



ÖRVÉNYES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

8242 Örvényes, Fenyves u. 1.

Tel : 30/749-7159

e-mail: onkormanyzat@orvenyes.hu

Szám: 03/613-3 /2026.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2026. szeptember 14-i nyilvános ülésére

Tárgy: Örvényes Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének félévi teljesülése

Előterjesztő: Huszár Zoltán polgármester

Ellenjegyezte: Dr. Varga András aljegyző

Előterjesztést készítette: Haász Tímea pénzügyi vezető

Tárgyalás: nyilvános ülés

☒

zárt ülés

☐

Elfogadás: egyszerű többség

☒

minősített többség

☐

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Tisztelt Képviselő-testület!

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2026. (III.07.) önkormányzati rendeletével (a továbbiakban: költségvetési rendelet) hagyta jóvá a 2026. évi költségvetését, mely módosításával együtt képezi az első féléves gazdálkodás alapját. Úgy gondoljuk, hogy az év felénél indokolt, ha a Képviselő-testület is tájékoztatást kap az Önkormányzat gazdasági helyzetéről.

A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetés teljesülésének alakulását.

A féléves költségvetési beszámolót a költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően állítottam össze azért, hogy adatai a költségvetési tervvel, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A féléves beszámoló tartalmazza a módosított költségvetési előirányzatokat. A beszámolóban a teljesítés alakulását minden esetben a módosított előirányzatokhoz viszonyítottam.

Tekintettel arra, hogy pénzforgalmi szemléletű a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztató, a teljesítések 2026. június 30-ai fordulónappal hasonlítják össze a terv és a tény adatokat. 2026-ban is az önkormányzatok központi finanszírozása alapvetően a 2013. évtől bevezetett – a megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó – feladatalapú támogatási rendszerben történik. A 2026. első félévi gazdálkodás során nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére és a működési kiadások teljesítésére.

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési módosított **bevételi főösszege 350 790 765 Ft**, melyből 40 136 922 Ft az előző évek költségvetési maradványa.

Az első félévben összesen **49 030 036 Ft** működési bevétel teljesült. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés **64 %**. Az Önkormányzat költségvetési módosított **kiadási főösszege 350 790 765 Ft**, melyből első félévben **41 706 292 Ft** teljesült, amely **21,6 %-os** teljesítésnek felel meg.

Az Önkormányzat bevételeinek részletezése

1. Működési költségvetési bevételek

Az Önkormányzat 2026. évi működési bevételeinek teljesítése a módosított költségvetéshez képest 49 030 036 Ft, mely **67 %-os teljesítésnek** felel meg.

1.1 Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 69,9 %.

Helyi adó bevételek teljesítése 2026. I. félévében

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés Ft	Teljesítés %
------------------------	---------------------------	---------------	-----------------

Közhatalmi bevételek	33 500 000	33 500 000	23 419 692	69,9
Építményadó	8 000 000	8 000 000	5 857 577	73
Magánszemélyek kommunális adója	4 500 000	4 500 000	3 776 264	84
Telekadó	11 000 000	11 000 000	10 212 363	93
Helyi iparüzési adó	8 000 000	8 000 000	3 356 192	41,9
Idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000	149 000	7,4
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0	68 296	0

1.2. Önkormányzati működési bevételek

A **saját bevételek** a tervezetnek megfelelően alakulnak, 4 817 353 Ft bevétel, mely 85 %-os teljesítésnek felel meg. Többletbevételeként szerepel a lekötött bankbetét kamata (1 077 e Ft), valamint a közüzemi díjak elszámolásából adódó díjak, szoccho rendezése (255 e Ft).

Balatonfüred-Szőlősi Hegyközség	20 000	Terembérlet
Magyar Növényvédő Mérnöki Kamara	60 000	Faluház nagyterem bérleti díja február
DRV Zrt.	2 405 540	2025. éves haszn. díj elsz. szennyvíz szolg
Tematik Kabel Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	100 000	Terület bérleti díja 2026.04.19-04.25
Örvényesi Sporthorgász és Vízisport Egyesület	500 000	Csónak kikötőhely használata
Rolkó Gábor ev.	400 000	Vízi-sport eszköz kölcsönző bérleti díja
Bowman és Becker Kft.	5 432 887	2025. évi támogatás

1.3. Támogatások, kiegészítések

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és feladatainak ellátásához az Mötv. 117. § (1) bekezdésben foglaltak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit és előirányzatait Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 2. számú mellékletében határozta meg. A megítélt támogatások időarányos összege az első félévben 12 265 369 Ft, mely 57%-ra teljesült.

2. Felhalmozási költségvetési bevételek

A költségvetésben tervezett ingatlan értékesítése az első félévben még nem történt meg. 5 600 000 Ft érkezett a Teleki László Alapítvány pályázatán keresztül, valamint 7 332 539 Ft BFT zöldterületfejlesztésre.

Az Önkormányzat kiadásainak részletezése

Az Önkormányzat működési kiadásai között szerepelnek többek között a település üzemeltetésével, közvilágítással, zöldterület kezeléssel, útépítéssel és fenntartással, közművelődéssel kapcsolatos kiadások (személyi juttatások, munkáltatót terhelő járulékok, dologi kiadások).

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzata 36 457 691 Ft, melyből az első félévben a könyvelés alapján 13 361 205 Ft-ot fizettünk ki. A teljesítés a módosított előirányzat **36,6%-** a.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az előirányzat 2 675 289 Ft, melyből a könyvelés alapján **39,4 %-**a teljesült az első félévi gazdálkodás során.

3. Dologi kiadások

A költségvetési rendeletben 2026. évben is az Önkormányzat feladat ellátási- és gazdálkodási sajátosságaihoz igazodó feladatonkénti bontásban terveztük meg a dologi előirányzatokat.

A dologi kiadások **módosított előirányzata 78 251 291 Ft** volt, mely **36 %-**os mértékben teljesült. A karbantartási kiadások alacsony szinten 6 %-on teljesültek, tekintve, hogy a költségvetés tervezésekor egyrészt nagyobb felhasználási keretet igyekeztünk biztosítani, másrészt a Bowman és Becker Kft. 2025. és 2026. évi támogatásának kiadási oldala is ezen a soron került tervezésre.

4. Egyéb működési célú kiadás

Az egyéb működési kiadások teljesülése 47,5 %. Ide tartozik a Közös Hivatal támogatása, tagdíjak, Többcélú Társulásnak fizetett hozzájárulás.

5. Beruházások, felújítások

Az idei évre tervezett beruházási kiadások az első félévben még nem realizálódtak, a kiadási soron teljesült beruházások a 2025. évről áthúzódóak.

6. Pénzeszközök alakulása:

2026.06.30	Bankszámlák egyenlege	58 580 753 Ft
2026.06.30	Pénztár egyenlege	118 025 Ft
2026.06.30	Lekötött bankbetét	40 000 000 Ft

Az előterjesztés melléklete: az Önkormányzat 2026. I. félévi gazdálkodásáról kimutatás (1-2. sz. melléklet).

A fentiek után kérem a tisztelt Képviselő-testületet a 2026. I. félévi költségvetés beszámolója vonatkozásában az előterjesztés megtárgyalására és a következő határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT:
Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének
... /2026. (IX. 14.) számú határozata

Örvényes község önkormányzatának képviselő-testülete az Örvényes Község 2026. évi költségvetésének félévi teljesüléséről szóló beszámolót elfogadja.

határidő: 2026. szeptember 15.
felelős: huszár zoltán polgármester
kapja: pénzügy

Örvényes, 2026. augusztus 24.

Huszár Zoltán
polgármester

Az előterjesztés törvényes!

Dr. Varga András  aljegyző



I. számú melléklet

Örvényes Község Önkormányzata 2026. évi tervezett bevételeinek és kiadásainak félévi teljesülése (forintban)

1	A	B	C	D	E	F	G
	Sor- szám	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi mód. ei. (06.30)	2026. félévi teljesítése
2		BEVÉTELEK					
3	1.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	19 900 336	24 612 312	24 612 312	15 360 104
4	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	B11	19 900 336	21 517 577	21 517 577	12 265 369
5	1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 416 976	17 211 241	17 211 241	10 026 074
6	1.1.2	Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	B113	0	1 089 000	1 089 000	566 280
7	1.1.3	Kulturális feladatok támogatása	B114	2 270 000	3 217 336	3 217 336	1 673 015
8	1.1.4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	213 360	0	0	0
9	1.1.5	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
10	1.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	B16	0	3 094 735	3 094 735	3 094 735
11	2.	Közhatalmi bevételek	B3	42 591 217	33 500 000	33 500 000	23 419 692
12	2.1.	Vagyoni típusú adók	B34	29 936 936	23 500 000	23 500 000	19 846 204
13	2.2.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	9 701 206	8 000 000	8 000 000	3 356 192
14	2.3.	Egyéb áruhasználati és szolg.adók	B355	2 537 192	2 000 000	2 000 000	149 000
15	2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	415 883	0	0	68 296
16	3.	Működési bevételek	B4	6 948 456	5 671 159	5 681 159	4 817 353
17	3.1	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 101 278	1 150 000	1 150 000	1 080 000
18	3.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	554 817	550 000	550 000	0
19	3.3	Tulajdonosi bevételek	B404	2 044 094	1 828 866	1 838 866	1 894 126
20	3.4	Kiszámlázott ÁFA	B406	576 529	642 293	642 293	511 414
21	3.5	Kamatbevételek	B408	1 706 639	1 500 000	1 500 000	1 077 227
22	3.6	Egyéb működési bevételek	B411	965 099	0	0	254 586
23	4.	Működési célú átvett pénzeszköz	B6	5 565 114	12 432 887	12 432 887	5 432 887
24	A.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK		75 005 123	76 216 358	76 226 358	49 030 036
25	5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	B2	1 190 376	7 427 485	7 427 485	12 932 539
26	5.1	Egyéb felhalm. célú tám. ÁH-n belülről	B25	1 190 376	7 427 485	7 427 485	12 932 539
27	6.	Felhalmozási bevételek	B5	0	27 000 000	27 000 000	0
28	6.1	Ingatlanok értékesítés	B52	0	27 000 000	27 000 000	0
29	6.2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B52	0	0	0	0
30	7.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
31	B.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK		1 190 376	34 427 485	34 427 485	12 932 539
32	8.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	393 965 154	80 136 922	240 136 922	280 136 922
33	8.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	33 270 032	40 136 922	40 136 922	40 136 922
34	8.2	ÁH-n belüli megelőlegezések	B814	695 122	0	0	0

I. számú melléklet

Örvényes Község Önkormányzata 2026. évi tervezett bevételeinek és kiadásainak félévi teljesülése (forintban)

35	8.3	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	360 000 000	40 000 000	200 000 000	240 000 000
36	C.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		393 965 154	80 136 922	240 136 922	280 136 922
37		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		470 160 653	190 780 765	350 790 765	342 099 497
38		KIADÁSOK					
39	I.	Személyi juttatások	K1	20 614 878	37 041 791	36 457 691	13 361 205
40	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 399 869	23 434 291	23 434 291	9 302 313
41	1.1.1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10 944 640	19 902 584	19 902 584	7 268 539
42	1.1.2	Céljuttatás, projektpremium	K1103	987 074	1 816 566	1 816 566	619 173
43	1.1.3	Béren kívüli juttatások	K1107	401 006	1 472 957	1 472 957	1 362 371
44	1.1.4	Közeledési költségtérítés	K1109	13 950	170 000	170 000	52 230
45	1.1.5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	53 199	72 184	72 184	0
46	1.2	Külső személyi juttatás	K12	8 215 009	13 607 500	13 023 400	4 058 892
47	1.2.1	Választott tisztségviselők juttatása	K121	7 626 105	11 707 500	11 123 400	3 910 467
48	1.2.2	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	K122	398 481	1 000 000	1 000 000	0
49	1.2.3	Egyéb külső személyi juttatás	K123	190 423	900 000	900 000	148 425
50	2.	Munkaadót terhelő járulékok	K2	1 177 753	2 675 289	2 675 289	1 055 512
51	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	K3	30 847 711	77 501 291	78 251 291	12 307 244
52	3.1.	Készletbeszerzés	K31	2 977 334	4 386 190	4 386 190	1 424 558
53	3.2.	Kommunikációs szolgáltatás	K32	957 602	1 276 428	1 276 428	471 758
54	3.3.	Szolgáltatási kiadások	K33	21 252 228	55 460 796	56 210 796	7 958 819
55	3.3.1.	Közüzemi díjak	K331	4 679 946	6 290 000	6 290 000	2 147 944
56	3.3.2.	Bérleti és lízing díjak	K333	14 960	15 000	23 098	23 098
57	3.3.3.	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 725 560	25 498 554	25 490 456	1 540 932
58	3.3.4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	K335	524 417	550 000	550 000	483 819
59	3.3.5.	Szakmai tev. segítő szolgáltatás	K336	1 978 048	8 611 024	8 611 024	2 102 254
60	3.3.6.	Egyéb szolgáltatás	K337	9 329 297	14 496 218	15 246 218	1 660 772
61	3.4	Kiküldetés, reklám, propaganda	K34	0	250 000	250 000	17 000
62	3.4.1	Kiküldetés kiadásai	K341	0	150 000	150 000	0
63	3.4.2	Reklámkiadások	K342	0	100 000	100 000	17 000
64	3.5.	Különféle befizetések és dologi kiadások	K35	5 660 547	16 127 877	16 127 877	2 435 109
65	3.5.1.	Működési célú ÁFA	K351	4 915 173	14 963 877	14 946 877	1 710 423
66	3.5.2.	Fizetendő ÁFA	K352	567 000	494 000	511 000	511 000
67	3.5.3.	Kamatkiadások	K353	14 030	0	0	0
68	3.5.4.	Egyéb dologi kiadás	K355	164 344	670 000	670 000	213 686
69	4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	K48	1 700 000	3 720 000	3 720 000	250 000
70	5.	Egyéb működési célú kiadás	K5	14 375 603	21 219 305	21 053 405	10 009 470
71	5.1.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502	313 700	0	0	0
72	5.2.	Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	K506	13 495 499	14 072 058	14 072 058	9 287 546
73	5.3.	Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	K512	566 404	456 929	796 929	721 924
74	5.4.	Tartalék	K513	0	6 690 318	6 184 418	0
75	A.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK		68 715 945	142 157 676	142 157 676	36 983 431
76	6.	Beruházások	K6	795 144	47 427 967	47 437 967	4 027 739
77	7.	Felújítások	K7	0	0	0	0
78	8.	Egyéb felhalmozási célú kiadás	K8	0	500 000	500 000	0
79	B.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK		795 144	47 927 967	47 937 967	4 027 739
80	9.	Finanszírozási kiadások	K91	360 512 642	695 122	160 695 122	240 695 122
81	9.1.	ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	512 642	695 122	695 122	695 122
82	9.2.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	360 000 000	0	160 000 000	240 000 000
83	C.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		360 512 642	695 122	160 695 122	240 695 122
84		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		430 023 731	190 780 765	350 790 765	281 706 292

60 393 205

2. számú melléklet

Örvényes Község Önkormányzata 2026. évi fejlesztési kiadásairól

A		B	C	D
1	Feladat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi mód. ei. (06.30)	2026. félévi teljesítés
2	Hivatal építési tervek	5 000 000	5 000 000	0
3	Informatikai eszközök beszerzése	635 000	635 000	0
4	Irattári polcozás, költözés, vérnyomásmérő	660 400	660 400	0
5	Keresztfa - telekmegosztás ivóvízellátásának és szennyvízelvezetés kivitelezése	6 688 200	6 688 200	0
6	Bejárati ajtó faluház	1 968 500	1 968 500	1 968 500
7	utcanévtáblák, forgalomtechnikai táblák	683 006	683 006	683 006
8	Kerékpártároló	635 000	635 000	0
9	Közvilágítás (VJP, MFP)	8 617 861	8 617 861	1 167 583
10	Sarokcsiszoló, ágdaráló, fűnyíró	2 540 000	2 540 000	189 900
11	NIP Építési önrész közgyűjtemény	20 000 000	20 000 000	0
12	Bakonykarszt részvény	0	10 000	10 000
13	Lábtörlő faluház	0	0	8 750
14	BERUHÁZÁSOK	47 427 967	47 437 967	4 027 739