

TÁJÉKOZTATÓ

Recsk Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2026. szeptember 15-i ülésére

Tárgy: Tájékoztatás a költségvetés 2026. I. féléves teljesüléséről

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS

Működési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A 2026. évi önkormányzatok működési célú támogatása módosított előirányzata 364 848 442 Ft, teljesítése 206 599 432 Ft, mely 56,6 %-os teljesítésnek felel meg.

A kapott támogatások a helyi önkormányzatok általános működési, egyes köznevelési feladatainak (óvodapedagógusok minősítéséből eredő többletkiadás támogatása, óvodai nevelő munkát segítők bér támogatása, esélyteremtési illetményrész támogatása), egyes szociális és gyermekjóléti feladatok (szociális ágazati pótlék), gyermekétkeztetési feladatainak, kulturális feladatok bevételeit tartalmazzák. Ebben sorban jelenik meg a helyi iparűzési adóbevétel többlet elszámolással kapcsolatos állami visszatérítés összege, amely 5 232 916 Ft (Ezt az összeget 2025. május hónapjában helyi iparűzési adóbevétel többlete alapján a nettó finanszírozás keretében a 13/2025. (V.14.) NGM rendelet alapján vonták el Recsktől).

Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről

Módosított előirányzata 90 219 358 Ft, teljesítése 37 728 957 Ft, mely 41,8 %-nak felel meg.

Ilyen működési célú államháztartási támogatás a közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatás, amelynek teljesítése 23 281 542 Ft, a Parádsasvár Községi Önkormányzattól a közös hivatal működéséhez átadott pénzeszköz, amely az I. félévben 5 909 282 Ft volt, valamint az otthontámogatási igénylések összege is, amely 4 142 725 Ft.

A Bursa Hungarica támogatás visszaütalása (tanulói jogviszony megszűnés miatt) is ezen a soron jelenik meg, amely 180 000.- Ft volt.

Közhatalmi bevétel

A közhatalmi bevételek eredeti/módosított előirányzata 118 600 000 Ft, teljesítése 38 888 494 Ft, mely az előirányzat 32,8 %-a.

Ebből a helyi iparűzési adóbevétele 35 234 384 Ft, amely az éves előirányzat 32 %-a, a magánszemélyek kommunális adóbevétele 3 324 319 Ft, amely 41 %-os teljesítést jelent.

A különböző pótlékok címén 329 791 Ft folyt be.

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési a bevételek tekintetében a teljesítés 26 908 304 Ft, a módosított előirányzata 53 409 176 Ft, mely 50,4 %-nak felel meg.

Működési célra átvett pénzeszköz

Működési célú átvett pénzeszköz teljesítés I. félévben nem volt.

Működési kiadások

Az önkormányzat nettósított működési kiadási módosított előirányzata, mely tartalmazza az intézmények működési kiadásait is 773 481 953 Ft, amelynek teljesítése 335 734 002 Ft, ez 43,4 %-os teljesítésnek felel meg.

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások

A személyi juttatások teljesülése 50,3 %-os.

A dologi kiadások 33,4 %-os teljesítése adódik elsősorban a takarékosagra való törekvésekből, illetve bizonyos kormányzati funkciók alacsony teljesítési volumenéből.

	mód. előirányzat	teljesítés	
- személyi juttatások	410 738 018 Ft	206 483 654 Ft	50,3 %
- munkaadót terhelő járulékok	54 738 242 Ft	26 180 275 Ft	48,1 %
- dologi kiadások	308 365 693 Ft	103 070 073 Ft	33,4 %

Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások

Ellátottak pénzbeli juttatásai

2026. évi módosított előirányzata 3 850 000 Ft, teljesítése 1 409 729 Ft, ebből a pénzbeli támogatásokra az I. félévben 1 024 000 Ft, a köztemetésre 385 729 Ft került felhasználásra.

A Bursa Hungarica támogatás 800 000 Ft előirányzatához 400 000 Ft teljesítés tartozik.

Működési célú támogatások

A civil szervezetek működés támogatásának módosított előirányzata 3 000 000 Ft. A teljesítése 3 000 000 Ft volt.

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú kapott támogatások

A felhalmozási célú támogatások eredeti/módosított előirányzata 255 663 464 Ft, teljesítése 221 842 934 Ft, amely a TOP_PLUSZ -1.1.1-21 Piacsarnok kialakítása pályázat támogatási előlegének 202 842 934 Ft és a Versenyképes Járások Program II. 19 000 000 Ft támogatási összeg bankszámlára történő folyósítását tartalmazza.

Felhalmozási bevétel

A felhalmozási bevételek módosított előirányzata 293 000 Ft, 2026. I. félévi teljesítése 393 000 Ft. Ez a Hunyadi út 139. sz. épület értékesítésének 2026. I. félévi részletét tartalmazza, amely 100 000 Ft volt, ezzel az ingatlan teljes vételára kifizetésre került.

293 000 Ft folyt be a telekalakítások ellenértékének megtérítéséből (190/1, 190/3, 189 hrsz.).

Átvett pénzeszköz felhalmozásra

2026. I. félévben nem volt ilyen bevétel.

Felhalmozási kiadások

Beruházások, felújítások

Kisértékű tárgyi eszközök kerültek beszerzésre az önkormányzatnál és a költségvetési szerveknél is.

Az I. félévben a központi konyhára 1 db mikrohullámú sütő, 1 db porszívó és 1 db fagyasztóláda; az óvodába 1 db porszívó és 1 db magaságyás; a közös önkormányzati hivatalba 2 db számítógép és 1 db nyomtató; az önkormányzathoz 1 db mikrohullámú sütő (védőnők), 1 db szivattyú és 1 db mobiltelefon került beszerzésre.

A Magyar Falu Program keretében megvalósításra került a Csengővár Óvodában egy új játszótér kialakítása, amelyhez 5 510 594 Ft értékben kerültek eszközök beszerzésre.

Az I. félévben a Versenyképes Járások Program I. ütemének megvalósításához tartozóan térfigyelő kamerák kerültek beszerzésre 940 708 Ft-ért.

FINANSZÍROZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek alakulása nem tette indokoltá külső finanszírozási forrás igénybevételét 2026. I. félévben.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 54. § (4) szerint az előző évi maradványt bevételként az előző évi beszámoló elkészültét követően nyilvántartásba kell venni, ezért az előző évi felhasználása 100%-os, ami nem jelenti azt, hogy a maradvány teljes összegben felhasználásra került.

Az államháztartáson belüli megelőlegezésként, „0” havi finanszírozás címen kapott 12 874 683 Ft, valamint az előző évi elszámolásból származó támogatás különbözet 4 513 903 Ft is teljes összegben visszafizetésre került.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tájékoztatót fogadja el.

Recsk, 2026. szeptember 09.

**Nagy
Sándor**

**Nagy Sándor
polgármester**

Digitálisan aláírta:
Nagy Sándor
Dátum: 2026.09.10
10:18:18 +02'00'

Recsk Nagyközségi Önkormányzat nettósított 2026. évi bevételi teljesítése 2026. I. félév

1. sz. melléklet

adatok Ftban

Bevételi források	2026. évi előirányzat		2026. évi teljesítés	%
	eredeti	módosított		
Működési bevételek				
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
B11 Önkormányzatok működési támogatásai				
1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása	132 654 466	132 122 466	71 903 218	54,4
2. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	109 398 310	112 004 720	64 718 383	57,8
3. Tel.önkorm. Szociális, gyermekjóléti fel. tám.	58 814 222	59 996 822	35 299 934	58,8
Tel.önkorm. Gyerm.étkeztetési tám.	45 254 716	44 121 269	23 532 451	53,3
4. Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása	11 370 249	11 370 249	5 912 530	52,0
5. Működési célú támogatások	0	5 232 916	5 232 916	100,0
Összesen (1-5)	357 491 963	364 848 442	206 599 432	56,6
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről				
1. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	30 249 170	30 249 170	0	0,0
- Otthonteremtési támogatás	4 142 725	4 142 725	4 142 725	100,0
- Bursa Hungarica támogatás visszautalása		0	180 000	0,0
- Közös Önkorm. Hivatal OGY választás	0	4 215 408	4 215 408	100,0
2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	0	0	0	0,0
3. Elkülönített állami pénzalapok				
- Munkügyi Központ támogatása közfoglalkoztatáshoz	37 430 523	37 430 523	23 281 542	62,2
4. Helyi önkormányzattól: Pszavár hj.	14 181 532	14 181 532	5 909 282	41,7
Összesen (1-4)	86 003 950	90 219 358	37 728 957	41,8
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
1. Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó	185 000	185 000	0	0,0
2. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok, hazai társ.fin.	255 478 464	255 478 464	221 842 934	86,8
Összesen (1-2)	255 663 464	255 663 464	221 842 934	86,8
B3 Közhatalmi bevételek				
1. Magánszemélyek kommunális adója	8 100 000	8 100 000	3 324 319	41,0
2. Helyi iparüzési adó	110 000 000	110 000 000	35 234 384	32,0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	500 000	329 791	66,0
Összesen (1-3)	118 600 000	118 600 000	38 888 494	32,8
B4 Működési bevételek				
1. Készletértékesítés	844 403	844 403	605 716	71,7
2. Szolgáltatások ellenértéke	22 901 666	22 903 506	10 149 479	44,3
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 454 000	4 454 000	2 457 461	55,2
4. Ellátási díjak	16 411 368	16 411 368	9 215 544	56,2
5. Kiszámlázott áfa	8 538 128	8 538 128	4 221 697	49,4
6. Áfa visszatérülése	0	0	0	0,0
7. Kamatbevételek	0	91	147	
8. Kiadások visszatérítése	0	257 680	258 260	100,2
Összesen (1-8)	53 149 565	53 409 176	26 908 304	50,4
B5 Felhalmozási bevételek				
1. Önkormányzati lakások értékesítése	100 000	100 000	100 000	100,0
2. Önkormányzati lakások értékesítése	0	193 000	293 000	151,8
Összesen (1-2)	100 000	293 000	393 000	134
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				
1. Recski Szövetség	190 500	190 500	0	0,0
2. Zsidó Hitközség	48 000	48 000	0	0,0
Összesen (1-2)	238 500	238 500	0	0,0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
1. Felhalm. célú pénzeszköz	0	0	0	0,0
Összesen (1)	0	0	0	0,0
Költségvetési bevételek összesen:	871 247 442	883 271 940	532 361 121	60,3
B8 Finanszírozási bevételek				
1 Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	77 879 930	182 374 734	182 374 734	100,0
2 Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	257 163 382	257 163 382	257 163 382	100,0
Összesen	335 043 312	439 538 116	439 538 116	100,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	1 206 290 754	1 322 810 056	971 899 237	73,5

Recsk Nagyközségi Önkormányzat nettósított kiadási előirányzatának teljesítése 2026. I. félév

adatok Ftban

Megnevezés	2026. évi előirányzat		2026. évi teljesítés	%
	eredeti	módosított		
I. Működési kiadások				
Személyi juttatások	405 988 007	410 738 018	206 483 654	50,3
Munkaadót terhelő járulékok	53 593 686	54 378 242	26 180 275	48,1
Dologi kiadások	252 894 824	308 365 693	103 070 073	33,4
Összesen :	712 476 517	773 481 953	335 734 002	43,4
II. Működési célú pü.c.átadás, támogatás				
Ellátottak pénzbeli juttatása	3 850 000	3 850 000	1 409 729	36,6
Törvényi előíráson alapuló kiadások /szolidaritási hjárulás /	0	0	0	0,0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	800 000	800 000	400 000	50,0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0
Működési tartalék	5 000 000	2 108 233	0	0,0
Összesen:	12 650 000	9 758 233	4 809 729	49,3
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-II)	725 126 517	783 240 186	340 543 731	43,5
III. Beruházások				
1. Csengővár Óvoda és Mini Bölcsőde	0	85 242	85 242	100,0
2. Recski Szoc.Ellátó	0	361 700	361 700	100,0
3. Recski Közös Önkormányzati Hivatal	620 000	620 000	105 000	16,9
Önkormányzat Közfog. program Fűrészeszerzés	185 000	185 000	0	0,0
Önkormányzat Egyéb eszköz beszerzés	299 400	299 400	366 120	122,3
MFP - Közvilágítási pályázat	27 226 118	27 226 118	0	0,0
Összesen:	28 330 518	28 777 460	918 062	3,2
IV. Felújítások				
TOP_Plusz Piac pályázat	245 855 987	193 587 391	0	0,0
TOP_Plusz Búzásvölgyi Sétakör és Pihenőpark pályázat	139 930 004	139 930 004	0	0,0
VJP I. ütem pályázat	30 837 645	30 837 645	940 708	3,1
VJP II. ütem pályázat	17 670 000	17 670 000	0	0,0
MFP Óvodai játszótér kialakítása pályázat	5 665 400	5 665 400	5 510 594	97,3
Összesen:	439 959 036	387 690 440	6 451 302	1,7
BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (III-IV)	468 289 554	416 467 900	7 369 364	1,8
Önkormányzati tartalék		105 713 384		
Költségvetési kiadások (I-VI)	1 193 416 071	1 305 421 470	347 913 095	26,7
VII. Finanszírozási műveletek				
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	12 874 683	12 874 683	12 874 683	100,0
Előző évi elszámolásból származó kiadások	0	4 513 903	4 513 903	100,0
Összesen:	12 874 683	17 388 586	17 388 586	100,0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I-VII)	1 206 290 754	1 322 810 056	365 301 681	27,62
Éves létszámkeret előirányzat	43	43	42	97,7
Közfoglalkoztatás éves létszám előirányzata	18	18	12	66,7

Recsk Nagyközségi Önkormányzathoz tartozó feladatok bevételi előirányzatának teljesítése
2026. I. félév

3. melléklet

Bevételi források	2026. évi előirányzat		Teljesítés	%
	Eredeti	Módosított		
Működési bevételek				
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
B11 Önkormányzatok működési támogatásai				
1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása	132 654 466	132 122 466	71 903 218	54,4
2. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	109 398 310	112 004 720	64 718 383	57,8
3. Tel. önkorm. Szociális, gyermekjóléti fel. tám.	58 814 222	59 996 822	35 299 934	58,8
Tel. önkorm. Gyerm. étkeztetési tám.	45 254 716	44 121 269	23 532 451	53,3
4. Tel. önkorm. kulturális feladatainak támogatása	11 370 249	11 370 249	5 912 530	52,0
5. Működési célú támogatások	0	5 232 916	5 232 916	100,0
Összesen (1-5)	357 491 963	364 848 442	206 599 432	56,6
B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről				
1. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	34 391 895	34 391 895	4 322 725	0,0
2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	0	0	0	0,0
3. Elkülönített állami pénzalapok	0	0	0	0,0
- Munkaerő Alap támogatása közfoglalkoztatáshoz	37 430 523	37 430 523	23 281 542	62,2
4. Helyi önkormányzattól: Pásvár hj.	14 181 532	14 181 532	5 909 282	41,7
Összesen (1-4)	86 003 950	86 003 950	33 513 549	39,0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
1. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok, hazai társ. fin.	255 478 464	255 478 464	221 842 934	86,8
2. Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó	185 000	185 000	0	0,0
Összesen (1-2)	255 663 464	255 663 464	221 842 934	86,8
B3 Közhatalmi bevételek				
1. Magánszemélyek kommunális adója	8 100 000	8 100 000	3 324 319	41,0
2. Helyi iparűzési adó	110 000 000	110 000 000	35 234 384	32,0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	500 000	329 791	66,0
Összesen (1-3)	118 600 000	118 600 000	38 888 494	32,8
B4 Működési bevételek				
1. Készletértékesítés	844 403	844 403	605 716	71,7
2. Szolgáltatások ellenértéke	12 551 666	12 551 666	6 219 816	49,6
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 000 000	4 000 000	2 313 394	57,8
4. Ellátási díjak	0	0	0	0,0
5. Kiszámlázott áfa	1 461 059	1 461 059	815 247	55,8
6. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	0	49	103	210,2
7. Egyéb működési bevételek teljesítése	0	257 680	258 260	100,2
Összesen (1-7)	18 857 128	19 114 857	10 212 536	53,4
B5 Felhalmozási bevételek				
1. Ingatlan értékesítés	0	193 000	293 000	151,8
2. Hunyadi út 139. értékesítésének részletei	100 000	100 000	100 000	100,0
Összesen (1-2)	100 000	293 000	393 000	134,1
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				
1. Működési céllal átvett támogatások	238 500	238 500	0	0,0
Összesen (1)	238 500	238 500	0	0,0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
1. Felhalm. célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0,0
Összesen (1)	0	0	0	0,0
B8 Finanszírozási bevételek				
1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	77 879 930	179 982 534	179 982 534	100,0
2. Előző évi felhalmozási maradványának igénybevétele	257 163 382	257 163 382	257 163 382	100,0
Összesen	335 043 312	437 145 916	437 145 916	100,0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1-B8)	1 171 998 317	1 281 908 129	948 595 861	74,0

[illegible]

[illegible]