



**Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Polgármestere**  
2016 Leányfalu, Móricz Zsigmond út 126.

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2025. május 29-ei ülésére**

**Tárgy: Javaslát a Leányfalu Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására**

**Előterjesztő:** Adorján András polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Rácz-Molnár Anita pénzügyi vezető

**Tisztelt Képviselő-testület!**

### **I. Általános indokolás:**

#### **Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról készült értékelés**

##### **Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Önkormányzatunk 2024. évben is ellátta alapfeladatait, működtette intézményeit, végrehajtotta a költségvetésben részletezett feladatokat, illetve a Képviselő-testület döntéseit.

### **Bevételek alakulása**

#### **Támogatások**

**420.236.426 Ft** volt az összes működési célú támogatás, melyből 416 millió Ft az önkormányzat működésének támogatása, ezen kívül a választások lebonyolítására és pályázatból, kulturális programokra kaptunk még támogatást. Az összes beérkezett felhalmozási célú támogatás **224.936.522 Ft** volt, mely 3 pályázati pénzből tevődik össze:

- 114.061.524 Ft a kerékpárút felújításával kapcsolatos időközi elszámolás,
- 50.000.000 Ft a Könyvtár fűtőkorszerúsítésének támogatása MFP pályázatból,
- 15.875.000 Ft az 50% önrésszel elnyert pumpapálya építés pályázata,
- 44.999.998 Ft a Felsőerdősor utca felújítására folyósított támogatás.

#### **Közhatalmi bevételek**

**348.359.142 Ft.** Ennek nagy része a helyi adóbevételekből származik, a Rendelet 11. mellékletén szerepelnek. Az önkormányzatnál a 120 millió Ft eredeti előirányzattal rendelkező iparüzési adó teljesült a legnagyobb hányaddal, év végére több, mint 163 millió Ft folyt be. A tervezett 2,5 millió Ft iparüzési adóból viszont végül 2,2 millió Ft teljesült.

9.093.692 Ft egyéb közhatalmi bevételek érkezett be, mely az alábbiakból tevődik össze:

- 3.266.491 Ft adópótlék,
- 1.445.444 Ft adóbírság,
- 4.277.757 Ft talajterhelési díj,

- 104.000 Ft eljárási illeték bevétel.

Közhatalmi bevétel a Leányfalui Polgármesteri Hivatalnál: 987.100 Ft.

### **Működési bevételek és működési célú pénzátvétel**

A saját működési bevételek mértéke függ az adott intézmény sajátosságaitól. 2023-ben legmagasabb az önkormányzat esetében (269.259.034 Ft), az ingatlan bérbeadások, közvetített szolgáltatások, illetve az ÁFA visszatérítések teszik ki a nagy részét. A rendelet 3-4. számú mellékletében, a „Működési bevételek” sorában látható intézményenként a működési bevétel, összesen 320.626.247 Ft összeggel. Az egyéb kisebb tételek mellett, az ingatlan bérbeadásból 109.077.056 Ft, az ellátási díjakból bruttó 31.840.350 Ft bevétel származott. Jelentős bevételi tétel a fentebb említett, B407-es rovatkódon megjelenő 118.760.000 Ft visszaigényelt ÁFA bevétel, melynek nagy része a bölcsőde építéshez kapcsolódik. Egyéb működési bevételeknél látható egy nagyobb, 12 millió nagyságrendű összeg, mely az előző év közüzemi díjak túlfizetésének visszatérítése, főként a Faluháznál (10 MFt). Működési célú átvett pénzeszközök: összesen 8.484.000 Ft, melyből 8 M Ft a Pro Cultura Kft által visszafizetett kölcsön, a fennmaradó rész pedig a „fogadj örökbe egy fát” program és a teqball pálya építésére, lakosoktól kapott pénzeszközök.

### **Felhalmozási bevételek és felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

2024-ben a felhalmozási célra átvett településfejlesztési adományok összege 4.311.000 Ft volt.

### **Finanszírozási bevételek:**

**647.726.710 Ft.** Ebből 633.503.679 Ft az előző év maradványának igénybevétele, 14.223.031 Ft pedig a 2024. évi állami támogatások előlege.

## **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat és az intézmények kiadásait a rendelet 1-2. számú, illetve az előterjesztés 1/a. számú melléklete részletezik.

A működési kiadások összege **900.015.774 Ft** volt, a felhalmozási kiadásoké **692.119.535 Ft**, így az összes pénzforgalmi kiadás **1.592.135.309 Ft**.

Személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok:

389.230.142 Ft + 49.478.868 Ft.

A dologi kiadások 399.380.090 Ft, a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutatnak. Itt jelentősebb összeg az egyéb szolgáltatások 130 millió összegű teljesítéssel (ide tartoznak pl. az megnövekedett posta- és bankköltségek, a biztosítási díjak, a síkosságmentesítés, a falugondnok díjai, a Faluháznál jelentkező tiszteletdíjak, faápolások, rendészeti tevékenység költségei stb). Nagy hányadot képvisel a dologi kiadások közt a kifizetett közüzemi díjak (70.208.243 Ft), ezen belül a villamos energia (43 M Ft). Harmadik legnagyobb tétel a készletbeszerzések során mutatkozik csaknem 50 M Ft összeggel, melyben a rendszeres kiadásokon túl a gyerekorvosi rendelő, a megépült teqball pálya anyagköltsége, az év közben induló bölcsőde készletbeszerzései és az árvízi védekezés költségei szerepelnek.

A **szociális kiadások: 6.943.187 Ft** a rendelet 8. mellékletében, a **különböző, nyújtott támogatások: 54.983.487 Ft** a rendelet 9. mellékletén láthatók. Utóbbinál rendkívüli volt a Termálfürdőnek év végén nyújtott 35.000.000 Ft-os támogatás, melyet 2025. január első napjaiban vissza is kapott az Önkormányzat. A civileknek nyújtott támogatások az alábbiak szerint valósultak meg:

- orvosi ügyelet támogatása (2024. 01. hó): 496.160 Ft,
- Pilis-Dunakanyar Hírmondó: 660.000 Ft,
- Gaál János restaurátor életéről szóló kötet: 200.000 Ft,
- kiemelkedő sportoló díj 2 fő részére: 100.000 Ft,
- Leányfalu Díszpolgára kitüntető cím: 100.000 Ft,
- Leányfaluért Emlékérem 2024. díjazása: 30.000 Ft,
- Falunap támogatása: 65.000 Ft,
- Ezernégyes Egyesület: 715.000 Ft,
- Erzsébet tábor pedag. díjazása (11 fő): 165.000 Ft,
- Polgárőrség támogatása: 880.000 Ft,
- "LSE nap" rendezvény támogatása: 200.000 Ft,
- Leányfalusi Civil Egylet: 3.700.000 Ft,
- Szekér Színház: 400.000 Ft,
- Nyáresti Kamarazene: 660.000 Ft,
- Szent Anna Kórus: 400.000 Ft,
- Vöröskő Önkéntes Tűzoltó. Műszaki-mentő. és Vízimentő Egyesület: 1.000.000 Ft,

Fentiekén túl támogatást kapott a Katolikus Plébánia a temető fenntartására (1.000.000 Ft) és működésére 550.000 Ft-ot, továbbá a Református Egyház szintén 550.000 Ft-ot.

Ebben az évben is sok volt a **beruházásokra, felújításokra** fordított kiadás.

### Beruházások

Nagyközségi szinten: **31.514.067 Ft.**

Legnagyobb részben az Önkormányzatnál valósult meg beruházás (29.690.459 Ft), pl. a múzeum melletti parkoló kialakítása, fogorvosi eszközök beszerzése, ételszállító autó, konyhai gépek beszerzése a bölcsődébe, ill. a Vadrózsa utca partfal helyreállításának kivitelezési terve szerepel itt.

### Felújítások

A felújítások összege települési szinten **660.605.468 Ft** volt.

A következő táblázat részletezi ennek tartalmát.

Felújítás	K71	621 679 371	781 657 395	19 110 820	644 388 137
Termálfürdő épület felújítás (531)	K71	314 279 800	317 979 800	3 700 000	302 265 810
Útfelújítás, Tölggyfa u. - Csaba u. (5001)	K71	35 433 071	35 433 071	0	34 130 199
Könyvtár fűtőkorszerűsítés (5024)	K71	0	8 801 800	6 353 000	8 501 025
Felsőerdősor u. útfelújítás	K71	0	725 000	0	725 000
Tűzjelző rendszer gyerekorvosi rendelőbe (54)	K71	0	1 194 040	0	1 137 340
Termálfürdő energetikai korsz.-TOP_PLUSZ (566)	K71	271 966 500	281 826 500	4 800 000	219 617 531
Orvosi rendelő belső átalakítása (584)	K71	0	135 697 184	4 257 820	78 011 232
<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K74</b>	<b>9 566 929</b>	<b>18 162 314</b>	<b>5 160 811</b>	<b>16 217 331</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>631 246 300</b>	<b>799 819 709</b>	<b>24 271 631</b>	<b>660 605 468</b>

A beruházások és felújítások előirányzatai és teljesítései a rendelet 12. mellékletében láthatók.

**Finanszírozási kiadás: 66.730.983 Ft.** Ebből a 2023. évi állami támogatás előlegének „visszafizetése” (elszámolása) 12.279.264 Ft, illetve 2023. decemberében visszavonásba helyeztek 54.451.719 Ft-ot, ennek rendezése 2024. májusában történt meg. Részletek a rendelet 7. számú mellékletében láthatóak.

### **Pénzkészlet alakulása**

A záró pénzkészlet: **358 335 048,- Ft.** Az előterjesztés 5. számú melléklete tételesen kimutatja.

<b>Leányfalu Nagyközség Önkormányzata</b>	<b>Leányfalui Polgármesteri Hivatal</b>	<b>Tündérvilla Óvoda és Konyha</b>	<b>Faluház és Ravasz László Könyvtár</b>	<b>Iciri-Piciri Bölcsőde</b>	<b>Összesen</b>
<b>336.173.012</b>	<b>3.155.162</b>	<b>3.493.241</b>	<b>10.506.445</b>	<b>5.007.188</b>	<b>358.335.048</b>

### **Maradvány alakulása, alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**

A rendelet 13. számú melléklete.

<b>Leányfalu Nagyközség Önkormányzata</b>	<b>Leányfalui Polgármesteri Hivatal</b>	<b>Tündérvilla Óvoda és Konyha</b>	<b>Faluház és Ravasz László Könyvtár</b>	<b>Iciri-Piciri Bölcsőde</b>	<b>Összesen</b>
<b>293.675.659</b>	<b>3.155.162</b>	<b>3.493.241</b>	<b>10.482.505</b>	<b>5.007.188</b>	<b>315.813.755</b>

Különböző korrekciós tényezők figyelembevételével keletkezik a 2024. évi maradvány, amelynek összege **315.813.755 Ft.** A maradvány összegére növelő hatást gyakorol a különböző előlegek csökkenése, pl. a dolgozóknak adott fizetési előlegek csökkenése, a 2024. decemberi bérkifizetés elhatárolása. A maradvány összegére csökkentő hatást gyakorolnak a kapott, és visszafizetendő előlegek, túlfizetések, pl. ilyenek az adótúlfizetések.

A gazdálkodás további eseményei a rendelet, illetve az előterjesztés mellékleteiben áttekinthetők. A részletezés az Önkormányzat és az intézmények eredeti és módosított előirányzatait, valamint ezek teljesítését mutatja, az összesítés kiszűri az egymás közötti pénzmozgás hatását.

A rendelet 1-4. számú melléklete az önkormányzat és az intézmények összesített költségvetési kiadásait és bevételeit mutatja. A táblázatok intézményenként csoportosítják az eredeti és módosított előirányzatokat, és a teljesítést.

**Létszámok alakulása:** rendelet 6. számú melléklete.

**Eredmény kimutatás:** rendelet 14. számú melléklete.

**Vagyonomérleg:** rendelet 15. számú melléklete.

**Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról:** rendelet 16. számú melléklete.

## **II. Részletes indokolás:**

**Az 1. §-hoz:** A Leányfalu Nagyközség Önkormányzata, a Leányfalui Polgármesteri Hivatal, a Tündérvár Óvoda és Konyha, a Faluház és Ravasz László Könyvtár, valamint az Iciri-Piciri Bölcsőde költségvetésének 2024. évi összesített teljesítését mutatja.

**A 2. §-hoz:** Zárszámadási jóváhagyást tartalmaz.

**A 3. §-hoz:** Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

## **III. A tervezett jogszabály hatásvizsgálata:**

**Társadalmi hatása:** Nincs.

**Gazdasági, költségvetési hatása:** Lásd általános indokolás.

**Környezeti, egészségi következménye:** Nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Nem befolyásolja.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:** A rendelet elfogadása elmaradása esetén továbbra is nehézséget okoz az étkezési díjak behajtása, kezelése.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Rendelkezésre állnak.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az előterjesztés rendelet-tervezetét minősített többséggel fogadja el.**

Leányfalu, 2025. május 29.

Adorján András s.k.  
polgármester

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.  
Leányfalu, 2025. május ...

dr. Filep Julianna s.k.  
jegyző