



ETYEK NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

H-2091 Etyek, Körpince köz 4.
Telefon: 06-22/353-633; 06-22/353-698
E-mail: polgarmester@etyek.hu

TÁJÉKOZTATÓ

Etyek Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. szeptember 23-i rendes ülésére

Etyek Nagyközség Önkormányzata 2026. évi likviditási helyzetéről

Előterjesztő: Zólyomi Tamás polgármester

Előterjesztést törvényességi szempontból ellenőriztem:


Mecsériné dr. Szilágyi Erzsébet
jegyző

Előterjesztést készítő személy neve: Sávai Rita pénzügyi- és adócsoportvezető

Pénzügyi ellenjegyző: Sávai Rita pénzügyi- és adócsoportvezető

Előterjesztés mellékleteinek felsorolása: likviditási terv táblázat melléklet

Előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:

- Pénzügyi és Stratégiai Bizottság

Előterjesztés nyilvános vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyílt

Előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség

Előterjesztés készítéséhez felhasznált jogszabályok felsorolása:

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (Áht.)
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 78.§ (2) bekezdésének rendelkezései szerint a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről likviditási tervet készít.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 122. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv likviditási terve a várható bevételeinek - ideértve az időszak elején rendelkezésre álló készpénz és számlaállomány együttes összegét is - alapul vételével, havi ütemezéssel tartalmazza a teljesíthető kiadásokat.

A Képviselő-testület 27/2026. (II.11.) határozatával fogadta el az Önkormányzat 2026. évi likviditási tervét, továbbá a 100/2026. (VI. 24.) határozatával elfogadott intézkedési tervének 2. pontjában döntött arról, hogy az aktuális likviditási helyzetről a rendes üléseken tájékoztatást kér.

Az Etyek Nagyközség Önkormányzata pénzügyi egyensúlyát befolyásoló pénzügyi eseményekről, és a likviditás megőrzése érdekében tett intézkedésekről a 2026. 09. 10-ei állapot teljesítési adatait, és a tervezett előirányzatokat figyelembe véve az alábbiak szerint számolok be.

- A mellékelt likviditási táblázatban a SOSO Földszer Kft. jogerős vételár követelése teljes összegével, valamint a TOP-1.4.1-19-FE1-2019-00019 azonosító számú, Bölcsőde építése Etyeken projekttel összefüggésben a Nemzeti Fejlesztési Központ Belső Ellenőrzési és Integritási Hatósága által helybenhagyott jogerős döntés visszafizetési követelése szintén teljes összegével szerepel.

A vételár követelésből az Önkormányzat június hónapban 33 659 462 Ft-ot teljesített, mivel azonban megállapodás még nem született, a fennmaradó összeg kifizetésével számolunk. Önkormányzatunk 64/2026.(IV.17.) és 68/2026.(IV.30.) határozatai alapján támogatási igényt nyújtott be a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: Ktv.), valamint a megjelent pályázati kiírás alapján a Ktv. törvény 3. melléklet 2.1.4. pont szerint a 2026. évi települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása iránt. A pályázat elbírálásra került, önkormányzatunk 70.442.057 Ft támogatásban részesült, így a 2026. évben kifizetendő összeg 13 301 909 Ft lenne.

A SOSO Földszer Kft.-vel az egyeztető tárgyalások megindultak a társaság és az Önkormányzat között fennálló perek, és követelések átfogó, érdemi megtárgyalásáról, a vitás kérdések peren kívüli rendezéséről.

- A TOP-1.4.1-19-FE1-2019-00019 azonosító számú, Bölcsőde építése Etyeken projekttel összefüggésben a Nemzeti Fejlesztési Központ Belső Ellenőrzési és Integritási Hatósága által helybenhagyott jogerős döntés ellen a keresetet benyújtottuk a Fővárosi Törvényszékre, melyet a bíróság perfelvételre alkalmasnak talált, és intézkedett a közlés iránt.

- A 2026. évi költségvetés ingatlanok értékesítése bevételi előirányzatának teljesítése érdekében a pályázati eljárásokat elindítottuk, melynek eredményhirdetése egyrészt jelen testületi ülésen, illetve további ingatlan eladás vonatkozásában döntés a következő üléseken várható.

- A helyi adók időarányos teljesítése biztató képet mutat, a most induló adóellenőrzésektől további eredményeket várunk.

- A normatív állami támogatások mérsékelt emelkedést mutatnak, a működési célú átvett pénzeszközök, és a működési célú bevételek is jól teljesülnek.

- A 2026. évi költségvetés kiadási előirányzataiból az önként vállalt, és olyan kötelező feladatok felülvizsgálata, és elhagyása, melyek nélkül a település zavartalan működése biztosítható, azaz a kiadási előirányzatok további csökkentése iránt további intézkedésekre kerül sor.

Kérem a beszámoló elfogadását!

Etyek, 2026. szeptember 18.


Zólyomi Tamás
polgármester

**Etyek Nagyközség Önkormányzat likviditási terve
2026. évre**

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Teljesítés 01-09.10	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek							
1.	Nyitó pénzkészlet		30 235 738	233 571 067	319 308 579	212 836 117	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai						
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	635 625 470	47 136 289	47 136 289	47 136 289	47 136 289	824 170 626
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	4 809 348	248 660 409	248 660 410	248 660 410		750 790 577
5.	Közhatalmi bevételek	251 413 173	114 549 042	43 912 595	43 912 595	43 912 595	497 700 000
6.	Működési bevételek	85 848 208	6 340 191	6 340 191	6 340 191	6 340 191	111 208 972
7.	Felhalmozási bevételek		100 888 750	100 888 750	20 000 000		221 777 500
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 555 000					3 555 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000			500 000		1 000 000
10.	Finanszírozási bevételek	326 726 807				31 562 892	358 289 699
11.	Pénzeszköz összesen:	1 308 478 006	547 810 419	680 509 302	685 858 064	341 788 084	2 768 492 374
Kiadások							
12.	Személyi juttatások	553 591 925	75 071 225	75 071 225	75 071 225	75 071 225	853 876 825
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 524 626	9 224 934	9 224 934	9 224 934	9 224 936	106 424 364
14.	Dologi kiadások	216 358 255	44 982 239	44 982 239	44 982 239	44 982 238	396 287 210
15.	Vételár követelés megfizetése	33 659 462		46 961 371	36 782 595		117 403 428
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 159 431	377 642	377 642	377 642	377 643	2 670 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	9 143 859	6 385 431	6 385 431	6 385 431	6 385 431	34 685 583
18.	Bölcsőde-EUTAF				122 000 000		122 000 000
19.	Beruházások	29 990 948	107 911 683	107 911 683	107 911 683	107 911 683	461 637 680
20.	Felújítások	109 173 857	70 286 198	70 286 198	70 286 198	70 286 197	390 318 648
21.	Egyéb felhalmozási kiadások						
22.	Finanszírozási kiadások	255 639 905				71 399 103	327 039 008
23.	Kiadások összesen:	1 278 242 268	314 239 352	361 200 723	473 021 947	385 638 456	2 812 342 746
24.	Egyenleg (11-21)	30 235 738	233 571 067	319 308 579	212 836 117	-43 850 372	-----

