

ELŐLAP
előterjesztéshez

Képviselő-testületi ülés időpontja: 2026. szeptember 29.	
Előterjesztés tárgya: Tájékoztató Monorierdő Község Önkormányzata 2026. január-augusztus havi költségvetési gazdálkodásáról	
Előterjesztő: Borbás Viktor polgármester	
Készítette: Danyiné Zsuppán Regina pénzügyi vezető <i>Danyiné</i>	
Az előterjesztés a szakmai követelményeknek megfelel:	
jegyző <i>Jegyző</i>	
Az előterjesztésben foglaltakkal szemben törvényességi szempontból kifogást nem emelek.	
jegyző <i>Jegyző</i>	
Az előterjesztés indokai, az előterjesztésre vonatkozó előzmények: <i>(a megfelelő vastagon szedett)</i>	
A Képviselő-testület 2026 évi munkaterve Jogszabály, jogszabályi változás Képviselő-testületi határozat (mellékelve) Bizottsági határozat(ok) (mellékelve) Külső megkeresés (mellékelve)	Pályázat Polgármesteri indítvány (mellékelve) Bizottsági indítvány (mellékelve) Képviselői indítvány (mellékelve) Jegyzői indítvány (mellékelve)
Előterjesztés melléklete(i): gazdálkodási tájékoztató és mellékletei	
A jogszabályi előírásokon túl, tanácskozási joggal meghívott személyek:	
Bizottsági tárgyalás szükségessége: igen / nem	
Bizottságok, amelyek előzetesen tárgyalják: Pénzügyi Településfejlesztési és Költségvetési Bizottság	
Szakmai Egyeztetés a Polgármesteri Hivatalon belül: igen / nem	
Adó iroda	
Pénzügyi iroda	
Főépítész	
Társadalmi vita szükségessége: igen / nem	
Szakmai vita eredménye:	
Az előterjesztés költségvetési kihatásai:	
a tárgyévi, 2026. évi költségvetésre: van / <u>nincs</u>	
Várható kihatás a költségvetés előirányzatán Ft	
Tartalékkeret felhasználása szükséges:	
Bevétel a költségvetés előirányzatán Ft	
a következő évi, évi költségvetés(ek)re: van / nincs	
A döntéshez minősített / egyszerű többség szükséges	
A döntéshez név szerinti szavazás szükséges: igen / nem	
Nyilvános ülésen tárgyalható: igen / nem	
Zárt ülésen tárgyalható: igen / nem	
Sürgősségi indítvány és ennek okai:	
Lakossági tájékoztatás szükséges: igen / nem	
Helye:	
Felelős:	
Határidő:	
Az önkormányzat hirdetőtábláján kifüggesztés szükséges: igen / nem	
.....-tól-ig	
Felelős:	
Határidő:	

Tisztelt Képviselő-testület!

A gazdálkodási tájékoztató célja, hogy a képviselő-testület átfogó, döntést támogató képet kapjon a 2026. évi költségvetés január-augusztus havi végrehajtásáról, a bevételek és kiadások szerkezetéről, az intézmények gazdálkodásáról, valamint az önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetéről. A tájékoztató a 2/2026. (I.27.) önkormányzati költségvetési rendelet, a vizsgált időszak alatt könyvelt adatok, és az időszakra vonatkozó mérlegjelentés alapján készült.

Az értékelés során figyelembevételre került a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, annak végrehajtási rendelete, az államháztartási számvitel szabályai, továbbá a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény.

Az önkormányzat gazdálkodási körébe az önkormányzat intézményi költségvetése, és az általa alapított és fenntartott alábbi szervek költségvetése tartozik:

Monorierdői Polgármesteri Hivatal

Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha

1. Az önkormányzat felösszegzett – konszolidáció nélküli – költségvetésének alakulása

<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Költségvetési bevételek összesen	985 756 464 Ft	1 071 115 531 Ft	669 342 117 Ft	62.49%
Finanszírozási bevételek	825 766 308 Ft	845 680 308 Ft	601 819 382 Ft	71.16%
Bevételek mindösszesen	1 811 522 772 Ft	1 916 795 839 Ft	1 271 161 499 Ft	66.32%
Költségvetési kiadások összesen	1 148 049 333 Ft	1 234 535 806 Ft	726 637 415 Ft	58.86%
Finanszírozási kiadások	663 473 439 Ft	682 260 033 Ft	438 399 107 Ft	64.26%
Kiadások mindösszesen	1 811 522 772 Ft	1 916 795 839 Ft	1 165 036 522 Ft	60.78%

A vizsgált időszakban a módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 105 273 067 Ft-tal emelkedett. Az összesített bevételek változását az összesített kiadási előirányzatok azonos összegű változása követte. Bevételi oldalon a költségvetési előirányzatok 85 359 067 Ft-tal, a finanszírozási előirányzatok 19 914 000 Ft-tal emelkedtek. Kiadási oldalon a költségvetési előirányzatok növekedése 86 486 473 Ft, a finanszírozási előirányzatok növekedése 18 786 594 Ft volt.

1.1. Összesített önkormányzati bevételek

<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	727 820 535 Ft	753 923 682 Ft	525 150 065 Ft	69.66%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- Ft	46 422 957 Ft	13 258 432 Ft	28.56%
Közhatalmi bevételek	124 326 000 Ft	129 675 243 Ft	66 860 724 Ft	51.56%
Működési bevételek	96 280 141 Ft	102 242 861 Ft	43 302 940 Ft	42.35%
Felhalmozási bevételek	37 329 788 Ft	37 329 788 Ft	19 228 956 Ft	51.51%
Működési célú átvett pénzeszközök	- Ft	1 521 000 Ft	1 541 000 Ft	101.31%
Finanszírozási bevételek	825 766 308 Ft	845 680 308 Ft	601 819 382 Ft	71.16%
Konszolidáció nélküli bevételek mindösszesen	1 811 522 772 Ft	1 916 795 839 Ft	1 271 161 499 Ft	66.32%

Az összesített – konszolidáció nélküli – bevételek meghatározó részét az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások 525 150 065 Ft összegű teljesítése képezte. E támogatások jelentős hányada a költségvetési szerveknek továbbadott irányítószervi támogatásként a finanszírozási bevételek között is megjelent. A támogatásokon túl a saját bevételek is hozzájárultak az önkormányzat feladatellátásának finanszírozásához.

1.2. Összesített önkormányzati kiadások

<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Személyi juttatások	501 592 657 Ft	528 002 421 Ft	346 685 984 Ft	65.66%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 065 391 Ft	68 893 011 Ft	49 041 407 Ft	71.18%
Dologi kiadások	317 548 076 Ft	325 168 954 Ft	181 061 373 Ft	55.68%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000 000 Ft	20 000 000 Ft	6 797 009 Ft	33.99%
Egyéb működési célú kiadások	89 061 149 Ft	71 470 299 Ft	50 069 963 Ft	70.06%
Beruházások	45 532 605 Ft	50 791 037 Ft	7 642 700 Ft	15.05%
Felújítások	111 249 455 Ft	170 210 084 Ft	85 338 979 Ft	50.14%
Finanszírozási kiadások	663 473 439 Ft	682 260 033 Ft	438 399 107 Ft	64.26%
Konszolidáció nélküli kiadások mindösszesen	1 811 522 772 Ft	1 916 795 839 Ft	1 165 036 522 Ft	60.78%

Az összesített kiadások között 395 727 391 Ft értékben kerültek megjelenítésre a bérjellegű kiadások. Jelentős összeget képviselt továbbá a 438 399 107 Ft összegű finanszírozási kiadás, amely elsősorban a költségvetési szervek részére biztosított irányítószervi támogatást tartalmazta. A kiadási szerkezetben kiemelhetők még a dologi kiadásokat, az ellátottak pénzbeli juttatásait és az egyéb működési célú kiadásokat magukban foglaló működési kiadások, amelyek együttes teljesítése 237 928 345 Ft volt.

2. Intézményi költségvetések elemzése

Az intézményi gazdálkodás értékelése önálló intézményei költségvetésenként történik, mivel a finanszírozási szerkezet, a feladatellátás és a bevételi források intézményenként eltérőek.

<i>Költségvetési szerv</i>	<i>Bevételek</i>			<i>Kiadások</i>		
	<i>módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>		<i>módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
MONORIERDŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	1 204 143 065 Ft	832 140 794 Ft	69.11%	1 204 143 065 Ft	727 903 267 Ft	60.45%
MONORIERDŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL	266 046 385 Ft	178 339 715 Ft	67.03%	266 046 385 Ft	177 039 833 Ft	66.54%
MONORIERDŐI CSICSERGŐ ÓVODA ÉS KONYHA	446 606 389 Ft	260 680 990 Ft	58.37%	446 606 389 Ft	260 093 422 Ft	58.24%
MINDÖSSZESEN	1 916 795 839 Ft	1 271 161 499 Ft	66.32%	1 916 795 839 Ft	1 165 036 522 Ft	60.78%

Az intézményi költségvetések legfőbb adatai alapján megállapítható, hogy a bevételek teljesítési aránya valamennyi intézményi költségvetés esetében meghaladja vagy megközelíti a kiadások teljesítését. A kiadási teljesítési adatok összességében kiegyensúlyozott, időarányos gazdálkodásra utalnak.

2.1. Az önkormányzat intézményi költségvetése

Az önkormányzat intézményi költségvetése a helyi önkormányzat költségvetésének azon része, amely az önkormányzat által alapított és fenntartott két költségvetési szervhez nem delegált feladatok bevételi és kiadási előirányzatait, valamint azok teljesítését tartalmazza.

2.1.1. Bevételek

<i>Bevételi jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	727 820 535 Ft	749 065 358 Ft	520 291 741 Ft	69.46%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- Ft	46 422 957 Ft	13 258 432 Ft	28.56%
Közhatalmi bevételek	124 326 000 Ft	129 675 243 Ft	66 860 724 Ft	51.56%
Működési bevételek	50 837 302 Ft	56 692 402 Ft	27 466 405 Ft	48.45%
Felhalmozási bevételek	37 060 693 Ft	37 060 693 Ft	19 017 080 Ft	51.31%
Működési célú átvett pénzeszközök	- Ft	1 521 000 Ft	1 541 000 Ft	101.31%
Finanszírozási bevételek	188 873 220 Ft	183 705 412 Ft	183 705 412 Ft	100.00%

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen az előirányzat a vizsgált időszakban 21 244 823 Ft-tal emelkedett. Az előirányzat-változás elsősorban a 15 896 545 Ft összegű otthonátmozgathoz, a kulturális feladatok 3 458 004 Ft összegű bérjellegű támogatásához, továbbá a pedagógusbér-emelés 1 722 120 Ft nettó összegű kiegészítő támogatásához kapcsolódott. A szociális ágazati összevont és kiegészítő pótlék támogatása 933 325 Ft-tal növelte az előirányzatot. A májusi felmérés alapján a köznevelési feladatok támogatása 1 224 986 Ft-tal emelkedett, míg a közvilágítás támogatása 1 726 000 Ft-tal, a gyermekétkeztetési és szünidei étkeztetési támogatások együttes összege pedig 264 157 Ft-tal csökkent.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen az előirányzat a vizsgált időszakban 46 422 957 Ft-tal emelkedett. Az előirányzat-változásból 13 258 432 Ft a Versenyképes Járások Program II. ütemében megvalósuló közbiztonsági fejlesztés támogatásához, 33 164 525 Ft pedig a KAP keretében támogatott Monorierdő–Monor összekötő út fejlesztéséhez kapcsolódott.

Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek módosított előirányzata 129 675 243 Ft, teljesítése 66 860 724 Ft, teljesítési aránya 51,56% volt. Az eredeti előirányzat 5 349 243 Ft-tal emelkedett, amelyből a vagyoni típusú adók előirányzatának növekedése 1 000 000 Ft, a helyi iparüzési adóé 2 000 000 Ft, az egyéb közhatalmi bevételeké pedig 2 349 243 Ft volt.

A vagyoni típusú adók módosított előirányzata 10 000 000 Ft, teljesítése 11 038 591 Ft, teljesítési aránya 110,39% volt. A teljesítésből 7 059 631 Ft a magánszemélyek kommunális adójából, 3 978 960 Ft pedig az építményadóból származott. A bevételek alakulását 4 628 682 Ft összegű túlfizetés-helyesbítés csökkentette.

A helyi iparüzési adó módosított előirányzata 112 000 000 Ft, teljesítése 48 540 105 Ft, teljesítési aránya 43,34% volt. A bevételi teljesítést 14 143 008 Ft összegű túlfizetés-helyesbítés csökkentette.

Az egyéb közhatalmi bevételek módosított előirányzata 7 675 243 Ft, teljesítése 7 282 028 Ft, teljesítési aránya 94,88% volt. E bevételi csoporton belül a talajterhelési díj 2 677 490 Ft, a mezőöri járulék 1 812 104 Ft, a pótlékbevételek 1 284 814 Ft, a bírságbevételek 972 020 Ft, a közterület-használati bevételek pedig 535 600 Ft összegben teljesültek.

Működési bevételek

A működési bevételek eredeti előirányzata 50 837 302 Ft, módosított előirányzata 56 692 402 Ft, teljesítése 27 466 405 Ft volt. Az előirányzat 5 855 100 Ft-tal emelkedett, a teljesítési arány 48,45%-ot ért el, amely elmarad a nyolc hónapra számított időarányos mértéktől. Az előirányzat-emelkedésből 3 643 330 Ft a továbbszámlázott közüzemi díjakhoz, 1 811 770 Ft közüzemi túlfizetések visszatérítéséhez, 400 000 Ft pedig károkozással összefüggő helyreállítási költség megtérítéséhez kapcsolódott.

A működési bevételek legjelentősebb tétele az étkezési térítési díjak 11 064 500 Ft összegű teljesítése volt. A továbbszámlázott szolgáltatásokból 5 720 862 Ft, a tulajdonosi bevételekből 5 487 200 Ft, a szolgáltatási és

bérleti díjakból 2 921 075 Ft, az egyéb működési bevételekből pedig 2 272 700 Ft folyt be. A tulajdonosi bevételek meghatározó részét az utólagos közmű-csatlakozási díjak képezték.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek eredeti és módosított előirányzata egyaránt 37 060 693 Ft, teljesítése 19 017 080 Ft volt. A teljesítési arány 51,31%-ot ért el, amely elmarad a nyolc hónapra számított időarányos mértéktől. A teljesítés teljes összege önkormányzati ingatlanok értékesítéséből származott: a 323 helyrajzi számú ingatlan értékesítéséből 13 017 080 Ft, az 1267/2 helyrajzi számú ingatlan értékesítéséből 6 000 000 Ft bevétel folyt be. A felhalmozási bevételek teljesülése az ingatlanértékesítések ütemezéséhez és a vételárak pénzügyi rendezéséhez igazodik.

Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök eredeti előirányzata nem tartalmazott tervezett bevételt, a módosított előirányzat 1 521 000 Ft, a teljesítés 1 541 000 Ft volt. Az előirányzathoz 400 000 Ft az OTP Bank által Monorierdő fennállásának 20 éves jubileumi rendezvényéhez nyújtott támogatáshoz, 1 121 000 Ft pedig a falunap megrendezéséhez kapott felajánlásokhoz kapcsolódott.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek eredeti előirányzata 188 873 220 Ft, módosított előirányzata és tárgydíszaki teljesítése egyaránt 183 705 412 Ft volt. Az előirányzat 5 167 808 Ft-tal csökkent, a teljesítési arány 100,00%-ot ért el. A változás oka, hogy a zárszámadás során megállapított tényleges költségvetési maradvány alacsonyabb volt a költségvetés tervezésekor figyelembe vett összegnél.

A finanszírozási bevételek teljes összege az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeiből származott, amely a tárgyévi kiadások finanszírozásának forrását képezi.

2.1.2. Kiadások

Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
Személyi juttatások	69 444 944 Ft	74 836 059 Ft	49 769 527 Ft	66.50%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 975 557 Ft	9 767 255 Ft	6 803 323 Ft	69.65%
Dologi kiadások	131 089 440 Ft	134 717 137 Ft	86 850 616 Ft	64.47%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000 000 Ft	20 000 000 Ft	6 797 009 Ft	33.99%
Egyéb működési célú kiadások	89 061 149 Ft	71 470 299 Ft	50 069 963 Ft	70.06%
Beruházások	41 063 221 Ft	46 321 653 Ft	6 274 785 Ft	13.55%
Felújítások	105 810 000 Ft	164 770 629 Ft	82 938 937 Ft	50.34%
Finanszírozási kiadások	663 473 439 Ft	682 260 033 Ft	438 399 107 Ft	64.26%

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 69 444 944 Ft, a módosított előirányzata 74 836 059 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 49 769 527 Ft volt, amely a módosított előirányzat 66,50%-ának felel meg. Az előirányzat összességében 5 391 115 Ft-tal emelkedett. A növekedéshez a szociális ágazati, illetve kiegészítő pótlékok 825 951 Ft-tal, az autójavításhoz kapcsolódó megbízási díj 1 717 964 Ft-tal, az óvodafelújításhoz kapcsolódó megbízási díj 858 984 Ft-tal, a kulturális feladatok bérjellegű támogatása 3 006 960 Ft-tal, továbbá egy béremelés 210 000 Ft-tal és egy célfeladat 22 556 Ft-tal járult hozzá. Ezzel szemben a polgármester költségtérítésének július 1-jétől történő visszavonása 1 251 300 Ft-tal csökkentette az előirányzatot. A

betegszabadságokhoz és egyes személyi juttatási jogcímekhez kapcsolódó további módosítások a személyi juttatásokon belüli átrendezést jelentettek, ezért azok a kiemelt előirányzat összegét nem változtatták.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkáltatót terhelő közterhek számszerű adatait a fenti táblázat tartalmazza. Az előirányzat változása tükrözi a személyi juttatások előirányzat változását, hiszen a közterhek a kifizetett személyi juttatások függvényében változnak.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata 131 089 440 Ft, a módosított előirányzata 134 717 137 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 86 850 616 Ft volt, amely 64,47%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban összességében 3 627 697 Ft-tal emelkedett.

Az előirányzat növekedéséhez több, konkrét feladathoz kapcsolódó módosítás járult hozzá. A Tölgyfa utcai TOP Plusz pályázat dokumentációjára 677 895 Ft, nyomdai előkészítésre és fényvisszaverő tábla készítésére 716 890 Ft, az óvodafejlesztéshez kapcsolódó földmunkára és gépi rakodásra 825 500 Ft dologi előirányzat került biztosításra.

A 20 éves jubileumi rendezvényhez kapcsolódó, támogatásból finanszírozott dologi kiadások előirányzata 400 000 Ft-tal, a Falunaphoz kapcsolódó felajánlások következtében 1 121 000 Ft-tal növekedett. A hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatásához további 103 200 Ft dologi előirányzat került átcsoportosításra.

A dologi előirányzaton belül több, a kiemelt előirányzat összegét nem érintő belső átrendezés is történt. Ilyen volt többek között a településvirágosítás kiadásainak átcsoportosítása, a kamerarendszer bővítésének és a lakossági applikáció licenrdjének megfelelő kiadási jogcímre rendezése, valamint a Falunap kiadásainak belső átcsoportosítása. A közüzemi előirányzatokon belül a park vízdíjára 250 000 Ft került átcsoportosításra, miközben a közvilágításhoz kapcsolódó előirányzat a májusi felmérés alapján 1 359 055 Ft-tal csökkent.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak eredeti és módosított előirányzata egyaránt 20 000 000 Ft, így a vizsgált időszakban előirányzat-változás nem történt. A 2026. január–augusztus havi teljesítés 6 797 009 Ft volt, amely a módosított előirányzat 33,99%-ának felel meg.

A legnagyobb összegű ellátási jogcím az ápolási díj volt, amelyre összesen 1 279 945 Ft teljesítés történt. Ezt követte a települési támogatás 1 265 000 Ft-tal, a gyógyszer-támogatás 1 248 028 Ft-tal, valamint a fűtési támogatás 1 230 000 Ft-tal.

A további jelentősebb ellátások között a babacsomaghoz és az újszülöttek támogatásához kapcsolódó juttatások 691 196 Ft, a temetéssel kapcsolatos támogatások 360 000 Ft, az iskolakezdési támogatások 288 000 Ft, az élelmiszersomagok 248 000 Ft, a köztemetéshez kapcsolódó kiadások pedig 186 840 Ft összegben teljesültek. Az ellátási jogcímek együttes összege megegyezik a 6 797 009 Ft összesített teljesítéssel.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata 89 061 149 Ft, módosított előirányzata 71 470 299 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 50 069 963 Ft volt, amely 70,06%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat összességében 17 590 850 Ft-tal csökkent. Az előirányzat változását jelentős részben a tartalék terhére, illetve javára végrehajtott évközi átcsoportosítások okozták. A legnagyobb tétel a Monorierdő–Monor összekötő út pályázatához kapcsolódó 33 164 525 Ft-os átcsoportosítás volt, amelyet részben ellensúlyozott többek között a kemping felújításának következő évre halasztása miatt felszabaduló 10 000 000 Ft, a HÉSZ-módosítás 6 500 000 Ft-os megtakarítása, valamint a kamerarendszer-bővítés elhalasztása miatt felszabaduló 1 500 000 Ft.

A teljesítésből 33 589 539 Ft az államháztartáson kívülre nyújtott működési támogatásokhoz kapcsolódott. Ezen belül meghatározó volt a Szárazhegy Quercus Nonprofit Kft. részére folyósított fenntartói támogatás, amelynek tárgyidőszaki összege 30 179 600 Ft volt. A további támogatások között egyházi, civil, sport-, közbiztonsági és egyéb helyi szervezetek támogatása szerepelt; ezek közül a nagyobb tételek a Monorierdei Szabadidősport Egyesület 600 000 Ft-os, a Monori Rendőrkapitányság közbiztonsági feladatellátáshoz kapcsolódó 537 939 Ft-os, valamint a Római Katolikus Egyházközség 450 000 Ft-os támogatása volt.

Beruházások

A beruházások eredeti előirányzata 41 063 221 Ft, módosított előirányzata 46 321 653 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 6 274 785 Ft volt, amely 13,55%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat összességében 5 258 432 Ft-tal emelkedett.

Az előirányzat-változás meghatározó eleme a Versenyképes Járások Program II. üteméhez kapcsolódó 13 258 432 Ft összegű fejlesztési forrás előirányzatba történő beépítése volt. Ezzel szemben a településrendezési terv módosításához kapcsolódó beruházási előirányzat 6 500 000 Ft-tal csökkent, mivel a feladat a tervezettnél alacsonyabb összegből valósul meg. További 1 500 000 Ft-os csökkenést eredményezett a kamerarendszer bővítésének következő évre történő átütemezése. E három változás együttes hatása adja a beruházási előirányzat 5 258 432 Ft-os nettó növekedését.

A teljesítési adatok alapján a beruházások között 800 000 Ft összegben szerepel a 128. hrsz-ú ingatlan vételára, továbbá 4 400 000 Ft értékben a Suzuki Vitara gépjármű beszerzése. Beruházási kiadásként került elszámolásra továbbá könyvtári könyv beszerzés 23 872 Ft összegben, valamint 130 900 Ft értékben az Egészségházhoz szükséges kültéri lámpák vásárlása. Itt került megjelenítésre a pára kapu 47 980 Ft-os költsége, a DACIA gépjárműhöz kapcsolódó 100 000 Ft-os alkatrész beszerzése mellett. További beruházásként került elszámolásra a közlekedési táblák beszerzése, nettó 772 033 Ft-os értékben.

Felújítások

A felújítások eredeti előirányzata 105 810 000 Ft, módosított előirányzata 164 770 629 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 82 938 937 Ft volt, amely 50,34%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat összességében 58 960 629 Ft-tal emelkedett.

Az előirányzat növekedésének meghatározó oka a Monorierdő–Monor összekötő út felújításához kapcsolódó 66 329 050 Ft összegű előirányzat biztosítása volt. Ezt részben csökkentette a kemping felújításának következő évre történő átütemezése, amely 10 000 000 Ft előirányzat-csökkenést eredményezett. További 2 631 579 Ft-tal növelte a felújítási előirányzatot a zártkerti pályázathoz kapcsolódó önkormányzati önerő biztosítása. E három módosítás együttes nettó hatása 58 960 629 Ft, amely megegyezik a felújítási előirányzat teljes növekedésével. A teljesítés 82 938 937 Ft-os összege teljes egészében az óvodai csoportszoba bővítéshez kapcsolódó kiadásból tevődik össze.

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások eredeti előirányzata 663 473 439 Ft, módosított előirányzata 682 260 033 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 438 399 107 Ft volt, amely 64,26%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban 18 786 594 Ft-tal emelkedett.

A finanszírozási kiadások meghatározó eleme az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek részére folyósított irányítószervi támogatás. A finanszírozási kiadások között szerepel továbbá az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

2.2. MONORIERDŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL intézményi költségvetése

A Monorierdői Polgármesteri Hivatal gazdálkodását az önkormányzati és hivatali igazgatási feladatok, valamint a választások lebonyolításához kapcsolódó igazgatási feladatok ellátása határozza meg. A kiadásokon belül a személyi juttatások mellett meghatározó súlyt képviselnek a hivatali működéshez és az igazgatási feladatellátáshoz kapcsolódó működési kiadások.

Bevételeit tekintve működése döntően irányítószervi támogatásból biztosított, amelyet saját működési bevételek, valamint az egyes feladatokhoz – így a választások lebonyolításához – kapcsolódó támogatások egészítenek ki. A saját bevételek között szolgáltatási és közvetített szolgáltatási bevételek, valamint egyéb működési bevételek jelennek meg.

2.2.1. Bevételek

<i>Bevételi jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- Ft	4 858 324 Ft	4 858 324 Ft	100.00%
Működési bevételek	1 968 318 Ft	2 075 938 Ft	836 031 Ft	40.27%
Felhalmozási bevételek	269 095 Ft	269 095 Ft	211 876 Ft	78.74%
Finanszírozási bevételek	246 450 756 Ft	258 843 028 Ft	172 433 484 Ft	66.62%

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen eredeti előirányzat nem került tervezésre, módosított előirányzata 4 858 324 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 4 858 324 Ft volt, így a teljesítési arány 100,00%.

Az előirányzat-változás teljes egészében a választások lebonyolításához kapcsolódó támogatásból származott.

Működési bevételek

A működési bevételek eredeti előirányzata 1 968 318 Ft, módosított előirányzata 2 075 938 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 836 031 Ft volt, amely 40,27%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat 107 620 Ft-tal emelkedett; a módosítás a tényleges teljesítési adatok alapján elszámolt egyéb működési bevételhez kapcsolódott.

A teljesített működési bevételek legnagyobb részét a szolgáltatások ellenértéke adta 314 960 Ft összegben. A közvetített szolgáltatásokból 211 968 Ft, a kapcsolódó általános forgalmi adóból 199 481 Ft bevétel teljesült. Az egyéb működési bevételek összege 109 620 Ft, a kamatjellegű bevételeké 2 Ft volt.

A szolgáltatási bevételek között többek között a házasságkötésekhez és teremhasználatához kapcsolódó díjak, míg az egyéb működési bevételek között visszatérítésből származó bevétel jelent meg.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek eredeti, és módosított előirányzata egyaránt 269 095 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 211 876 Ft volt, amely 78,74%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban nem változott.

A felhalmozási bevételek teljes egészében tárgyi eszközök értékesítéséből származtak. A Samsung Z Galaxy Flip telefon értékesítéséhez kapcsolódó bevétel összesen 133 136 Ft, az iPhone 15 telefon értékesítéséből származó bevétel pedig 78 740 Ft volt. A két tétel együttesen adja a 211 876 Ft tárgyidőszaki felhalmozási bevételt.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek eredeti előirányzata 246 450 756 Ft, módosított előirányzata 258 843 028 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 172 433 484 Ft volt, amely 66,62%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat összességében 12 392 272 Ft-tal emelkedett.

A finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 2 467 891 Ft-tal jelent meg. A módosítás a zárszámadás során megállapított tényleges költségvetési maradványhoz kapcsolódó korrekció volt.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 246 450 756 Ft-ról 256 375 137 Ft-ra, 9 924 381 Ft-tal emelkedett. A növekedésből 7 680 000 Ft, majd további 2 244 381 Ft az otthoneremtési támogatáshoz kapcsolódó személyi juttatás és közteher fedezetének biztosításához kapcsolódott.

A finanszírozási bevételek meghatározó forrását az irányítószervi támogatás képezte, amelyet az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele egészített ki.

2.2.2. Kiadások

<i>Kiadási jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Személyi juttatások	196 896 465 Ft	211 104 156 Ft	141 338 389 Ft	66.95%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 042 645 Ft	28 970 255 Ft	20 359 388 Ft	70.28%
Dologi kiadások	24 708 675 Ft	24 931 590 Ft	15 221 096 Ft	61.05%
Beruházások	1 040 384 Ft	1 040 384 Ft	120 960 Ft	11.63%

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 196 896 465 Ft, módosított előirányzata 211 104 156 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 141 338 389 Ft volt, amely 66,95%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat összességében 14 207 691 Ft-tal emelkedett. Az emelkedésből 7 753 423 Ft az otthoneremtési támogatáshoz kapcsolódó személyi juttatásokhoz, 4 270 294 Ft a választások lebonyolításához kapcsolódó személyi juttatásokhoz, 2 183 974 Ft pedig a zárszámadási maradványkorrekcióhoz kapcsolódott.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkáltatót terhelő közterhek számszerű adatait a fenti táblázat tartalmazza. Az előirányzat változása tükrözi a személyi juttatások előirányzat változását, hiszen a közterhek a kifizetett személyi juttatások függvényében változnak.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata 24 708 675 Ft, módosított előirányzata 24 931 590 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 15 221 096 Ft volt, amely 61,05%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat összességében 222 915 Ft-tal emelkedett. A növekedésből 115 295 Ft a választások lebonyolításához kapcsolódó dologi kiadások nettó előirányzat-változásából, 107 620 Ft pedig a tényleges bevételi teljesítési adatok alapján végrehajtott előirányzat-rendezésből adódott.

A közüzemi kiadások teljesítése együttesen 2 472 106 Ft volt. Ebből a villamosenergia-kiadások 1 310 468 Ft-ot, a földgázkiadások 1 132 936 Ft-ot, a víz- és csatornadíjak pedig 28 702 Ft-ot tettek ki.

A közüzemi kiadásokon kívül a legnagyobb teljesítési összeg az informatikai szolgáltatásokhoz kapcsolódott, 3 600 444 Ft összegben. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése 3 317 670 Ft, az egyéb szolgáltatásoké 1 509 954 Ft, az üzemeltetési anyagok beszerzéséé 1 022 308 Ft volt. Jelentősebb tételt képviseltek továbbá a kapcsolódó általános forgalmiadó-kiadások.

Beruházások

A beruházások eredeti és módosított előirányzata egyaránt 1 040 384 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 120 960 Ft volt, amely 11,63%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban nem változott.

Mobiltelefon-készülékek részletfizetéséhez összesen 70 980 Ft, kártyaolvasók beszerzéséhez pedig 49 980 Ft beruházási kiadás teljesült.

2.3. MONORIERDŐI CSICSERGŐ ÓVODA ÉS KONYHA intézményi költségvetése

A Monorierdői Csicsergő Óvoda és Konyha gazdálkodását az óvodai nevelési és működtetési feladatok, valamint a gyermekétkeztetés, a munkahelyi étkeztetés és a szociális étkeztetés ellátása határozza meg. A kiadásokon belül a személyi juttatások mellett meghatározó súlyt képviselnek az óvodai működéshez és az étkeztetési feladatokhoz kapcsolódó működési kiadások.

Bevételeit tekintve működése döntően irányítószervi támogatásból biztosított, amelyet saját működési bevételek egészítenek ki. A saját bevételek elsősorban az intézményi étkeztetéshez kapcsolódó térítési díjakból és egyéb szolgáltatási bevételekből származnak.

2.3.1. Bevételek

<i>Bevételi jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Működési bevételek	43 474 521 Ft	43 474 521 Ft	15 000 504 Ft	34.50%
Finanszírozási bevételek	390 442 332 Ft	403 131 868 Ft	245 680 486 Ft	60.94%

Működési bevételek

A működési bevételek eredeti, és módosított előirányzata egyaránt 43 474 521 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 15 000 504 Ft volt, amely 34,50%-os teljesítési aránynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban nem változott.

A működési bevételek meghatározó részét az étkeztetéshez kapcsolódó bevételek adták. Az ellátási díjakból 11 240 411 Ft, az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adóból 3 188 256 Ft bevétel teljesült. A bevételek döntően a gyermekétkeztetéshez és a munkahelyi étkeztetéshez kapcsolódtak, kisebb összegben szociális étkeztetési bevétel is megjelent.

A szolgáltatások ellenértékéből 536 851 Ft bevétel teljesült. Ebbe többek között rendezvényekhez, tábori és egyéb étkeztetési szolgáltatásokhoz, valamint bérleti díjhoz kapcsolódó bevételek tartoztak. Az egyéb működési bevételek összege 34 985 Ft, a kamatbevétel 1 Ft volt.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek eredeti előirányzata 390 442 332 Ft, módosított előirányzata 403 131 868 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 245 680 486 Ft volt, amely 60,94%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat összességében 12 689 536 Ft-tal emelkedett.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételének módosított előirányzata és teljesítése 3 827 323 Ft volt. Az előirányzatba történő beépítés a zárszámadás során megállapított költségvetési maradvány korrekciójához kapcsolódott.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 390 442 332 Ft-ról 399 304 545 Ft-ra, összesen 8 862 213 Ft-tal emelkedett. A változás meghatározó eleme az otthoneremtési támogatás 5 972 164 Ft-os finanszírozása volt. A pedagógus-bérfejlesztés kiegészítő támogatásához 2 789 640 Ft előirányzat-növekedés kapcsolódott, amelyből később 1 067 520 Ft fel nem használt rész visszarendezésre került. A májusi felmérés alapján a köznevelési támogatás 1 224 986 Ft-tal növelte, a gyermekétkeztetési támogatás változása pedig 57 057 Ft-tal csökkentette az irányítószervi támogatás előirányzatát.

Az irányítószervi támogatás tárgyidőszaki teljesítése 241 853 163 Ft volt; a finanszírozási bevételek fennmaradó 3 827 323 Ft-os teljesítését az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele adta.

2.3.2. Kiadások

<i>Kiadási jogcím</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	
Személyi juttatások	235 251 248 Ft	242 062 206 Ft	155 578 068 Ft	64.27%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 047 189 Ft	30 155 501 Ft	21 878 696 Ft	72.55%
Dologi kiadások	161 749 961 Ft	165 520 227 Ft	78 989 661 Ft	47.72%
Beruházások	3 429 000 Ft	3 429 000 Ft	1 246 955 Ft	36.36%
Felújítások	5 439 455 Ft	5 439 455 Ft	2 400 042 Ft	44.12%

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 235 251 248 Ft, módosított előirányzata 242 062 206 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 155 578 068 Ft volt, amely 64,27%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat összességében 6 810 958 Ft-tal emelkedett. A változás főbb elemei az otthoneremtési támogatáshoz kapcsolódó 4 665 753 Ft-os személyi juttatás, a pedagógus-bérfejlesztés kiegészítő támogatásának nettó 1 524 000 Ft-os hatása, valamint a májusi felmérés alapján a köznevelési támogatáshoz kapcsolódó 1 065 205 Ft-os növekedés volt. Ezzel szemben a bérkönyvelés felülvizsgálata miatt 444 000 Ft került átcsoportosításra a személyi juttatásokból a munkáltatói közterhek közé.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkáltatót terhelő közterhek számszerű adatait a fenti táblázat tartalmazza. Az előirányzat változása tükrözi a személyi juttatások előirányzat változását, hiszen a közterhek a kifizetett személyi juttatások függvényében változnak.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzata 161 749 961 Ft, módosított előirányzata 165 520 227 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 78 989 661 Ft volt, amely 47,72%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat összességében 3 770 266 Ft-tal emelkedett. A változás meghatározó eleme a zárszámadás során végrehajtott 3 827 323 Ft-os maradványkorrekció volt. Ezt 57 057 Ft-tal csökkentette a májusi felmérés alapján a gyermekétkeztetési támogatás mérsékléséhez kapcsolódó előirányzat-rendezés.

A közüzemi kiadások együttes teljesítése 8 698 799 Ft volt. Ebből a földgázkiadások 4 476 580 Ft-ot, a víz- és csatornadíjak 2 304 430 Ft-ot, a villamosenergia-kiadások pedig 1 917 789 Ft-ot tettek ki.

A közüzemi kiadásokon kívül a legnagyobb összeg az élelmiszer- és egyéb üzemeltetési anyagok beszerzéséhez kapcsolódott, összesen 42 417 917 Ft értékben; ezen belül az élelmiszer-beszerzések teljesítése 36 323 063 Ft volt. A kapcsolódó általános forgalmiadó-kiadások 12 967 744 Ft-ot, a karbantartási és kisjavítási szolgáltatások

5 160 768 Ft-ot, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 2 852 890 Ft-ot, az egyéb szolgáltatások pedig 2 690 373 Ft-ot tettek ki.

Beruházások

A beruházások eredeti és módosított előirányzata egyaránt 3 429 000 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 1 246 955 Ft volt, amely 36,36%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban nem változott.

A beruházási teljesítés legnagyobb tétele az óvodai udvari játékeszközök, homokozó és hinta kialakítása volt 499 998 Ft összegben. Az intézményi tároló beszerzésére 358 000 Ft, a konyhai eszközellátás fejlesztésére összesen 233 797 Ft teljesült; ez utóbbi a sütőhöz szükséges alépítmény, a falikút és a konyhai ventilátorok beszerzését foglalta magában. A csoportszobai szekrény beszerzése 89 290 Ft, az óvodai kút kialakításához, javításához kapcsolódó beruházási kiadás pedig 65 870 Ft volt.

Felújítások

A felújítások eredeti és módosított előirányzata egyaránt 5 439 455 Ft, a 2026. január–augusztus havi teljesítés 2 400 042 Ft volt, amely 44,12%-os teljesítési arálynak felel meg. Az előirányzat a vizsgált időszakban nem változott.

A tárgyidőszaki felújítási kiadások teljes egészében az óvodai udvari játékeszközök felújításához kapcsolódtak. A munkák a meglévő játékeszközök felújítását és cseréjét, azok telepítését és rögzítését, valamint a kapcsolódó befejező munkákat foglalták magukban, összesen 2 400 042 Ft értékben.

3. Pénzügyi helyzet

Az időszak végén az önkormányzat intézményi költségvetésének és költségvetési szerveinek összevont pénzkészlete 130 679 114 Ft volt, a pénzeszközök döntő része, 130 236 004 Ft, -az összevont állomány 99,66%-a- az önkormányzat intézményi költségvetésében állt rendelkezésre, míg a Polgármesteri Hivatal pénzkészlete 245 662 Ft, a Csicsergő Óvoda és Konyha pénzkészlete 197 448 Ft.

A tárgyidőszak során az önkormányzat pénzkészlete 199 435 035 Ft-ról 130 236 004 Ft-ra, a Polgármesteri Hivatalé 1 956 103 Ft-ról 245 662 Ft-ra, a Csicsergő Óvoda és Konyháé pedig 1 244 362 Ft-ról 197 448 Ft-ra csökkent. A pénzeszközállomány szerkezete alapján a rendelkezésre álló pénzügyi források augusztus végén is döntően az önkormányzat intézményi költségvetésében koncentrálódtak.

4. Vagyoni helyzet

A 2026. augusztus 31-i főkönyvi kivonatokról közvetlenül levezethető összevont eszközállomány 4 319 224 710 Ft volt, amely a tárgyidőszak eleji 4 229 125 767 Ft-hoz képest 90 098 943 Ft-tal, 2,13%-kal növekedett. A vagyoni szerkezetet továbbra is a befektetett eszközök határozzák meg: állományuk 3 817 257 069 Ft-ról 3 842 083 873 Ft-ra, 24 826 804 Ft-tal emelkedett, és augusztus végén az eszközállomány 88,95%-át képviselte.

A rendelkezésre álló adatok alapján a vagyoni szerkezet stabil maradt.

5. Összegzés

A 2026. január–augusztus havi gazdálkodási adatok alapján az önkormányzat és intézményei működése összességében a jóváhagyott költségvetési keretek között, a rendelkezésre álló pénzügyi forrásokhoz igazodva alakult. A nyolc hónap alapján számított 66,67%-os időarányos szinthez viszonyítva a meghatározó működési kiadások teljesítése több területen ennek közelében alakult. Ezek az adatok azt mutatják, hogy az alapvető működési feladatok finanszírozása a tárgyidőszakban folyamatosan biztosított volt.

A dologi és felhalmozási kiadások teljesítése az egyes szervezeteknél eltérő ütemben alakult. Ez különösen a beruházásoknál és felújításoknál jelentkezik, amelyek teljesítése nem egyenletesen oszlik meg az év során, hanem a beszerzések és munkák tényleges megvalósulásához igazodik. A tárgyidőszakban ugyanakkor már több konkrét fejlesztés is megvalósult. A Csicsergő Óvoda és Konyha esetében sor került többek között az óvodai udvari játékeszközök, homokozó és hinta

kialakítására, intézményi tároló beszerzésére, konyhai eszközök fejlesztésére, továbbá az udvari játékeszközök felújítására, cseréjére és telepítésére. Az önkormányzat beruházási és felújítási előirányzatainak teljesítése szintén folyamatban volt, így a felhalmozási kiadások év végi alakulását a második félévben megvalósuló feladatok is érdemben befolyásolják.

A bevételi oldalon a költségvetési év során több jogcímen is növekedtek a rendelkezésre álló források. Az eredeti költségvetés elfogadását követően az önkormányzat és intézményei további támogatásokban részesültek, amelyek között a köznevelési feladatokhoz, a pedagógus-bérfejlesztéshez, az otthonteremtési támogatáshoz, a választások lebonyolításához és egyéb feladatokhoz kapcsolódó források is megjelentek. A támogatások előirányzatba történő beépítése és a kapcsolódó kiadási előirányzatok rendezése biztosította, hogy az év közben jelentkező többletfeladatokhoz és többletkiadásokhoz megfelelő költségvetési fedezet álljon rendelkezésre. A bevételi előirányzatok növekedése, valamint az év közbeni szükséges előirányzat-rendezések végrehajtása a költségvetési folyamatok folyamatos nyomon követését és a rendelkezésre álló forrásokhoz igazodó gazdálkodást tükrözi.

Az önkormányzat pénzügyi helyzete augusztus 31-én továbbra is stabil működési hátteret biztosított.

A január–augusztus havi teljesítési adatok alapján a költségvetési gazdálkodás során az alapvető önkormányzati és intézményi feladatok ellátása biztosított volt, a rendelkezésre álló támogatások és saját források költségvetési rendezése megtörtént, és több tervezett fejlesztés is megvalósult. Az év első két hónapjában az Önkormányzat az extrém időjárási körülményekből adódó feladatok ellátásában is helyt állt, biztosítva a település működésének folyamatosságát.

Az év során jelentős fejlesztések és beruházások megvalósultak, átadásra került az óvoda hetedik csoportszobája, valamint tavasztól nyárig megvalósult a Monorierdő fennállásának 20. évfordulójához kapcsolódó rendezvénysorozat. Az Önkormányzat gépparkja is megújult: új rendészeti gépjármű beszerzésére került sor, emellett a meglévő önkormányzati gépjárművek felújítása is megtörtént.

A kiadások teljesítése összességében nem mutat olyan mértékű túlteljesítést, amely a költségvetési egyensúlyt önmagában veszélyeztetné, miközben a bevételi oldal év közben további forrásokkal bővült.

Mindezek alapján a 2026. január–augusztus havi adatok szabályozott, a költségvetési kereteket és a rendelkezésre álló forrásokat folyamatosan követő gazdálkodást támasztanak alá. A működés finanszírozása biztosított, a fejlesztési feladatok végrehajtása folyamatban van, és az év közben jelentkező támogatási többletek költségvetési rendezése megtörtént. A jelenleg rendelkezésre álló teljesítési adatok alapján – a bevételek további folyamatos nyomon követése, a kiadások pénzügyi fedezethez igazodó ütemezése és a szükséges előirányzat-módosítások végrehajtása mellett – megalapozottan várható, hogy az önkormányzat és intézményei a 2026. évi költségvetésben meghatározott feladataikat eredményesen teljesítik.

Határozati javaslatok:

a) Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság határozata:

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága .../2026. (IX. 28.) határozata

Tárgy: Tájékoztató Monorierdő Község Önkormányzata 2026. január-augusztus havi költségvetési gazdálkodásáról

A Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság megtárgyalta Monorierdő Község Önkormányzatának 2026. január-augusztus havi költségvetési gazdálkodásáról készített előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

- 1) A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek, hogy fogadja el az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. január-augusztus havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.
- 2) A Bizottság javasolja, hogy a Képviselő-testület hatalmazza fel a polgármestert és a jegyzőt, hogy a költségvetési év hátralévő részében a gazdálkodás során gondoskodjanak a bevételek folyamatos nyomon követéséről, a kiadások pénzügyi fedezethez igazodó ütemezéséről, az intézményi előirányzatok és kötelezettségvállalások rendszeres egyeztetéséről, valamint a szükségessé váló előirányzat-módosítások képviselő-testület elé terjesztéséről.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: bizottság elnöke, polgármester

b) Képviselő-testület határozati javaslata:

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (IX.28.) határozata

Tárgy: Tájékoztató Monorierdő Község Önkormányzata 2026. január-augusztus havi költségvetési gazdálkodásáról

Monorierdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az Önkormányzat 2026.január-augusztus havi költségvetési gazdálkodásáról készített előterjesztést és figyelembe véve a Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság javaslatát, az alábbi döntést hozta:

- 1) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy elfogadja az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. január-augusztus havi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót.
- 2) A Képviselő-testület felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy a költségvetési év hátralévő részében a gazdálkodás során gondoskodjanak a bevételek folyamatos nyomon követéséről, a kiadások pénzügyi fedezethez igazodó ütemezéséről, az intézményi előirányzatok és kötelezettségvállalások rendszeres egyeztetéséről, valamint a szükségessé váló előirányzat-módosítások képviselő-testület elé terjesztéséről.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: polgármester és a költségvetési szervek vezetői

Monorierdő, 2026. 09. 24.

Tisztelettel:



Borbás Viktor
polgármester

