



ELŐTERJESZTÉS

Szerencs Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 24-i munkaterv szerinti ülésére

Az előterjesztés címe: Tájékoztató a 2026. évi költségvetés I. féléves teljesítéséről

Előterjesztő: Kiss István Attila polgármester

Előterjesztést készítette: Tóth-Varasdy Klaudia irodavezető

Előterjesztés tárgya:

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melynek első féléves teljesítését az elkészített adatszolgáltatások alapján, a költségvetés szerkezetével megegyező módon mutatja be. Egységesen tartalmazza az eredeti, valamint a módosított előirányzatokat, továbbá azok 2026. június 30-ig való teljesítését.

Tartalom:

1. előterjesztés
2. határozati javaslat

Tárgyalás módja: nyilvános

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

Véleményezésre megkapta:

Pénzügyi Bizottság

Egyeztetve belső szervezeti egységekkel:

nem történt egyeztetés

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

dr. Béni Gyula jegyző 2026. szeptember 15.

A döntés végrehajtásáért felelős:

– polgármester / jegyző / irodavezető / kft. ügyvezetője

A döntés végrehajtásának határideje: azonnal

Tisztelt Képviselő-testület!

Szerencs Város 2026. évi költségvetése a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) alapján elkészített formában, a központi támogatások és a helyi bevételek alapulvételével készült el, és a 9/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra.

A gazdálkodás az elfogadott költségvetési rendelet szerint, az abban foglaltaknak megfelelően történt.

A bevételek alakulásának kiemelkedő tényezői:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről, mely tartalmazza a feladatfinanszírozás elemeit, valamint a működési célú állami támogatásokat (közmunakaprogram, foglalkoztatási támogatások stb.)
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, mely az elnyert EU-s támogatások forrásait tartalmazza.
- Közhatalmi bevételek időarányos teljesülésében meghatározó szerepet játszott a végrehajtási eljárás eredményes lezárása.
- Működési bevételek, melyek kissé elmaradnak az időarányos teljesítéstől.

A bevételek és a kiadások teljesítése az alábbiak szerint alakult a módosított előirányzatokhoz viszonyítva (adatok Ft-ban):

BEVÉTELEK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	3 212 298 234	2 951 276 013	1 636 345 165	55%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	-
Közhatalmi bevételek (B3)	900 000 000	900 000 000	526 426 989	58%
Működési bevételek (B4)	307 129 400	312 155 400	132 103 478	42%
Felhalmozási bevételek (B5)	122 510 948	109 865 511	75 000	0%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	16 692 462	16 692 462	159 292 260	954%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	-
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 436 120 096	4 467 490 367	2 877 968 183	64%
Finanszírozási bevételek (B8)	1 564 289 422	3 926 026 008	3 720 241 984	95%
ÖSSZESEN:	6 122 920 466	8 503 381 886	6 598 285 167	78%

A kiadások alakulásának kiemelkedő tényezői:

- Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, melyek összesen 51%, illetve 54%-ban, időarányoknak megfelelően teljesültek.
- Dologi kiadások, melyek összesen 51%-ban teljesültek.
- Felújítások, 41%-os teljesítést mutatnak.
- Az ellátottak pénzbeli juttatásánál jelentkező alacsony teljesítés oka, hogy a nagy részét a gyermekek iskoláztatási támogatása, valamint az idősek támogatása teszi ki, melyek jellemzően a szeptember-novemberig tartó időszakban teljesülnek.

KIADÁSOK				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Személyi juttatások (K1)	2 108 758 574	2 175 263 717	1 104 529 483	51%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	236 546 004	241 052 598	129 446 383	54%
Dologi kiadások (K3)	1 146 168 304	1 172 066 488	599 868 245	51%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	83 050 000	83 050 000	2 479 839	3%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 028 342 054	1 035 684 588	698 377 404	67%
Beruházások (K6)	57 985 540	3 258 535 653	792 250 681	24%
Felújítások (K7)	1 460 969 990	177 384 328	73 299 601	41%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	-
Költségvetési kiadások (K1-K8)	6 121 820 466	8 143 037 372	3 400 251 636	42%
Finanszírozási kiadások (K9)	1 100 000	360 344 513	58 823 977	16%
ÖSSZESEN:	6 122 920 466	8 503 381 886	3 459 075 613	41%

Összegezve a táblázatok adatai alapján elmondható, hogy a bevételek teljesítése 78%, a kiadásoké 41%.

Ezekben belül a működési bevételek 42%-ban, a működési kiadások 42%-ban teljesültek.

A finanszírozási bevételek 95% (a pályázatok pénzmaradványa), a finanszírozási kiadások 16%-ban teljesültek.

Az önkormányzat 2026. évi szolidaritási hozzájárulási kötelezettsége összesen 164.925.094 Ft, amelyből a beszámolási időszak végéig 102.253.558 Ft került teljesítésre, a fennmaradó fizetési kötelezettség 62.671.526 Ft.

A likvid működés érdekében források bevonására volt szükség, melyet folyószámlahitel segítségével oldottunk meg képviselő-testületi felhatalmazás alapján, melyet a hitelszerződés értelmében egy lépcsőben fogunk teljesíteni 2026. 12. 30-án.

A mellékelt táblázatok a költségvetési rendelet mellékleteinek megfelelően tartalmazzák az eredeti, a módosított és a teljesített előirányzatokat.

Az intézményenkénti teljesítést külön is tartalmazzák a költségvetési rendelet mellékleteinek megfelelően.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek.

Szerencs, 2026. szeptember 15.

Tisztelettel:



HATÁROZATI JAVASLAT

.../2026. (.....)

HATÁROZAT

Tárgy: Tájékoztató a költségvetés 1. féléves teljesítéséről (06. 30.)

Szerencs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester előterjesztését megtárgyalta, és azt a tájékoztatóban, illetve a mellékelt táblázatokban rögzített tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi irodavezető