret.

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2025hiv\PÉNZÜGY\Kapas Katalin\2025. évi féléves beszámoló\2025. I. félévi beszámoló indokolás.doc

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Pénzügyi keretek és források változása

Lokális források zsugorodása: A települési önkormányzatokat megillető bevételek aránya a GDP-hez viszonyítva 2015-ben még 6,5 % volt, 2025-re azonban mindössze 4,6 %-ra süllyedt. Ez komoly forráscsökkenést jelent, miközben az ellátási feladatokhoz való hozzájárulásuk nem csökkent ugyanerre az időszakra.

Iparüzési adó elvonása: A kormány 2025-ben a helyi iparüzési adóbevétel többletéből körülbelül 65 milliárd forintot vont el, átcsoportosítva egy központi alapba. Az ebből származó támogatásokra csak pályázatok útján lehetett jutni, amelyeknél a kétharmados járási együttműködés is előfeltétel volt.

Központi kontroll erősödése és forráskezelési újítások

Új számlavezetési rendszer: 2025. október 1-jétől indul az új központi önkormányzati számlavezetés pilot bevezetése, amely először a fővárosban és megyei jogú városokban lép életbe, majd 2027-től a városok, 2028-tól pedig minden település számára kötelező lesz. A kormány szerint ez nem fogja szűkíteni az önkormányzatok gazdálkodási mozgásterét.

A rendelkezés szerint a „megyei jogú városi önkormányzat, a fővárosi önkormányzat és a fővárosi kerületi önkormányzat a belföldi hitelintézetnél vezetett fizetési számlájáról a kincstár részére átutalja az előző évi költségvetési kiadása 5 százalékát meghaladó pénzeszközei vagy a következő munkanap végéig ellátandó feladataihoz, illetve teljesítendő fizetési kötelezettségeihez nem szükséges pénzeszközei közül a magasabb értékű összeget”.

A kincstárnál ilyen módon tárolt összeg tehát az úgynevezett Kincstári Egységes Számlán (KESZ) lenne, a szervezet pedig elkülönítetten tartaná nyilván, az egyes önkormányzatoknak és azok költségvetési szerveinek egyenlegét.

Egy másik rendelkezés pedig azt mondja ki, hogy „a kincstár adott munkanapon belül – akár az adott önkormányzat által benyújtott fizetési kérelemmel – biztosítja, hogy az elkülönített nyilvántartás szerinti egyenlegig a megyei jogú városi önkormányzat, a fővárosi önkormányzat és a fővárosi kerületi önkormányzat és az azok költségvetési szervei által ellátandó feladatokhoz, illetve teljesítendő fizetési kötelezettségekhez szükséges pénzeszközök az adott önkormányzat és költségvetési szervei belföldi hitelintézetnél vezetett fizetési számláján rendelkezésre álljanak”.

A rendelkezés célja, hogy „a közpénzek minél nagyobb része a Magyar Államkincstárnál legyen, optimalizálva az állam finanszírozási tevékenységét, csökkentve az állam egészének finanszírozási költségét”.

Az elvileg független önkormányzatok kincstárnál levő pénze hozzájárul a központi költségvetés helyzetének javításához.

A rendelkezés korlátozza az önkormányzatok gazdálkodási szabadságát, másrészt forráskivonást eredményez. A tervezett intézkedés burkolt elvonást jelent, ugyanis az önkormányzatok számláján levő pénzek a napi működést szolgálják, ezt az összeget az önkormányzatok lekötik, ennek hozamából is vannak bevételeik, melyeket most el fognak veszíteni a települések.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Kötelező pénzügyi felügyelet: Szűkös pénzügyi helyzet esetén – különösen vidéki településeknél – a kormány felügyeleti intézkedéseket tehet, akár „pénzügyi helytartó” kirendelésével is, ami tükrözi a kontroll megerősödését.

Felügyelet, elszámolás és adminisztratív rendszer

- **Állami felügyeleti szigorítás:** A Magyar Államkincstár feladata lett többek között az önkormányzatok nettó finanszírozási adataival való egyeztetés, havi könyvelés-elszámolás koordinációja és a bérszámfejtéssel való összhang biztosítása.
- **Jogcímek és támogatási struktúrák változása:** A 2025-ös költségvetési törvény keretében részletes jogcímek kerültek lehatárolásra (működési, ágazati, szociális, kulturális támogatások stb.), amelyek egyértelműen definiálják a települési önkormányzatokra jutó forrásokat.

2025 első fele önkormányzati szinten átfogó kihívásokat hozott: a központi kormány érezhető kontrollgyakorlást vezetett be a finanszírozás és intézményi működés felett. A főváros és más önkormányzatok pénzügyi autonómiája korlátozottabb lett, átláthatósági és felügyeleti mechanizmusok szigorodtak. Ugyanakkor a lakhatási válság és a politikai erőter változásai új, helyi kezdeményezéseket és dinamizmust hoztak, főként a fővárosban.

2025 első fele a **vidéki önkormányzatok számára jelentős pénzügyi szűkítés**, átláthatóság- és kontrollnövekedés, valamint **pályázati és fejlesztési lehetőségek** játékát hozta. A helyi források szűkülése mellett központi szerepváltás figyelhető meg: az önkormányzatok kötött támogatási rendszerekbe integrálódtak, miközben új (pl. Otthonfelújítási) programok biztosítottak fejlesztési impulzusokat.

Mórahalom városi Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és kiadásait befolyásoló, meghatározó tényezők

A mindenkori költségvetéssel szemben elvárt követelmény, hogy az egyrészt illeszkedjék az állami költségvetés politikához, a helyi célkitűzésekhez, illetőleg vegye figyelembe a tárgyév és azt megelőző évek gazdálkodási eredményeit, áthúzódó kötelezettségvállalásait.

Mórahalom Városi Önkormányzat legfontosabb költségvetési célkitűzései:

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása, a város és intézményei racionális és zavartalan működési feltételeinek a biztosítása;
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonaluk növelése mellett;

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- a feladatfinanszírozással érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni;
- a dolgozók részére a garantált bér biztosítása;
- a város infrastruktúrájának folyamatos fejlesztése;
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése;
- hatékony vagyongazdálkodás, vagyontárgyak nyereséges működtetése;
- a Képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása;
- forrást és likviditást kell biztosítani az elnyert pályázatok megvalósítására, önerejére;
- hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztéseinek a megvalósításához;
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok lemaradását.

A gazdálkodás során továbbra is fontos követelmény, hogy a helyi önkormányzatok számára jogszabályokban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

2025-ben is az Önkormányzatnál kiemelt jelentőségű feladat az unio-s és egyéb külföldi forrásokból finanszírozott pályázati lehetőségek minél teljesebb kihasználása.

A féléves beszámoló táblázata az 1-6. sz. mellékletben találhatóak.

B e v é t e l e k

Az önkormányzat és intézményei bevételi előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés 1.sz. melléklete tartalmazza.

Mórahalom városi Önkormányzat

Mórahalom Városi Önkormányzat a bevételeit a módosított előirányzathoz képest 78,27 %-ban teljesítette. Ezen belül a működési bevételeit 46,52 %-ban, felhalmozási bevételeit 122,66 %-ban teljesítette.

Önkormányzatok támogatása

Az Önkormányzatot megillető működési célú támogatások tervezett és féléves teljesítés adatait - a helyi önkormányzatok támogatása részben taglalt támogatási céloknak megfelelően - az alábbi táblázat tartalmazza.

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

	adatok forintban			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	284.157.640	284.157.640	149.116.139	52,48
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	398.161.302	398.161.302	207.043.876	52,00
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	743.085.172	795.359.336	438.678.455	55,15
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	204.511.678	204.511.678	106.346.071	52,00
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	26.856.907	26.856.907	13.965.594	52,00
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	23.521.076	11.760.538	50,00
Összesen:	1.656.772.699	1.732.567.939	926.910.673	53,50

A fenti táblázatban Mórahalom Városi Önkormányzat által igényelt összes normatív támogatás szerepel, azonban közétkeztetési feladatok és szociális feladatok tekintetében a normatív támogatás egy része a Társulásban ellátott szociális feladatokra, egy kisebb része pedig az ásosthalmi gyermek étkeztetés feladataira szolgál.

Az alábbi táblázat mutatja a mórachalmi feladatellátást szolgáló normatív támogatások összegét:

	adatok Ft-ban			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a módosított előirányzathoz
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	284.157.640	284.157.640	149.116.139	52,48

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2025hiv\PÉNZÜGY\Kapás Katalin\2025. évi féléves beszámoló\2025. I. félévi beszámoló indokolás.doc

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	398.161.302	398.161.302	207.043.876	52,00
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	160.752.539	161.763.212	84.601.993	52,30
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	167.395.523	167.395.523	87.045.672	52,00
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	26.856.907	26.856.907	13.965.594	52,00
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
Összesen:	1.037.323.911	1.038.334.584	541.773.274	52,18

Mórahalom Városi Önkormányzat normatíva növekedése az előző év módosított előirányzatához képest 99.084.207, - forint. A normatív támogatás növekedést 2025-ben elsősorban a normatív támogatások fajlagos összegének emelkedése okozta. A szociális feladatellátás területén stagnált, vagy csökkent az ellátottak száma. Csak a szociális segítség és a személyes gondoskodás területén nőtt egy-egy fővel az ellátottak száma. A 2024/2025-ös nevelési évben az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek számított létszáma 25 fővel növekedett. A gyermekétkeztetés területén az étkeztetési feladatokat tovább növelte a szakközépiskolai és a kollégiumi diákok számának a növekedése.

A kulturális feladatok támogatásának emelkedését 205.809, - forint összegben okozza a lakosságszám növekedése, 846.036, - forint pedig a kulturális bértámogatás emelkedése miatt van.

Az összesen **180.594.906, - forint** támogatás növekedésből **81.510.699, - forint** támogatás növekedés a Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg a szociális feladatok támogatás növekedése miatt.

Mórahalom Városi Önkormányzat 2024. évi beszámolója a Magyar Államkincstár által elfogadásra került, így a beszámolóban jelentkező elszámolási különbözetet a Kincstár kiutalta az Önkormányzat számára, melynek összege **11.760.538, - forint**.

Többletfinanszírozást az alábbi célokra kaptunk:

- -3.079.996,- forintot köznevelési feladatok támogatására
- 13.320.134, - forintot szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására
- 1.520.400, - forintot intézményi gyermekétkeztetés támogatására

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az elszámolási különbözetből **13.320.134, - forint** Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg, mely átadásra kerül, ehhez **1.559.596, - forintot** Mórahalom Város Önkormányzat tartalékából biztosítunk.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 107 §-a, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. számú melléklet kiegészítő szabályok értelmében az önkormányzat jogosult a 2025. május 21-ig beküldött adatlappal a 2025. évi megalapozó adatok módosítására.

A májusi normatíva felmérés eredményeként **27.636.210, - forint** támogatás növekedést értünk el, az alábbiak szerint:

	2025. májusi normatíva felmérés eredménye
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15.103.063
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	9.584.770
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	1.037.420
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	1.910.407

A települési önkormányzatok működési célú támogatásán belül két jogcímen kaptunk támogatást:

- **12.428.550,- forintot** a 2025 július 01-től végrehajtandó köztisztviselői béremelésre, mely egy fő finanszírozott létszámmra 532.500,- forint támogatást jelent az év hátralévő 5 hónapjára.
- **2.675.053,- forint** támogatást pedig a polgármesteri béremelés végrehajtására, mely szintén július 01-től hatályos.

Az óvodai gyermeklétszámban a májusi prognózis szerint a 2025/2026-os tanévre növekedés várható, mely alapján az óvoda üzemeltetés támogatása a 5 fővel emelkedik a megalapozó felméréshez viszonyítva, a pedagógus létszám támogatása pedig 0,5 fővel emelkedik.

A pedagógusok minősítésből eredő béremelésére vonatkozóan a finanszírozott 25,1 főre **2.259.000,- forint** támogatást kapott az óvoda.

A szociális szféra területén a személyes gondoskodás és a szociális étkeztetés Társulás keretében ellátandó tevékenység feladatmutató növekedése kapcsán sikerült normatíva többletet elérni.

A gyermekétkeztetés bértámogatása az étkezésben résztvevő gyermekek számának növekedése miatt **2.275.920- forinttal** nőtt, 0,58 fő a finanszírozott létszám emelkedés. A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása **365.513, - forinttal csökkent.**

A májusi normatíva felmérés eredménye az Önkormányzat és intézményei költségvetés még nincs átvezetve, mivel az eredményt 2025. augusztus hónapjában tette közzé a Magyar Államkincstár

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A 2021. évi költségvetési törvényben megszüntették a beszámítás rendszerét, ugyanakkor kiterjesztették a szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget. 2021-től azoknak az önkormányzatoknak kell szolidaritási hozzájárulási adót fizetni, amelyek iparüzési-adóerőképesége a 22.001, - forintot meghaladta.

Mórahalom Városi Önkormányzat **szolidaritási hozzájárulási adó** fizetési kötelezettsége 2025-ben **153.493.494, - forint**, melyet a havi normatív támogatás folyósításának keretében vonnak el az Önkormányzattól. Az előző évhez képest az elvonás összege **3.302.668, - forinttal csökkent**. Az első félévi elvonás összege **79.816.617, - forint**, mely **52,00 %-os** teljesítettséget jelent.

Egyéb működési célú támogatás (B16)

Egyéb működési célú támogatásként az első félévben **284.340.235,- forint** bevétellel gazdálkodtunk. Ez az összeg a módosított előirányzat 77,31 %-a.

	adatok Ft-ban
KEHOP-Plusz-3.2.1-24-2024 Bivalyos fejlesztési program	12.322.354
JERICO HUSRB/23/11/003 tűzoltó	16.111.186
TOP Plusz-2.1.1-21 energetika Gyógyfürdő	54.856.578
TOP Plusz-1.2.1-21-CS1-2024-00046 kerékpárút	13.396.526
TOP Plusz-1.2.1-21-CS1-2024-00048 zöld fejlesztés	120.788.637
TOP Plusz-1.2.1-21-CS1-2024-00047 barna mezős fejlesztés	4.771.001
TOP Plusz-1.2.3-21 belterületi utak fejlesztése	19.704.194
TOP Plusz-1.1.1-21-CS1-2024 helyi gazd.fejl. vásártér térlefedés	535.500
Közfoglalkoztatási programok támogatása	32.613.201
Mezőőri támogatás	4.140.000
Bivalytelep működtetése	5.071.058

Az első félévben folyósított támogatások közül a pályázati programok támogatását előfinanszírozásként kaptuk. A mezőőri támogatás és a közfoglalkoztatási támogatásokat időarányosan folyósítják a támogató szervezetek.

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Közhatalmi bevételek:

A helyi adóbevételünk a következőképpen alakult 2025. június 30-ig:

adatok Ft-ban

Adónem	2025. évi előirányzat	2025. I. félévi teljesítés	2025. évi I. félévi teljesítés %-ban
Építményadó	92.500.000	47.503.398	51,35
Telekadó	80.000.000	37.118.566	46,39
Magánszemélyek kommunális adója	30.000.000	13.907.516	46,36
Vagyoni típusú adók összesen:	202.500.000	98.529.480	48,66
Iparüzési adó	550.000.000	295.335.938	53,69
Idegenforgalmi adó	68.000.000	31.451.700	46,25
Termékek és szolgáltatások adói összesen:	618.000.000	317.361.565	51,44
Pótlékok, bírságok és egyéb bevételek	3.625.000	1.664.865	45,93
Egyéb közhatalmi bevételek összesen:	3.625.000	1.664.865	45,93
Közhatalmi bevételek összesen:	824.125.000	426.981.983	51,81

A féléves közhatalmi bevételünk a 426.981.983,- forint, az előirányzathoz viszonyítva **51,81 %-ra teljesült.**

Az adóbevételek tekintetében az Önkormányzat a 2025. évi költségvetés összeállításakor az érvényben lévő adómértékek alapján határozta meg a várható adóbevételeket. 2025-ben egyik adónemben se volt adómérték emelés, így a 2024. évi adómértékek alapján terveztünk. Az

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

idegenforgalmi adó bevétel tekintetében a pandémiás évek alacsony bevételeivel szemben már az azt megelőző időszak adóbevételeivel terveztünk, az első féléves teljesítménye azonban az időarányos alatt volt.

Az iparüzési adó bevételeink a tervezett bevételhez képest 53,69 %-ban teljesült.

A 2025. I. félévi kincstári adatszolgáltatás keretében meghatározásra került az Önkormányzat iparüzési adóerő képessége. 2024-ban csökkent az iparüzési adóerő képességünk, akkor 63.340, - forint/főről 61.956, - forintra. A 2024. évi iparüzésiadó bevallásokból kinyert adatok alapján némi emelkedés mutatkozik, az iparüzési adóerő képességünk 62.912, - forintra növekedett. Az 956,- forint növekedésből 212,- forint az iparüzési adóerő képesség növekedése miatt van, 744,- forint pedig a lakosságszám növekedése miatt. A vállalkozások iparüzési adóalapja egy év alatt 810.983.027, - forinttal nőtt. Az iparüzési adóerő képesség 11.353.762, - forinttal nőtt.

Szolgáltatások ellenértéke (B402)

A szolgáltatások bevételei rovatrenden számoljuk el az Önkormányzat tulajdonában álló bérházakkal kapcsolatban felmerült, bérleti díj részét képező közmű szolgáltatásokat, az egyéb szolgáltatásokból (szponzori díjak, üzemeltetési költség általány) származó bevételeket, valamint az MVM Next Zrt felé kiszámlázott villamosenergia betáplálásból származó bevételeket, melyek első féléves összege **24.751.181,- forint** volt, ez a tervezett bevétel 63,28 %-a.

Közvetített szolgáltatások (B403)

A számviteli törvény előírása értelmében a tovább számlázott kiadásokból származó bevételeket és kiadásokat külön főkönyvi számlán kell nyilvántartani. Ezen a tételen az Önkormányzatnál félévkor **148.940.049,- forint** bevételünk realizálódott, mely többek között az áram, az internet tovább számlázásából adódik. A félévig befolyt bevétel a tervezett előirányzat **45,65%-a**. A féléves teljesítmény időarányostól való elmaradás oka, hogy a közüzemi számlák esetében nem minden fogyasztási helyen kaptuk meg az időarányos számlákat.

Tulajdonosi bevételek (B404)

A tulajdonosi bevételek között számoljuk el az Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételeit, melyek az alábbi főbb tételekből jelentenek bevételeket az Önkormányzat számára:

- | | |
|----------------------|----------------------------|
| ○ Földterület bérlet | 2.738.771,- forint |
| ○ Lakbér bevétel | 40.203.840,- forint |

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- Nem lakáscélú bérleményből származó bevétel **58.467.759,- forint**
(üzlethelyiségek, Ipari Parki ingatlanok, közműhálózat, stb bérleti díj bevételei)
- Adósságszolgálat **1.727.796,- forint**
- Közműbérlet **4.256.996,- forint**

Az önkormányzati vagyon hasznosításából származó összes félévi bevételünk **107.395.162,- forint**, mellyel az éves tervünk **44,84 %-ban** teljesült.

Kamatból származó bevételek (B408).

A 2025-es költségvetési évre tervezett és befolyt kamtbevételeink az alábbiak szerint alakulnak félévkor:

	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. I. félévi teljesítés	2025. I. félévi teljesítés %-a
Betéti kamat	140.856.120,-	140.856.120,-	110.109.524,-	78,17
Kölcsön kamat	115.543.757,-	115.543.757,-	91.739.378,-	78,40
<u>Egyéb kamat</u>			<u>138.690,-</u>	
<u>Összesen</u>	<u>256.499.877,-</u>	<u>256.499.877,-</u>	<u>201.987.592,-</u>	<u>78,75</u>

Az Önkormányzat 2025-ben már csak rövidlejáratú betétbe köti az aktuálisan szabad pénzeszközét. Az állampapír lekötéseinket 2022-ben a kedvezőtlenebb kamatfeltételek miatt megszüntettük. A betéti kamatok alakulása az első félévben az alábbi volt:

Az első félév betéti kamati az alábbiak szerint alakultak:

Lekötési időszak kezdet	Lekötés kamata %
2025.01.01-2025.06.30.	6,35

A rövidlejáratú betétlekötéseink kamatának csúcsa 2023. április-májusban volt, azóta folyamatosan csökken a kamatláb mértéke. 2023-ban az MNB által közzétett kamatfolyosó, mely a rövidlejáratú betétekre vonatkozott, folyamatosan nőtt és az alsó határa 18,5 %-nál állt meg március végén. Május végéig két hónapon keresztül tartotta magát az a kamatláb, onnantól kezdve viszont a Központi Bank a kamatlább csökkentését határozta el. Május végétől következetesen havi 1%-kal csökken a kamatfolyosó alsó határa, így az elérhető kamat mértéke is. A jegybank a kamatcsökkenés léptékét 2024-ben már csökkentette, az egy százalékos mérték változó lett 0,25-0,75 % közötti, illetve a kamatcsökkentés időszakai is változóak lettek, igazodtak a világpiazi mozgáshoz.

H-6782 Mórahalom, Szentháromság tér 1., Tel.: 62 / 281 079; Fax: 62 / 281 244

www.morahalom.hu info@morahalom.hu

G:\2025hiv\PÉNZÜGY\Kapás Katalin\2025. évi féléves beszámoló\2025. I. félévi beszámoló indokolás.doc

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A jegybank célja, hogy a jegybanki alapkamat és a betéti kamat mértéke közelítsen egymáshoz megvalósult, a jegybanki alapkamat mértéke 2024.09.27-től változatlan 6,5 %. A Bankok által azóta biztosított kamat mértéke 6,35 %.

Az Önkormányzat által biztosított visszatérítendő támogatások kamatát alapvetően a jegybanki alapkamat mértékével számoljuk, kivéve néhány esetet, ahol kedvezményes kamat lett megállapítva.

Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei teljesítése (B409)

Fenti rovaton a devizában történő átutalások kapcsán keletkezett árfolyamnyereség került rögzítésre **31.107.- Ft** összegben.

Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése (B410)

Biztosítók által fizetett kártérítés rovaton **2.263.399.- Ft** bevétel teljesült, mely az előirányzathoz képest 96.42%-os teljesülést jelent.

Egyéb működési bevételek (B411)

Az egyéb működési célú bevételeink féléves teljesítés adat **10.587.778,- forint**, mely az előirányzatunkhoz képest **679,29 %-os** teljesítést mutat. A legjelentősebb bevételi elemek az alábbiak:

- 190.000,- forint kötbér megtérítés
- 267.085,- forint költség megtérítés
- 7.077.553,- forint előző évek közüzemi díj elszámolásából eredő különbözet megtérülése
- 1.406.978,- napelem meghibásodásából eredő kártérítés
- 1.050.000,- megszerzési alapdíj
- 596.162,- ORFK által közérdekű használat kapcsán érkezett bevétel

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Lakásfelújítási hozzájárulás	6.499.152	6.499.152	3.591.046
SOSZ – mozgás éjszakája proram	0	0	500.000

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Interreg Central Europe program	0	0	214.992
Összesen:	6.499.152	6.499.152	4.306.038

Felhalmozási bevételek:

Mórahalom városi Önkormányzat 2025. első félévi felhalmozási bevételei az alábbiak szerint alakulnak: adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B52 Ingatlanok értékesítése	255.263.250	255.263.250	288.028.694
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1.000.000	1.000.000	0
B54 Részesedések értékesítése	720.000	720.000	6.363.480
Összesen	256.983.250	256.983.250	294.392.174

A tárgyi eszköz értékesítés bevétele az első félévben **114.56%-ra** teljesült.

Mórahalom Városi Önkormányzat 2025. első félévi ingatlanértékesítésből származó bevétele **288.028.694,- forint**, mely az előirányzat **112,84 %-a**.

Az elért bevétel főbb elemei az alábbiak.

- telek értékesítés 122.029.915,- forint
- Ipari Parki ingatlanok értékesítése 7.117.959,- forint
- egyházi területek 140.834.390,- forint
- Röszei út 13. értékesítés 17.000.000,- forint

Az egyházi területek értékesítéséből származó bevétel nem jelent tényleges forintális bevételt, de az építkezéshez szükséges ingatlanok cseréjét bruttó módon kellett a könyvelésen átvezetni.

Társulásoktól és költségvetési szervétől felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérülése (B23)

Mórahalom Városi Önkormányzat 2023-ban a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési társulásának visszatérítendő támogatást biztosított a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre, projekt keretében megvalósuló felhalmozási kiadások ÁFA fizetési kötelezettségének megelőlegzéséhez. A Társulás a visszatérítendő támogatást az ÁFA visszatérületek ütemében tudja visszafizetni. A tervezett **4.355.156, - forint** visszafizetési kötelezettség az első félévben **teljes egészében** teljesült.

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások államháztartáson belülről (B25)

A B25-ös rovatrenden számoltuk el azokat a bevételekkel, amelyeket a felhalmozási célú támogatásként a pályázatokhoz kapunk.

2025. év első félévében az alábbi támogatási összegek folytak be:

	adatok Ft-ban
Futópálya Mórahalom, Kossuth park	30.000.000,-
KEHOP Plusz-3.2.1-24-2024 bivalyos fejlesztés	238.917.436,-
SM06-GEO-001 svájci pályázat geoterm. energiaforr	192.768.650,-
JERICO HUSRB/23L/003 tűzoltó	79.798.800,-
TOP Plusz-2.1.1-21 energetika gyógyfürdő	636.816.321,-
TOP Plusz-1.2.1-CS1-2024-00046 kerékpárút	389.603.474,-
TOP Plusz-1.2.1-CS1-2024-00048 zöld fejlesztés	266.597.788,-
TOP Plusz-1.2.1-CS1-2024-00047 barna mezős fejlesztés	139.354.943,-
TOP Plusz-3.3.2-21-CS1-2024-00012 szoc. szolg központ	807.375.343,-
TOP Plusz-1.2.3-21 belterületi utak	523.230.712,-
TOP Plusz-1.1.1-21-CS1-2024 helyi gazdaságfejlesztés	149.464.500,-
Összesen:	3.453.927.967,-

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)

Korábban, illetve tárgyévben nyújtott visszatérítendő támogatásból az első félévben az alábbi összegek kerültek visszafizetésre.

adatok Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Móra-Prop Kft	10.000.000	10.000.000	0
Móraép Kft	16.900.000	16.900.000	0
Tűzoltó Egyesület	1.188.973	1.188.973	0
Térségi Gazdaságfejlesztő Kft	6.876.000	6.876.000	0
Mórahalom Városi Sportegyesület	28.185.497	28.185.467	0
Virágátrium Kft	95.392.312	95.392.312	95.392.312
Egy-Másért Egyesület			3.000.000
Team Work Szociális Szövetkezet	650.000.000	650.000.000	0
Összesen:	808.542.782	808.542.782	98.392.312

A felhalmozási célú visszatérítendő támogatások visszatérítési szintje (12,17%).

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B75)

Az egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök befizetése az első félévben **9.544.734, - forintban** realizálódott, melyet közműfejlesztési hozzájárulás címén fizettek be a partnerek. A legnagyobb része lakossági befizetés 6.484.734, - forint, 560.000, - forint a vállalkozói befizetés, 2.500.000, - forint pedig egyéb szervezettől érkezett befizetés. Érintett rovaton **42,42 %-ban** teljesült a tervezett előirányzat.

Maradvány igénybevétele

A 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet szabályozza a maradvány elszámolását.

Az önkormányzat esetén **4.362.783.089 forint volt a 2024. évi pénzmaradvány, mely maradvány igénybevétele címen lekönyvelésre került.**

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

MÓRAHALMI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény a **bevételeit 51,86 %-ra** teljesítette.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)

	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. I. félévi teljesítés
Munkaszervezeti feladatok ellátása	18.544.760	18.544.760	2.903.750
Összesen:	18.544.760	18.544.760	2.903.750

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatal látja el megállapodás kereteiben a mórahalmi székhellyel működő Társulások munkaszervezeti feladatait, melyért a Társulások Tanácsa által elfogadott térítés illeti meg. A feladatellátásért a megállapított támogatást a Megállapodásban megállapított feltételek teljesülése, és az ott megállapított szabályok szerint kapja meg a Hivatal.

Közhatalmi bevételek (B3)

A B3 rovatrenden összesen **23.000,- forintot** számoltunk el, mely **6,57 %-ra** teljesült, az első félévben.

	adatok Ft-ban
Egyéb bírság	23.000,-

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden **2,- forint** bevétel realizálódott az első félévben, mely **0,00 %-ra** teljesült, a módosított előirányzathoz viszonyítva.

	adatok Ft-ban
Szolgáltatások értéke	0
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek áfája	0
Kamatbevételek	2
Egyéb különféle működési bevételek	0

Intézményfinanszírozást **104.407.627 forint** összegben vettünk igénybe, mely **50,16%-ban** teljesült.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Maradvány igénybevétel

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Mórachalmi Polgármesteri Hivatal esetén a 2024. évi maradvány összegére **6.558.438 forintot** könyveltünk, előző évi szállítói kötelezettségek és az előző évi jutalmazás áthúzódó tételeinek fedezésére.

Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház

A városi könyvtár költségvetését meghatározza a kulturális normatíva, ami a 2024-es évben is 2.213, - Ft/fő, s így több mint 50%-ban fedezi az intézmény éves összes kiadását. A normatíva 10%-át kötelesek vagyunk állománygyarapításra fordítani, további 10%-át pedig közművelődési feladatok ellátására kell felhasználni.

A városi könyvtár 2025 első félévében tartotta magát szakmai stratégiájához, a meghatározott feladatokat elvégezte, szerződéseiben vállalt kötelezettségeinek megfelelt.

- 26 alkalommal tartott tematikus foglalkozást óvodások, általános- és középiskolások számára,
- 38 alkalommal fogadott osztályokat a Könyvfaló olvasóverseny ideje alatt könyvcserére és csillaggyűjtésre, a 2024-2025-ös tanévben 115 kisdíák vett részt az olvasójátékban,
- családi napot tartott februárban, valamint baba-mama klub fogadott bábos előadásra 1 alkalommal,
- gyermektábort tartott 2 héten keresztül alkalmanként 25 fő kisdíák részvételével,
- helyet adott az óvodások angol nyelvi csoportjának, a nyugdíjas csoport társasjáték klubjának, valamint a mozgáskorlátozott csoport összejöveteleinek,
- idén is minden hónapban új kihívással és ajánlóval jelentkezett a felnőttek számára meghirdetett olvasójátékában, melynek 48 fő állandó résztvevője van.
- összességében 84 alkalommal fogadtunk csoportokat vagy tartottunk rendezvényt, amelyen összesen 1883 fő részvételt regisztráltunk. Ez átlagosan 14 esemény havonta, és 3-4 esemény hetente.

Emellett 2025. január 1. és június 30. között 118 nyitva tartási napon összesen 6295 fő betérő látogatót szolgáltunk ki. Ez naponta átlagosan 53 fő.

Az intézménynek jelenleg nem fut olyan nagyobb projektje, amelynek segítségével megtakarításokat tud eredményezni. Azonban ezt ellensúlyozva továbbra is olyan többletfeladatvállalása van, amelyből bevételt tervez. Ide tartozik a Homokhát Eurointegráció Nonprofit Közhasznú Kft. (Kapocs Népfőiskola) számára végzett ismeretterjesztő foglalkozás sorozat, amelynek első féléves teljesítését az intézmény elvégezte. Ide tartoznak a nyári gyermektáborok, amelyek teljes tervezett létszámmal valósultak meg, így a tervezett bevétel realizálódott

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A könyvtár részt vett a minisztérium által meghirdetett Könyvtári Kihívás projektben, amiben heti és havi adatszolgáltatásban számoltunk be a teljesítménymutatóink alakulásáról. Ezt a tavalyi év azonos időszakához mérték, és figyelték a százalékos változást. A Könyvtár a következő eredményt mutatta fel:

	Beiratkozások száma			Kölcsönzött dokumentumok száma			Rendezvényeken résztvevők száma			14 év alatti beiratkozások száma		
	2023 - 2024	2024 - 2025	%-os növ.	2023 - 2024	2024 - 2025	%-os növ.	2023 - 2024	2024 - 2025	%-os növ.	2023 - 2024	2024 - 2025	%-os növ.
december	28	39	39%	749	894	19%	-	183	-	10	12	20%
január	51	90	76%	1012	1323	31%	137	273	99%	20	30	50%
február	58	89	53%	904	1156	28%	196	201	3%	28	46	64%
március	90	110	22%	988	1391	41%	200	630	215%	56	78	39%
április	54	89	65%	938	1424	52%	305	245	-20%	38	49	29%
május	36	63	75%	756	720	-5%	111	318	186%	6	35	483%
Összesített eredmény	317	480	51%	5347	6908	29%	949	1850	95%	158	250	58%

A Könyvtári Kihívás projekt végén a regisztrált használók száma: 698 fő

2025. január 1-i lakónépesség: 6721 fő.

A könyvtárhasználók aránya a lakónépességhez viszonyítva: 10,4%

Az intézmény a bevételeit 47,52 %-ra teljesítette.

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden 4.050.135, - forint bevétel realizálódott az első félévben, mely 65,68 %-ra teljesült, az előirányzathoz viszonyítva.

adatok Ft-ban

Szolgáltatások ellenértéke	1.376.761
Kiszámlázott általános forgalmi adó	195.661
Általános forgalmi adó visszatérítése	1.385.175
Kamatbevételek	1
Egyéb működési bevételek	255.204

Finanszírozási Bevételek (B816)

A B816 rovatrenden a központi, irányító szervi támogatás teljesítése 11.508.398, - forint az ütemtervnek megfelelően 43,31 %-os.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Maradvány igénybevétele

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház esetén a 2024. évi maradvány összegére **837.334,- forintot** könyveltünk, melyet szállítói kötelezettségek teljesítésére, az előző évi jutalmak áthúzódó költségeinek fedezésére használtunk fel.

Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda

A Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda az évet téli szünettel kezdte, mely időszak alatt ügyeletet biztosított. Ügyeleti renddel működött az Óvoda a tavaszi szünet időszaka alatt is.

Az óvodában sok, az egész óvodát érintő projekthez tartottak, például:

- óvodai családi nap az állatvédelemmel kapcsolatban, illetve márciusban a beporzókkal kapcsolatban
- megemlékeztünk a magyar népmese világnapjáról
- Vitéz László programon vettek részt
- Tök jó! nap
- elűzték a telet
- farsangoltak
- várost díszítettek 2 alkalommal
- megemlékeztek március 15.-ről
- érzékenyítés hete projekt megvalósítása
- Kincses Kultúrovi programsorozatot készítettek, mely 5 napos rendezvény volt
- helyi vers- és mesemondó versenyt szerveztek
- kistérségi Sportnapot tartottak

Óvodai szinten a gyerekek mellett a szülőknek is tartottak családi napot az először az állatvédelem témakörében, illetve a nemszeretem állatok témájában, majd a beporzókkal kapcsolatban is; illetve egyéb közös rendezvények is megvalósultak, melyet mind a szülők, mind a gyerekek nagy örömmel fogadtak.

Alapvető feladat, hogy a gyerekek megismerjék az őket körülvevő világot, illetve abban az eltérő adottságokkal rendelkező embereket is. Emiatt érzékenyítés hét keretében megismertek egy gyengén látó hölgyet és az őt segítő kutyájával, valamint megtapasztalták, hogy milyen is az, mikor valakinek a látása nélkül kell tájékozódnia. Tőlük sok érdekességet tudtak meg a kutyusról és a hölgy mindennapjairól.

Áprilisban megrendezték a helyi vers- és mesemondó versenyt, melyről a legjobbak a júniusi kistérségi versenyen vettek részt. A kistérségi versenyen 11 település vett részt 4 kategóriába, melyen nagyon szép eredménnyel zárt Mórahalom:

- 1. helyezett 3 fő
- 2. helyezett 1 fő
- különdíj: 2 fő

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A családok mellett figyelünk az idősekkel foglalkozó intézményekre is. Ebben az évben is műsorral készültünk nekik az idők napjára, karácsonyra, valamint anyák napja alkalmából is megemlékeztünk róluk.

Májusban Mórahalmon került megrendezésre a Kistérségi Sportnap, melyen a kistérség 11 településének nagycsoportosai, illetve az őket kísérő pedagógusok számára készültünk különböző programokkal. Ezen program megvalósításában városi szinten is nagyon sok segítséget kaptunk, hiszen minden szervezet segített a több, mint 400 fő ellátásában.

Ez követően még májusban sor került a két napos gyermeknap rendezvényre, melyet az Aranyszöm Rendezvényházzal együtt szerveztünk a gyerekeknek. Ez a programunk is nagyon jól sikerült, nagyon szerették a gyerekek és a szülők is.

A szorgalmi időszak végét a ballagás jelzi, melyre május 30. és 31.-én került sor. 4 nagycsoport készült ballagási műsorral, és közülük 58 gyermektől köszöntünk el, mert ők iskolába mennek.

A nevelési év június végével ért véget, így júniusban még „rendes” működéssel folytatták a napjainkat, de ebben a hónapban nagyon sokat kirándultak a gyerekek, illetve elkezdtek már felkészülni a következő nevelési évre, ami sok újdonságot hordoz magában, valamint ismételték a csoportok a biztos tudás elmélyülése érdekében.

A gyerekek mellett a pedagógus képzésben is részt vett az intézmény: a főiskolákkal és a Tóth János szakiskolával együttműködve diákokat fogadtak egész évben:

- 12 főiskolai hallgatót mentoráltak, illetve
- 12 szakiskolai tanulónak szolgáltattak segítséget az éves gyakorlatuk elsajátításában.

A sok program mellett szakmai napokat is tartottunk főleg az OviKRÉTA elsajátítása és magabiztos használata miatt, valamint márciusban tanfelügyeleti ellenőrzést kapott az óvoda. A tanfelügyeleti ellenőrzést egy pécsi kirándulással koronáztuk meg, mely nagyon jó csapatépítő programnak bizonyult.

Intézmény az idén több pályázatot is megvalósított, melyek megvalósítása, illetve az elszámolások 2025-ben voltak esedékesek. A két megvalósított pályázatunk:

- Ön választ, mi segítünk Tesco pályázat – folyamatban lévő pályázat
- Kincses KultúrÓvoda pályázat

Óvodánk a több éve tartó folyamatos fenntartás hatására elnyerte az Örökös Zöld Óvoda címet, illetve az Állatbarát címet is. Ezen címek folyamatos megvalósítást igényelnek, melynek lelkes támogatója az intézmény.

A következő nevelési évre készülve áprilisba 72 gyermek iratkozott be, így az óvodába járó gyermekek száma emelkedni fog a 2025/2026-os nevelési évre.

Strukturális változások:

- a csoportok számának letisztázása megtörtént, így a 2024/25-ös nevelési évben 12 csoportban 273 gyermekkel dolgozott az óvoda, közülük 19 SNI-s gyermek.
- dolgozói létszám:
 - o 24 óvodapedagógus
 - o 13 fő (2 fő 4 órás) dajka
 - o 4 pedagógiai asszisztens

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

- o 1 fő óvodatitkár
- o 1 fő gazdasági ügyintéző

Ezekkel a dolgozói létszámokkal biztosítani tudtuk a gyermekek számára az ideális felnőtt jelenlétet.

Az intézmény nagy kihívás elé nézett a következő tanévvel kapcsolatban már áprilistól, hiszen a várható létszám adatokból látható volt, hogy új, 13. csoport, illetve új, 13. csoportszoba kialakítására lesz szükség. A 13. csoport kialakításához az intézmény, illetve a Fenntartó biztosította a szükséges személyi és tárgyi feltételeket, így a 25/26-os nevelési évet megfelelő feltételekkel tudja biztosítani mind a 292 gyermek számára.

Az intézmény a bevételeit 47,74 %-ra teljesítette.

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden **74.886.284,- forint** bevétel realizálódott az első félévben, mely **53,89 %-ra** teljesült, a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző év hasonló időszakában a teljesülés mértéke 61,85 % volt.

	adatok Ft-ban
Szolgáltatás ellenértéke	249.001
Közvetített szolgáltatás értéke	4.925.825
Ellátási díjak	38.026.757
Kiszámlázott általános forgalmi adó	11.671.993
Általános forgalmi adó visszatérítése	18.627.427
Kamatbevételek	5
Egyéb működési bevételek	385.276

Az ellátási díjak 48,81 %-ban teljesültek.

Finanszírozási Bevételek (B816)

A B816 rovatrenden a központi, irányító szervi támogatás teljesítése **264.810.904,- forint**, a finanszírozási ütemtervnek megfelelően **45, 12 %-os**.

Maradvány igénybevétel

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Lurkó Világ Óvoda esetében a 2024. évi maradvány összegére **13.216.342,- forintot** könyveltünk, melyet szállítói kötelezettségek teljesítésére, az előző évi jutalmak áthúzódó költségeinek fedezésére, és a fenntartó Önkormányzat által meghatározott elvonás teljesítésére használtunk fel. A 2024. évi maradványból 1.411.467,- forint elvonásra került.

Az Óvoda költségvetése két nagy részre tagolható, maga az Óvoda és a Napköziotthonos konyha működésére. Mindkét szervezeti egységre normatív támogatás biztosít a központi

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

költségvetés, mellyel kapcsolatban cél, hogy a normatív támogatás és a saját bevételek (konyha esetében ellátási díjak) fedezzék a költségeket.

A normatív támogatások az alábbiak szerint alakultak a két szervezeti egység esetén 2025.06.30-i állapot alapján.

Megnevezés	Óvoda	Konyha	
2025. évi megalapozó felmérés normatív támogatás	398.161.302	167.395.523	
Összes normatív támogatás	398.161.302	167.395.523	
Időarányos normatív támogatás 2025.06.30	207.043.877	87.045.672	
Finanszírozásnál figyelembe vehető saját bevétel		73.330.665	
Összes időarányos bevétel	207.043.877	160.376.337	

Mind az Óvoda mind a Konyha esetében félévig a normatív támogatások 52 %-át folyósítja az állami költségvetés. Mind korábban említésre került a Konyhának a térítési díj bevételekben az időarányoshoz képest többlet bevétele van.

Az első féléves adatok alapján a költségeinket a bevételek fedezik, egyenlőre a normatív támogatások és a konyha esetében a saját bevételek fedezik a kiadásokat. Kiadások tekintetében egyenlőre mind a két szervezeti egységnél megtakarítás van, de a második félévben az új tanévre való felkészülés és a közüzemi díjak időbeli felzárkózása megszünteti a megtakarítást.

SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI GYÓGYFÜRDŐ

2025. január 01. és 2025. június 30. közötti időszakban a Gyógyfürdő folyamatos nyitvatartással, a megszokott rendben üzemelt. Az I. félévében összességében 3,53%-kal a tervezetthez képest nagyobb volt a vendégforgalom. Sajnos azóta július hónapban már elmaradás történt a tervhez képest, de ez még az első féléves adatokban nem jelenik meg.

Az intézmény a bevételeit 48,46 %-ra teljesítette.

Működési célú támogatások bevételei (B1)

A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő az első féléves működése során kereste a támogatási lehetőségeket. Az első félévben összesen 2.545.100 Ft vissza nem térítendő működési célú támogatást kapott négy személy foglalkoztatásához kapcsolódóan a munkaügyi központ a „GINOP Plusz-3.1.1-23 A munkaerő-kínálat bővítése és fejlesztése” elnevezésű és a „GINOP Plusz-4.1.1-23 Ifjúsági Garancia Plusz” elnevezésű pályázatok keretében.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Működési Bevételek (B4)

A B4 rovatrenden **574.006.609, - forint** bevétel realizálódott az első félévben, mely **43,79 %**-ra teljesült az éves módosított előirányzathoz viszonyítva.

	adatok Ft-ban
Áru- és készletértékesítés ellenértékének bevételei	510.000
Fürdő szolgáltatásaiból befolyt működési bevételek	407.215.262
Közvetített szolgáltatás	557.380
Tulajdonosi bevételek	1.426.049
Kiszámlázott általános forgalmi adó	100.834.214
ÁFA visszatérítéséből adódó bevétel	60.335.681
Kamatbevételek	2.981.721
Egyéb működési bevételek	126.302
Összesen:	574.006.609

A Fürdő szolgáltatási díjból befolyt bevétele a tervezett bevétel **44,28 %**-ban teljesült. Az éves bevétel jelentősebb összege várhatóan júliusban és augusztusban fog realizálódni.

Maradvány igénybevétel

Az államháztartásról szóló törvény rendelkezései alapján, a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő esetében a 2024. évi maradvány összegére **114.099.285,- forintot** könyveltünk. A 2025. évi intézmény finanszírozás összege **1.000.000,- forint** volt az első félévben.

Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ

1. Előzmények

A Móra-Vital Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ költségvetési intézmény 2024.04.01. nappal alakult meg a Móra-Vital Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. jogutód intézményeként. Az átalakulást az 1997. évi LXXXIII. tv. módosítása indokolta, amely módosítás értelmében 2024. július 01. naptól a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő kizárólag költségvetési intézményekkel köthet finanszírozási szerződést. Az új intézmény a közfeladatot a jogelőd Kft-től 2024.06.01. nappal vette át.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az intézmény a Mórachalmi Járás lakossága részére közfinanszírozású, valamint ebbe a körbe nem tartozó járóbeteg ellátást biztosít 28 járóbeteg szakrendelésen, összesen 386 órában, továbbá otthoni szakápolás működtetését is végzi.

A járóbeteg szakrendelés mellett - kihasználva a hely adottságait - fürdőgyógyászati kezeléseket is végez. A fürdőgyógyászati kezelésekre az ország egész területéről fogadja a vendégeket az intézmény.

2. Feladatellátás, működés

Az intézmény főbb tevékenységi körei az elmúlt évekhez hasonlóan:

1. I. Járóbeteg szakellátás (prevenciós szűrések szervezése)
2. II. Fürdőgyógyászati ellátás

A beszámolóban a naturáliák és a pénzügyi adatok 2025.01.01 – 2025.06.30-ig tartó időszakra vannak bemutatva.

I. Járóbeteg szakellátás

A Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ a korábbi évekhez hasonlóan 2025. 1. félévben is törekedett a járóbeteg-szakellátások megfelelő színvonalának biztosítására. A forgalom alakulását, a rendelési idők kihasználtságát folyamatosan figyelemmel kísérte, az egyes ellátási formákat mind tárgyi, mind személyi szempontból a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtette. Sajnos a szakorvos hiány egyre inkább érezhető, előfordul, hogy egyes szakrendeléseket orvoshiány miatt bizonytalan ideig nem tud működtetni. Ilyen szakrendelés volt a „Rehabilitációs medicina” is, ahova végül sikerült szakorvost találni. Dr. Janka Csaba június 01. napon lépett be intézményünkhöz és kezdte meg a szakrendelésen a munkát.

A Járóbeteg szakellátás esetén 2017. év óta változatlan volt a Teljesítmény Volumen Korlát (TVK) mértéke, melynek mértéke 1,98,- Ft/TVK pont. 2025. áprilisban a finanszírozást a NEAK megemelte 2024. novemberétől visszamenőleg, amely különbözetet 2025. áprilisban utalták el egy összegben.

2025. évben az éves TVK keret 88.287.816 pont.

2025. 1. félévben a szakrendeléseken az ellátott esetek száma 45.133 eset volt, mely összesen 53.845.173 TVK pontot eredményezett.

Ennek megoszlása szakrendelésenként a következő:

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Szakrendelés	Ellátott eset	Finanszírozott pont
Belgyógyászat I.	0	0
Belgyógyászat II.	1157	1 717 738
Sebészet	1774	2 725 973
Nőgyógyászat	1037	1 427 440
Gyermekegyógyászat	28	21 000
Fül-orr-gégészet	792	751 852
Szemészet	632	1 113 556
Bőrgyógyászat	1494	2 140 281
Neurológia	145	277 355
Ortopédia	545	476 576
Urológia	708	1 037 537
Reumatológia I.	1153	1 069 255
Reumatológia II.	844	940 281
Reumatológia III.	1404	1 627 849
Pszichiátria	696	703 308
Tüdőgyógyászat	688	886 959
Rehabilitációs medicina	9	7 332
Laboratórium	4413	687 253
Röntgen diagnosztika	1319	2 224 117
Ultraszhang diagnosztika	952	1 951 876
Gyógytorna	10613	16 209 390
Logopédia	56	43 176
Fizioterápia-gyógytorna	359	362 751
Fizioterápia	13659	9 663 751
Gondozó, korrekció, egyéb	656	854 599
Összesen	45 133	53 845 173

A Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ továbbra is kiemelt figyelmet fordít az **otthoni szakápolás keretében** végzett szakápolási-sebkezelési feladatokra, valamint a betegek otthonában végzett gyógytornáztatásra. Ezen szolgáltatás kapacitása havonta **230 vizit**, mely az ellátást igénybevevők arányához képest nagyon alacsony. Kapacitásbővítésre sajnos továbbra sincs lehetőség. Kiemelt figyelmet fordít az intézmény arra, hogy a frissen műtött betegek (pl: térd protézis, csípő protézis, stb.) illetve a traumás betegek otthonában a gyógytornász segítségével a rehabilitáció minél előbb elkezdődjön. Tekintve, hogy a megyeszékhelyen esetenként hónapokat várnak a betegek a gyógytornászra, elmondható, hogy a Mórahalmi térségben a várakozási minimális.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

II. Fürdőgyógyászati ellátás

A fürdőgyógyászati kezelések orvosi javaslatra történnek, társadalombiztosítási támogatással vehetők igénybe.

A gyógyfürdők nemcsak egészségügyi szerepüknél fogva fontosak, hanem jelentős turisztikai és gazdasági tényezőt is jelentenek. Magyarország termálvízkinccse különösen gazdag, így a gyógyturizmus egyre fontosabb szegmense az ország idegenforgalmának. Intézményünk is lehetőségeihez képest egyre inkább bővíti, fejleszti ezen ágazatot. Ennek érdekében a reumatológia szakrendelést bővítette, jelenleg 4 fő szakorvos fogadja a betegeket.

Az intézményben 2025. 1. félévben szolgáltatott fürdőgyógyászati ellátások száma a következő volt:

Kezelés megnevezése	Kezelések száma (db)
Gyógyvizes medencefürdő (01)	14 401
Iszapkezelés (03)	3 295
Súlyfürdő (04)	548
Szénsavfürdő (05)	50
Orvosi gyögmasszázs (06)	15 313
Tangentor (víz alatti vízszögár masszázsa 07)	3 421
Víz alatti gyógytorna (08)	6 308
Csoportos gyógyúszás (10)	162
Összesen:	43 498

Bevételek alakulása:

Működési célú támogatások:

Az intézmény fő bevételét a NEAK járóbeteg finanszírozás és fürdőgyógyászati ártámogatás adta. Az ebből származó bevétel a 2025.01.01 – 2025.06.30-ig tartó időszakban összesen 330.325.988,- Ft. Ezen összeg megoszlása:

- bértámogatás: 194.523.500,- Ft
- járóbeteg finanszírozás: 113.024.070,- Ft
- fürdőgyógyászat ártámogatása: 22.778.418,- Ft

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Működési bevételek:

Az egyéb szolgáltatások bevétele 67.077.020,- Ft, amelyből a fürdőgyógyászati ellátások ún. önrész bevétele és a fizetős wellness szolgáltatások bevétele összesen 47.891.039,- Ft. A járóbeteg szakág egyéb bevétele 19.185.981,- Ft.

Kamatbevétel realizált az intézmény: a szabad pénzeszközök lekötéséből 1.609.252,- Ft kamatbevétel keletkezett.

Felhalmozási bevételek: ezen időszakban nem volt ilyen bevétel.

K i a d á s o k

Az önkormányzati kiadások intézményenkénti bontásban kerülnek ismertetésre részletesen az előterjesztés 2. számú mellékletében.

Mórahalom Városi Önkormányzat és önállóan működő intézményei költségvetésének teljesítése az alábbiakban kerülnek értékelésre.

Mórahalom Városi Önkormányzat

Az Önkormányzat kötelezően ellátott feladataira összesen **3.742.244.221 forintot** fordított 2025. első félévében. A kiadási összegből **1.246.918.226, - forint** a működési kiadások összege, a finanszírozási kiadások összege **440.185.732, - forint**, a felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó kiadásaink összege **2.052.140.263, - forint**.

A kiadási előirányzatainkat összességében az **eredeti előirányzathoz** viszonyítva **34,90 %-ban** teljesítettük, a **módosított előirányzathoz** viszonyítva pedig **27,90 %-ban**. A módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés elmarad az időarányos teljesítéshez, melynek az az oka, hogy a felhalmozási kiadásaink az időarányos terv alatt teljesültek.

A beruházási kiadásaink az eredeti előirányzat 29,35 %-ban, a módosított előirányzat 29,95 %-ban teljesültek.

A felújítási kiadásaink az eredeti előirányzat 50,78 %-ban, a módosított előirányzat 40,60 %-ban teljesültek.

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az első félév főbb kiadásai az alábbiak voltak:

adatok Ft-ban

Költségnemek	2025. első félévi teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	161.520.069	47,04
Munkaadókat terhelő járulékok	20.313.495	49,18
Dologi kiadás	442.237.032	26,24
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.596.210	18,54
Egyéb működési célú kiadások	620.251.420	15,14
Finanszírozási kiadások	440.185.732	50,07
ebből: Kincstárjegy vásárlás	0	0
Finanszírozási kiadások (intézmények)	383.611.498	46,63
Államháztartáson belüli megelőlegezések	56.574.234	100,00
Beruházási kiadások	1.607.303.349	29,95
Felújítási kiadások	353.524.682	40,62
Egyéb felhalmozási célú kiadások	94.312.232	80,01

Pénzeszközök átadására a 3. számú mellékletben szereplő, elsősorban önkormányzati többségi és nem többségi tulajdonú nonprofit szervezetek, illetve a civil egyesületek részére került sor, melyek az államháztartáson kívüli szervezetek. A teljesítés **65.023.666,- forint**, a módosított előirányzat **47,38 %-a**.

Államháztartáson belülré a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása részére adjuk át a tagi hozzájárulások összegét, illetve a normatív támogatások társulást megillető részét. a teljesítés foka **55,76%**.

MÓRAHALMI POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatal kötelezően ellátott feladataira összesen **111.177.139, - forintot** fordított 2025. első félévében, mely **47,59 %-os** teljesültetés jelent.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az első félév főbb kiadásai az alábbiak voltak:

Költségnemek	2025. első félévi teljesítés	adatok Ft-ban
		Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	92.853.984	48,66
Munkaadókat terhelő járulékok	13.176.862	50,05
Dologi kiadás	5.146.293	41,64
Beruházási kiadás	0	0,00
Egyéb működési kiadás	0	0,00

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatalban 2025 első félévében az apparátus létszámában 1 fő munkaviszonyának megszűnése miatt történt változás.

A dologi kiadásokat igyekszünk összeségében az előző évek szintjén tartani, azonban belső átcsoportosítás a költségnemek között előfordul.

Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház

Az intézmény személyi jellegű kiadásai a tervek szerint teljesülnek, félévkor 47,52 %-on áll a teljesítés.

Az intézmény a dologi kiadások terén takarékosan tervez és működik: szakmai költsége abszolút minimális (a kötelező kiadásokra, és a szakértői díjakra költ), működési költségeiben pedig szintén a minimálisra szorítkozik.

Állománygyarapításra az első félév végéig a rendelkezésre álló előirányzat 44,56 %-át költöttük el. A folyóiratok előfizetése folyamatos, de a könyvek vásárlására csak elfogadott költségvetés és intézményfinanszírozási terv után kerülhet sor. Könyvtárunk gyarapítása elsősorban az olvasói igényekre épül.

A könyvtár a kötelezően ellátandó feladataira összesen **15.558.533, - forintot** fordított 2025. első félévében, mely **41.63 %-os teljesítést** mutat.

Az intézmény az első félév főbb működési kiadásai az alábbiak voltak:

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

adatok Ft-ban

Költségnemek	2025. első félévi teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	11.063.754	49,42
Munkaadókat terhelő járulékok	1.599.372	52,51
Dologi kiadás	2.895.407	41,63
Felhalmozási kiadások	0	0

Összességében elmondható, hogy az intézmény az év első felében jól teljesített. A kínálózó bevételei lehetőségeket megragadja, szolgáltatásait igyekszik mind szélesebb skálán mozgatni.

Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda

A Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda a kötelezően ellátandó feladataira összesen **338.619.118,- forintot** fordított 2025. első félévében, mely **45,93 %-os teljesítést** mutat.

Az első félév főbb működési kiadásai az alábbiak voltak:

adatok Ft-ban

Költségnemek	2025. első félévi teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ban
Személyi juttatások	196.283.661	47,85
Munkaadókat terhelő járulékok	25.406.144	43,44
Dologi kiadás	115.517.846	43,93
Felhalmozási kiadások	0	0

Az intézmény a személyi jellegű kifizetése az előirányzathoz viszonyítva 47,85 %-os teljesülést jelent, a munkaadót terhelő járulékok pedig 43,44 %-ban teljesültek.

A működési célú dologi kiadásokra fordított összeg az előirányzathoz viszonyítva 43,93 %-os teljesítést jelent, ennek jelentős része a nyersanyag költség.

A napköziotthonos konyha tárgyévi költségvetésének egyik legfőbb tétele a nyersanyagköltség alakulása, mely a térítési díj alapját is jelenti.

Normál működés esetén az Óvoda vezetője az ételmezésvezető javaslatára minden év novemberében tesz javaslatot a Képviselő-testület elé a térítési díjak emelésére. A régebbi évek gyakorlatától eltérően az utóbbi években már nem egységes díjemelésre törekedtünk,

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

hanem az egyes korcsoportok igényinek megfelelően eltérő volt a térítési díj emelésének a mértéke.

Az elmúlt évben a 2025-re vonatkozó térítési díjak 5-7 % között emelésének.

A végrehajtott térítési díj emelések után 2025. első félévében az alábbiak szerint alakult az egyes korcsoportoknál a nyersanyag felhasználás:

Korcsoportok	Norma szerinti felhasználás	Tényleges felhasználás	Megtakarítás	Többlet felhasználás
bölcsőde	5.213.670	4.804.694	408.976	
óvoda	15.868.203	16.476.679		608.476
iskola alsó	22.716.104	21.915.193	800.911	
iskola felső	12.237.205	11.331.489	905.715	
középiskola	14.769.414	16.320.416		1.551.002

A táblázat adataiból látható, hogy a bölcsődében és az iskolai korcsoportoknál a nyersanyag normához képest megtakarítás mutatkozik, az óvodánál kisebb, a középiskolánál pedig egy nagyobb nyersanyag norma túllépés mutatkozik. Összességében a nyersanyag normán minimális 43.876, - forint összegű többletfelhasználás van.

A tanév kezdése után az első két hónap adatai alapján szükség lesz a nyersanyag norma korcsoportonkénti felülvizsgálatára.

SZENT ERZSÉBET MÓRAHALMI GYÓGYFÜRDŐ

A Gyógyfürdő az állandó dolgozói létszámát megtartotta, a nyári strandszezon nagyobb létszámára (pénztáros, medenceőr, takarító, stb.) való bővítés sikeres volt, elsősorban diák foglalkoztatottak alkalmazásával. Így a biztonságos üzemeléshez szükséges dolgozói létszám rendelkezésre állt.

A Gyógyfürdő karbantartási feladatai ütemezetten lettek ellátva. A fürdőmérnök által előzetesen elkészített karbantartási ütemezés 2025.01-06. időszakra vonatkozó feladatai teljesültek. Így a létesítmény műszaki-technológiai rendszerei biztonságosan-megbízhatóan üzemeltek.

2025. április 22-től fizikailag is elindult a TOP Plusz pályázati program keretén belül a fürdő energetikai korszerűsítése. Ennek keretében vízforgató motorok, fűtési rendszer elektromos berendezései, légkezelőrendszerek korszerűsítése történt, valamint UV szűrők is lettek telepítve vízforgató rendszerben üzemelő medencéknél. A tanuszoda és a benne található két medence április 22-től lezárásra került, illetve a főépület, összekötőépület és a gyermekfürdő épületeiben nyílászáró csere és homlokzati hőszigetelés zajlik. Ezen kivitelezési munkák a fürdő üzemelése mellett kerülnek megvalósításra.

EZ. AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

A fürdő által üzemeltetett mélyfűrésű termálkutak (B-40, B-45, K-60) mellé telepített gázmotorok folyamatosan termelik a villamos energiát.

A Szent Erzsébet Móraalmi Gyógyfürdő által üzemeltetett Móradozbi Uszoda ütemezett karbantartása is megtörtént 2025. első félévében, illetve a szintén a fürdő által üzemeltetett Szent János tó nyári-szezonális működése is zavartalan.

A Gyógyfürdő nyári strandszezonra való felkészülése maradéktalanul teljesült.

A fürdő a vállalt feladatainak ellátása érdekében összesen **501.632.190, - forintot** költött 2025. első félévében, mely **35,15 %-os** teljesítést mutat.

Az első félév főbb működési kiadásai az alábbiak voltak:

	adatok Ft-ban
Személyi juttatások	127.004.451
Munkaadókat terhelő járulékok	14.036.905
Dologi kiadás	353.373.026
Egyéb működési célú kiadások	0
Felhalmozási kiadások	7.217.808

Az intézmény a személyi jellegű kifizetéseit az előirányzathoz viszonyítva 44,32 %-ban teljesítette, mivel a foglalkoztatás hullámzó, a nyári időszakban van a csúcspontja. A munkaadókat terhelő járulékok 2025. I. félévi teljesítése: 41,74%-os.

A működési célú dologi kiadásokra fordított összeg az előirányzathoz viszonyítva 34,55 %-ot jelent, amely szintén annak köszönhető, hogy a dologi jellegű költségek is a működési sajátosságoknak köszönhetően időszakonként jelentősen eltér.

Az első félév beruházási (felhalmozási) kiadásai **7.217.808.- forint** volt, amely az alábbiak szerint oszlott meg:

	adatok Ft-ban
Immateriális javak-szellemi termék	0
Informatikai eszközök	440.000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése fürdőbe	1.465.987
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése uszodába	466.905
Egyéb gépek, felszerelések és tárgyi eszközök beszerzése fürdőbe	3.310.421

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Egyéb gépek, felszerelések és tárgyi eszközök beszerzése uszodába	0
Beruházáshoz kapcsolódó előzetesen felszámított áfa	1.534.495

Az intézmény beruházási kiadásai az előirányzathoz viszonyítva 51,18 %-ban teljesültek, amelyek a fürdő biztonságos működését és állagának megóvását elősegítő gépek és kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére fordítódott.

Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások:

Az intézmény átlagos állományi létszáma összesen 112 fő, amelyből 33 fő szakorvos, 71 fő egészségügyi szakdolgozó, 8 fő egyéb/adminisztrátor dolgozó. 64 fő teljes munkaidőben (heti 40 órában), 48 fő részmunkaidőben van foglalkoztatva.

A munkavállalók jogviszonya egészségügyi szolgálati jogviszony. Az orvosok és a szakdolgozók munkabérére bértámogatást igényel az intézmény.

2025. 1. félévben a személyi juttatások összege 314.138.221,- Ft, a járulékok és szochó összesen 32.564.669,- Ft.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások összege összesen 63.659.673,- Ft. Ezen összeg megoszlása a következő:

Szakmai anyagok beszerzése	7.362.261,-
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.550.356,-
Informatikai szolgáltatások	2.500.263,-
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	712.783,-
Villamosenergia szolgáltatások	4.429.998,-
Gázenergia, távhő szolgáltatások	3.458.178,-
Víz és csatorna díj	1.274.051,-
Bérleti és lízingdíjak	15.953.466,-

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Karbantartási díjak	2.540.504,-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1.615.697,-
Egyéb szolgáltatások	9.894.732,-
Kiküldetési kiadások	165.774,-
Reklám kiadások	365.000,-
Működési célú előzetes felszámított ÁFA	6.425.266,-
Fizetendő ÁFA	4.408.167,-
Egyéb dologi kiadások	3.177,-

Egyéb működési célú kiadások:

4.222.363,- Ft egyéb működési célú kiadás a jogelőd Kft. „Egészségfejlesztés a Homokhátságon” megnevezésű pályázat el nem számolt előleg összege.

Beruházások:

Az intézmény sikeresen pályázott 2024. decemberében a határokon átnyúló román-magyar ROHU000627 Resilience4Health megnevezésű pályázaton, amelyben a Temes-megyei Kórház és a Szegedi Tudományegyetem mellett harmadik nyertes félként szerepel. A projekt keretében 2027. év végére megépül a Kamilla Ház, amely a gyógyászati rehabilitációs részleg bővítésül szolgál. 2025. 1. félévében már merült fel az ingatlan beruházással kapcsolatos költség: 1.674.000,- Ft, amely a Kamilla Ház kiviteli tervezésének 1. félévre eső díja.

Továbbá 156.142,- Ft összegben történt beruházás, szintén a ROHU000627 pályázathoz került beszerzésre egy személyi számítógép.

Kintlévőségek alakulása

Február hónap végén a magánszemélyeknek postai úton, a vállalkozásoknak elektronikus úton adószámla kivonatot postáztunk az előre kitöltött befizetési postautalványokkal együtt.

Az adóhátralékok behajtása döntően a NAV közreműködésével indított végrehajtási eljárások során bizonyulnak a leghatékonyabbnak.

Az 50 ezer forint feletti adóhátralékkal rendelkező adózók jelentős többsége ellen végrehajtási eljárás van folyamatban, kivéve a részletfizetést vállaló adófizetőket.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Csak I. félévi telekadó hátralékok esetében -az alapozási munkálatok befejezését követő telekadó mentesség igénylése miatt- nem indulnak végrehajtási eljárások.

Adóhátralékok alakulása

Adatok forintban

Adónem	Adóhátralék 2025.06.30.	Felszámolás alatt lévő cégek hátraléka	Értékvesztés 2025.06.30.
Építményadó	613 248,-	49 750,-	243 734,-
Telekadó	2 110 742,-	0	7 423,-
Kommunális adó	2 140 838,-	0	1 210 747,-
Idegenforgalmi adó	293 400,-	0	500,-
Iparüzési adó	30 591 430,-	4 271 145,-	6 400 455,-
Késedelmi pótlék	5 123 775,-	1 535 935,-	2 861 023,-
Bírság	54 566,-	0	23 551,-
Talajterhelési díj	21 600,-	0	0
Összesen:	40 949 599,-	5.856.830,-	10 747 433,-

A hátralékos adózók száma 1971

1000.-Ft feletti összegű hátralékos adózók száma: 312

10.000.-Ft feletti összegű hátralékos adózók száma: 159

50.000.-Ft feletti összegű hátralékos adózók száma: 74

Felszámolás, kényszertörlesztés alatt lévő cégek száma 20

Az adóhátralék összege az előző év hasonló időszakához képest 24,15 %-kal emelkedett, míg a hátralékos adózók száma 30,65 %-kal csökkent.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Vagyon alakulása

Az Önkormányzat és intézményei összevont **2024. év végi mérleg főösszege 33.100.476.808, -forint** volt, míg **2025. év félév végére ez az összeg 36.233.714.463, - forint**ra változott, mely **3.133.237.655, - forintos** növekedést jelent. (6.számú melléklet)

Az Önkormányzat és intézményei vagyoni helyzete az alábbiak szerint alakult:

	2024.12.31.	2025.06.30.	Változás
Mórahalom Városi Önkormányzat	32.411.626.985	35.522.945.623	3.111.318.638
Mórahalmi Polgármesteri Hivatal	6.720.289	2.806.140	-3.914.149
Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház	47.257.358	10.541.923	-36.715.435
Mórahalmi Lurkó Világ Óvoda	244.755.767	232.665.235	-12.090.537
Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő	299.304.272	279.724.854	-19.579.418
Móra-Vitál Járóbeteg-szakellátó és Fürdőgyógyászati Központ	160.812.137	185.030.690	24.218.553
Összesen.	33.100.476.808	36.233.714.463	3.133.237.655

A vagyon változás eszközoldalának főbb okai az alábbiak voltak:

- 1.093.915.483, - forinttal nőtt a tárgyi eszközeink értéke
- 13.662.647, - forinttal nőtt a forgóeszközök értéke
- 2.687.690.442, - forinttal nőtt a pénzeszközök értéke
- -662.552.323,- forinttal csökkent a követeléseink értéke
- -2.288.476,- forinttal csökkent egyéb sajátos elszámolások értéke
- -1.767.067,- forinttal csökkent az aktívidőbeli elhatárolások értéke

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Az Önkormányzatra és intézményeire jellemző takarékos gazdálkodás korábbi és tárgyévi eredményei biztosítják, hogy az önkormányzat saját és intézményei gazdálkodása biztonságos legyen.

Az önkormányzat és intézmények működését továbbra is jelentősen segíti az intenzív pályázati munka, melyre még inkább figyelni kell, hogy a pályázati lehetőségek kihasználásával tompítani tudjuk a költségek növekedését.

Mindezeken túlmenően elengedhetetlenül fontos az intézmények kellő odafigyelése a mindennapi kötelezettségvállalásaikra és a gazdálkodás folyamatainak figyelemmel kísérése.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót vitassa meg az illetékes bizottságok véleményének figyelembevételével, és fogadja azt el.

Nógrádi Zoltán
polgármester