Szabadegyháza Község Önkormányzata
2432 Szabadegyháza, Kossuth utca 2., Tel.: 06/25-509-561
e-mail: hivatal@szabadegyhaza.hu
KRID: 553292914

Előterjesztés

Szabadegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2026. szeptember hónapban tartandó soron következő nyilvános ülésére

Napirendi pont: Előterjesztés Szabadegyháza Község Önkormányzatának 2026.évi I. féléves gazdálkodásáról szóló tájékoztatóról

Előterjesztő: Raufné Pavlicsek Lilla polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Szabadegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 1/2026. (II. 26.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2026. évi költségvetését hiány tervezése nélkül. Bár az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény már nem írja elő, viszont a Képviselő-testület 2026. évi munkatervének napirendi javaslatai között is szerepel a 2026. szeptemberi rendes ülés tekintetében az önkormányzat és intézményei költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló polgármesteri beszámoló.

A fentiek alapján összeállítottuk a 2026. I. félévére vonatkozó tájékoztatót, mely tartalmazza a Szabadegyháza Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendeletben (a továbbiakban: rendelet) szereplő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását, az önkormányzat, és az önkormányzat fenntartásában működő intézmények féléves pénzforgalmi adatait. A féléves tájékoztató tartalmazza továbbá a módosított költségvetési előirányzatokat. A tájékoztatóban a teljesítés alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk. Szabadegyháza Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete jelen előterjesztés készítésének időpontjáig egy alkalommal, a 6/2026. (VII. 3.) önkormányzati rendelettel került módosításra. Jelen tájékoztató a 2026. január 1. és 2026. június 30. közötti időszakban folytatott gazdálkodásról tartalmaz információkat.

Szabadegyháza Község Önkormányzata és intézményei költségvetésének 2026. évi módosított főösszege 1.092.624 eFt összegben került tervezésre. A félév során a bevételi oldal 757.500 eFt, a kiadási oldal pedig 506.952 eFt összegben teljesült. Az összesített adatokból jól látszik, hogy a költségvetés a tervezettnek megfelelően teljesült a félév során.

A költségvetés bevételi oldalának legfontosabb alappillére a normatív támogatások mellett az adóbevételek teljesítése. Az idei évben már többször említésre került az adóbevételek kiemelkedő, meghatározó szerepe, hiszen ebben a költségvetési évben az előző évi iparűzési adóbevétel elvonás után újabb negatív tényező határozza meg önkormányzatunk gazdálkodását. Ez a tényező a sokat emlegetett adó-túlfizetés szerepe, hiszen jelentős mértékű túlfizetés képződés terheli önkormányzatunkat. Ennek a túlfizetésnek meghatározó szerepe van nemcsak az idei, hanem a következő költségvetési évben is. A teljesítési adatokat nézve jól látható, hogy az első félévben nagyon alacsony mértékű, 145.395 eFt összegű tényleges iparűzési adóbevétel realizálódott az önkormányzatunknál, hiszen a jelentős összegű adótúlfizetés kötelezettségként kerül a könyvelésünkbe, azzal bevételként nem számolhatunk. Ez a bevételi összeg jelentősen alul marad a korábbi évek befizetéseihez képest. A bevételi oldal többi sorát tekintve megállapítható, hogy féléves szintnek megfelelően teljesülnek az előirányzatok. Egy-két pozitív eltérés látható, mint például a szabad pénzeszközök 7.260 eFt összegű kamatbevétele, valamint az egyéb bevételek között kimutatott 12.410 eFt összegű, a közszférában dolgozók lakhatási támogatásaként hitel törlesztésre fordítandó állami támogatás összege. Ez az összeg az önkormányzat és intézményeiben dolgozók igénylése alapján került utalásra az önkormányzat számlájára, majd személyi jellegű kiadásként az érintett dolgozók számára. Így ez az összeg a kiadási oldalon is többletként jelentkezik.

A kiadási oldalt tekintve összességében elmondható, hogy az év elején tervezettnek megfelelően teljesültek a kiadási sorok nagy aránya, sőt több soron inkább alulteljesítést tapasztalhatunk.

A személyi jellegű kifizetéseknél az említett állami támogatás kifizetése okoz kisebb mértékű eltérést, a többi kiadási sor a féléves szintnek megfelelően teljesült. A tervezett fejlesztések között a közvilágítás korszerűsítése és a játszótér kialakítása az év második felében kerül megvalósításra. Az óvoda fejlesztésre fordítandó pályázati támogatás felhasználására szintén igaz ez a megvalósítási időszak. Valamint a beruházások között betervezett, az önkormányzat utcanyitási projektje a megvalósítás felé közelít, amely remélhetőleg az év vége felé már látható eredményekkel szolgál.

Összefoglalva elmondható, hogy az önkormányzat 2026. évi első félévi gazdálkodására is jellemző a stabilitás, a biztos működés, hiszen arra összpontosít a költségvetésünk, hogy a kötelező feladatellátás maximálisan teljesíthető legyen.

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Szabadegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2026.(IX...) határozata

Szabadegyháza Község Önkormányzatának 2026.évi I. féléves gazdálkodásáról szóló tájékoztató elfogadásáról

Szabadegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az Önkormányzat 2026.évi I. féléves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Raufné Pavlicsek Lilla polgármester
Határidő: azonnal

Szabadegyháza, 2026. szeptember 15.

Raufné Pavlicsek Lilla s.k.
polgármester