

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (V. 30.)  
önkormányzati rendelete**

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének  
végrehajtásáról**

[1] Leányfalu Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete annak érdekében, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában foglalt kötelezettségének eleget tegyen,

[2] Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében eljárva, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

(1) Leányfalu Nagyközség Önkormányzata, a Leányfalui Polgármesteri Hivatal, a Leányfalui Tündérváros Óvoda és Konyha, a Faluház és Ravasz László Könyvtár, az Iciri-Piciri Bölcsőde költségvetésének 2024. évi összesített teljesítése:

- a) Működési, fenntartási bevételek 1.097.705.815.-Ft
- b) Felhalmozási bevételek 229.247.522.- Ft
- c) Finanszírozási bevételek 647.726.710.- Ft
- d) **Összes bevétel 1.974.680.047.- Ft**
- e) **Bevételi főösszeg 1.974.680.047.- Ft**
- f) **Működési, fenntartási kiadások: 900.015.774.-Ft**
  - fa) személyi juttatások 389.230.142.-Ft
  - fb) munkaadót terhelő járulékok 49.478.868.-Ft
  - fc) dologi és egyéb folyó kiadások 399.380.090.- Ft
  - fd) ellátottak pénzbeli juttatásai 6.943.187.-Ft
  - fe) egyéb működési célú kiadások 54.983.487.- Ft
- g) **Felhalmozási kiadások: 692.119.535.- Ft**
  - ga) beruházások 31.514.067.- Ft
  - gb) felújítások 660.605.468.- Ft
- h) **Összes pénzforgalmi kiadás 1.592.135.309.- Ft**
- i) **Finanszírozási kiadások 66.730.983.- Ft**
- j) **Kiadási főösszeg 1.658.866.292.- Ft**

(2) A tárgyévi maradvány: **315.813.755.- Ft.**

(3) 2024. december 31-én nincs hitelállomány.

(4) Jelen rendelet 1. számú melléklete, 2. számú melléklete, 3. számú melléklete, 4. számú melléklete, 5. számú melléklete, 6. számú melléklete, 7.számú melléklete, 8. számú melléklete, 9. számú melléklete, 10. számú melléklete, 11. számú melléklete, 12. számú melléklete, 13. számú melléklete, 14. számú melléklete, 15. számú melléklete, 16. számú mellékletei részletesen tartalmazzák az Önkormányzat és az intézmények 2024. évi zárszámadási beszámolójának teljesítési adatait.

## 2. §

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete, az 1. § szerint 1.974.680.047 Ft bevételi főösszeggel, 1.658.866.292 Ft kiadási főösszeggel és 315.813.755 Ft tárgyévi maradvánnyal – az intézmények beszámolóival együtt – a zárszámadást jóváhagyja.

## 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Leányfalu, 2025. május 29.

Adorján András polgármester

Dr. Filep Julianna jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet publikálva 2025. május ..... napján.

1. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet kiadások KÖT-ÖNV-ÁIG.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet bevételek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet bevételek KÖT-ÖNV-ÁIG.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. sz. melléklet kiemelt jogcímek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. sz. melléklet létszámok.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. sz. melléklet finanszírozás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. sz. melléklet szociális támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet támogatási kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet támogatási bevételek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. sz. melléklet helyi adók.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. sz. melléklet beruházások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet maradványkimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet eredménykimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet vagyonskimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

## Végső előterjesztői 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 fűtése korszerűsítésének 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.

<b>Felújítás</b>	<b>K71</b>	<b>621 679 371</b>	<b>781 657 395</b>	<b>19 110 820</b>	<b>644 388 137</b>
Termálfürdő épület felújítás (531)	K71	314 279 800	317 979 800	3 700 000	302 265 810
Útfelújítás, Tölgyfa u. - Csaba u. (5001)	K71	35 433 071	35 433 071	0	34 130 199
Könyvtár fűtéskorszerűsítés (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 Polgármester i Hivatal</b>	<b>Tündéerkert 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>Tündéerkert 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.

**Vagyonsmérleg:** rendelet 15. számú melléklete.

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