



Szám: ÖNK/1-7/2026.

ELŐTERJESZTÉS
Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata
2026. szeptember 24-i
Közyűlésére

Tárgy: Tájékoztató Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. I. félévi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Porga Gyula polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: Fazekas Ildikó irodavezető

Az előterjesztést megtárgyalta: Veszprém MJV Önkormányzata Közgyűlésének
Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága
Tulajdonosi Bizottsága
Ügyrendi és Igazgatási Bizottsága

Tájékoztató, döntést nem igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Lohonyai Bernadett
aljegyző, irodavezető

Tisztelt Közgyűlés!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a polgármester gazdálkodási feladata és hatásköre, hogy tájékoztatja a képviselő-testületet az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről.

A 2026. év első félévének gazdálkodását befolyásoló tényezők:

- az Önkormányzat gazdálkodását érintő jogszabályi változások
- az infláció alakulása
- az állami támogatások mértéke
- az adóbevételek alakulása

Bevételek alakulása

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-os
Működési célú állami támogatások	10 932 640	6 654 302	60,87%
Közhatalmi bevételek	15 143 500	6 138 391	40,53%
<i>ebből adók:</i>	<i>15 136 000</i>	<i>6 113 556</i>	<i>40,39%</i>
<i>Építményadó</i>	<i>1 800 000</i>	<i>951 933</i>	<i>52,88%</i>
<i>Idegenforgalmi adó</i>	<i>45 000</i>	<i>17 675</i>	<i>39,28%</i>
<i>Kommunális adó</i>	<i>146 000</i>	<i>78 638</i>	<i>53,86%</i>
<i>Telekadó</i>	<i>120 000</i>	<i>49 309</i>	<i>41,1%</i>
<i>Iparűzési adó</i>	<i>13 000 000</i>	<i>4 986 955</i>	<i>38,36%</i>
<i>Egyéb pótlékok, bírságok</i>	<i>32 500</i>	<i>32 331</i>	<i>99,48%</i>
Működési bevételek	2 635 932	1 918 837	72,79%
Felhalmozási bevételek	400 000	94 424	23,61%
Egyéb bevételek (államkötvénnyel, maradvány igénybevétellel együtt)	20 823 198	16 359 177	78,56%
Összes bevétel	49 935 270	31 165 131	62,41%

Az összes bevétel időarányos teljesülésének százalékos mértéke megfelelő. Azonban a legnagyobb súlyt képviselő helyi iparűzési adó terén elmaradás mutatkozik. E mellett a felhalmozási bevételek is jelentősen alulmaradnak a tervezett előirányzathoz képest.

Az elmaradások lényegesen befolyásolják az Önkormányzat működését, a második félév gazdálkodását. Indokolt az iparűzési adó előirányzatának a várható mértékre történő csökkentése.

A költségvetés egyensúlyának fenntartása végett szükségessé válik a kiadási előirányzatok megfelelő szintre történő csökkentése is.

Az állami támogatások nagyságrendjét meghatározó fajlagos összegek a 2025. évhez képest nem növekedtek. Így az infláció okozta költségnövekedést az előző évhez hasonlóan a saját bevételekből kell az Önkormányzatnak finanszíroznia.

A működési bevételek időarányosan túlteljesítést mutatnak, ez kihat az év végén realizált bevétel nagyságára is.

Az egyéb bevételek tartalmazzák a költségvetési maradvány igénybevételét, valamint az államkötvényben lekötött szabad pénzeszközök visszavásárlási értékét is.

Kiadások alakulása

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	I. félévi teljesítés	Teljesítés %-os
Működési kiadások	31 748 856	15 780 070	49,70%
Felhalmozási kiadások	14 216 703	811 849	5,71%
Egyéb kifizetések (államkötvénnyel együtt)	3 427 746	8 608 865	251,15%
Tartalékok	541 965		
Összes kiadás	49 935 270	25 200 784	43,74%

A kiadások tekintetében az időszaknak megfelelően alakultak a teljesítési adatok. A felhalmozási kiadások zömében folyamatban lévő beruházásokat és a felújításokat jelentik, pénzügyi teljesítés nem vagy csak részben történt az első félévben. Ezt tükrözi az alacsony teljesítés.

Az egyéb kifizetések az államháztartáson belüli megelőlegezéseket, valamint az államkötvény vásárlásokat tartalmazzák. Az eredeti előirányzathoz képest magas teljesülés oka az év közbeni ismétlődő forráslekötés.

A 2026. évi költségvetésben képzett működési és felhalmozási tartalékok nagyrészt nem kerültek felhasználásra. A költségvetés-módosítások során lebontott tartalékok a működési, beruházási kiadások teljesülési adatai közt szerepelnek.

Az Önkormányzat 2026. első félévi gazdálkodása fegyelmezett volt, a költségvetési előirányzatok teljesítése időarányosan megfelelő. A működési egyenleg pozitív, ez biztosította a likviditást.

A második félév feladata a működési kiadások csökkentése a már említett adóbevétel elmaradás miatt, valamint a projektek végrehajtása.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a tájékoztatót tudomásul venni szíveskedjen.

Veszprém, 2026. szeptember 3.

Porga Gyula