



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

ELŐTERJESZTÉS

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. május 28-ei ülésére

Tárgy: Javaslat a Leányfalu Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2025. 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 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról készült értékelés

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk 2025. évben is ellátta alapfeladatait, működtette intézményeit, végrehajtotta a költségvetésben részletezett feladatokat, illetve a Képviselő-testület döntéseit.

Bevételek alakulása

Támogatások

478.056.705 Ft volt az összes működési célú támogatás, melyből 473 millió Ft az önkormányzat működésének támogatása. Ezen kívül kulturális programokra kapott az önkormányzat 5,4 millió Ft-ot. Az összes beérkezett felhalmozási célú támogatás **163.068.255 Ft** volt, mely több elnyert pályázatból tevődik össze:

- 68.068.256 Ft vis maior támogatás (2023 és 2024 évi árvíz utáni helyreállításra),
- 45.000.000 Ft a Komáromi utca felújítására (MFP pályázat),
- 49.999.999 Ft termálfürdő nyugati szárny tetőfelújítására (MFP pályázat),

Közhatalmi bevételek

357.740.569 Ft. Ennek nagy része a helyi adóbevételekből származik, a Rendelet 11. mellékletén szerepelnek. Az önkormányzatnál a 150 millió Ft eredeti előirányzattal rendelkező iparüzési adó év végére több, mint 163 millió Ft-tal teljesült. Az építményadóból a tervezettnél csaknem 8, a telekadóból 2 millió Ft-tal több folyt be a tervezettnél. A 2,5 millió Ft-ra előirányzott iparüzési adóból 3,5 millió Ft teljesült 2025-ben.

13.234.122 Ft egyéb közhatalmi bevétel érkezett be, mely az alábbiakból tevődik össze:

- 2.292.490 Ft adópótlék,
- 1.160.000 Ft igazgatási szolgáltatási díjak

- 5.180.122 Ft egyéb bírság,
- 4.601.510 Ft talajterhelési díj,

Működési bevételek és működési célú pénzátvétel

A saját működési bevételek mértéke függ az adott intézmény sajátosságaitól. 2025-ben legmagasabb működési bevétel a szolgáltatások ellenértékéből származott (nettó 52.305.175 Ft), amiből 47,5 millió Ft ingatlan bérbeadás. A terembérleti díjak emelésének köszönhetően a Faluháznál 52%-kal, 6,3 millió Ft-ra nőttek a terembérlések bevételei 2024-ről 2025-re. Ellátási díjakból nettó 31.439.336 Ft bevétel származott a tavalyi nettó 25,4 millió Ft helyett. Ez nagyrészt az ingyenes ellátásra jogosultak arányának csökkenésének köszönhető.

Kiszámlázott ÁFÁ-ból csaknem 35 millió Ft folyt be, amiből 17 millió Ft az önkormányzati telekeladás ÁFÁ-ja.

2025. évtől az önkormányzat leköti a szabad pénzeszközeit kamatbevétel érdekében. Az így elért többletbevétel 2025-ben 4.548.820 Ft volt.

Egyéb működési bevételeknél látható egy több mint 3 millió nagyságrendű összeg, mely az előző év közüzemi díjainak túlfizetésének visszatérítése.

Működési célú átvett pénzeszközök: összesen 43.180.048 Ft, melyből 8 M Ft a Pro Cultura Kft által visszafizetett kölcsön, 35 millió Ft a strand által januárban visszafizetett kölcsön, 180 ezer Ft pedig lakosoktól érkezett befizetés (viharkár enyhítésére és a törött buszmegálló üvegének javítására fizetett kártérítés).

Felhalmozási bevételek és felhalmozási célú átvett pénzeszközök

2025-ben a felhalmozási célra átvett pénzeszközök összege 2.692.680 Ft volt, melynek döntő többsége vállalkozásoktól eredt.

Finanszírozási bevételek:

335.166.798 Ft. Ebből 315.813.755 Ft az előző év maradványának igénybevétele, 19.353.043 Ft pedig a 2026. 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 **1.013.289.779 Ft** volt, a felhalmozási kiadásoké **225.121.711 Ft**, így az összes pénzforgalmi kiadás **1.238.411.490 Ft**.

Személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok:

469.496.836 Ft + 60.207.549 Ft. Ez 20,7%-kal több kifizetést jelent személyi kiadásokra a 2024-es évhez képest.

A dologi kiadások is nőttek csaknem 50 millió Ft-tal, 447.441.025 Ft-ra.

Itt jelentősebb összeg az egyéb szolgáltatások 126 millió összegű teljesítéssel (ide tartoznak pl. a viharkárok utáni helyreállítási munkák, a biztosítási díjak, a síkosságmentesítés, a falugondnok díjai, a Faluháznál jelentkező tiszteletdíjak, faápolások, rendészeti tevékenység költségei stb).

A karbantartási kiadásoknál látható jelentős növekedés az eredeti előirányzathoz képest, 46 millió Ft kifizetett összeggel. Legnagyobb tételek itt a kátyúzásokon kívül a fitnessz park felújítása (nettó 3 millió Ft), a Ravasz László Emlékház kültéri kiállításának villanszerelési munkái (nettó 2,7 millió Ft) vagy pl. a strand előtti parkoló bontása és építése (nettó 2 millió Ft).

Nagy hányadot képviselnek a dologi kiadások közt a kifizetett közüzemi díjak (78 millió Ft), melyek 94,3 millió Ft-ra voltak tervezve 2025-re. A közüzemek közül továbbra is villamos energiára költünk magasan a legnagyobb arányban, 2025-ben 51,7 M Ft-ot.

Jelentős tétel a készletbeszerzések során mutatkozik 53 millió Ft összeggel, mely az élelmiszerek mellett kisebb hányadban a síkosságmentesítés, karbantartások anyagköltségét, egyéb üzemeltetési anyagokat tartalmaz.

A szociális kiadások: 6.338.797 Ft-tal teljesültek (részletek a rendelet 8. mellékletében), a különböző, **nyújtott támogatások: 25.055.050 Ft** a rendelet 9. mellékletén láthatók.

A civileknek és egyházaknak nyújtott támogatások az alábbiak szerint valósultak meg:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 12.31	Teljesítés 12.31
Leányfalusi Civil Egylet	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Leányfalui Közhasznú Sportegyesület működés fin.	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Leányfalui Közhasznú Sportegyesület sportpályák karbantartására	3 200 000	3 200 000	3 200 000
1004. számú Szent Anna Cserkészcsapat (Ezernégyes Egyesület)	800 000	800 000	800 000
Vöröskő Önkéntes Tűzoltó, Műszaki-mentő és -Vizimentő Egyesület működés fin.	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Vöröskő Önkéntes Tűzoltó, Műszaki-mentő és -Vizimentő Egyesület beruházás fin.	1 500 000	1 500 000	0
Leányfalui Polgárőrség Bűnmegelőzési és Önvédelmi Egyesület	1 000 000	1 000 000	1 080 050
Nyáresti Kamarazene	800 000	800 000	800 000
Nyáresti Kamarazene jubileumi támogatás	200 000	200 000	0
Szent Anna Kórus	500 000	500 000	500 000
Póka Éva/Leányfalusi Szekér Színház	500 000	500 000	500 000
Szent Anna Karitás	300 000	300 000	300 000
Civil szervezetek összesen	14 200 000	14 200 000	12 580 050
Leányfalui Szent Anna Plébánia	600 000	600 000	600 000
Leányfalusi Református Egyházközség	600 000	600 000	600 000
Leányfalusi Református Egyházközség jubileum	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Leányfalui Szent Anna Plébánia temető üzemeltetés	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Munipolis támogatása	900 000	600 000	0
Dunakanyar Hírmondó	840 000	840 000	0
egyéb szétosztható támogatás	1 000 000	1 000 000	275 000
- ebből: kiváló sportoló díj (3 fő)	0	0	75 000
- ebből nyári Erzsébet tábor támogatása	0	0	200 000
Egyházak, egyéb vállalkozások összesen	6 940 000	6 640 000	4 475 000
MINDÖSSZESEN	21 140 000	20 840 000	17 055 050

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

Beruházások

Nagyközségi szinten: **98.811.520 Ft.**

Legnagyobb részben az Önkormányzatnál valósult meg beruházás (95,6 millió Ft), pl Vadrózsa utca partfal helyreállítása, pumpapálya létesítése, útépitések, fürdő kút engedményezéssel való megszerzése szerepelnek itt.

Felújítások

A felújítások összege települési szinten **126.310.191 Ft** volt.

A következő táblázat részletezi ennek tartalmát.

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 12.31	Teljesítés 12.31
Felújítás	K71	56 945 952	113 370 214	113 365 594
Orvosi rendelő átalakítás (584)	K71	56 945 952	65 805 673	65 801 053
Faluház energetikai pályázat (5024)	K71	0	7 536 785	7 536 785
Felsőerdő u. felújítás (5026)	K71	0	34 677 756	34 677 756
Termálfürdő energetikai korszerűsítése (566)	K71	0	3 900 000	3 900 000
Komáromi u. felújítás (5032)	K71	0	1 450 000	1 450 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	12 944 597	12 944 597
Felújítások	K7	56 945 952	126 314 811	126 310 191

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

Finanszírozási kiadás: 14.223.031 Ft. Ez a 2024. decemberében kapott állami támogatás előlegének 2025. májusában történt visszafizetése.

Részletek a rendelet 7. számú mellékletében láthatóak.

Pénzkészlet alakulása

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

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	Leányfalui Polgármesteri Hivatal	Tündéerkert Óvoda és Konyha	Faluház és Ravasz László Könyvtár	Iciri-Piciri Bölcsőde	Összesen
368 034 649	2 116 367	3 338 719	1 566 014	6 027 972	381 083 721

Maradvány alakulása, alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa

A rendelet 13. számú melléklete.

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	Leányfalui Polgármesteri Hivatal	Tündérváros Óvoda és Konyha	Faluház és Ravasz László Könyvtár	Iciri-Piciri Bölcsőde	Összesen
315 352 023	2 116 367	3 338 719	1 566 014	6 027 972	328 401 095

Különböző korrekciós tényezők figyelembevételével keletkezik a 2025. évi maradvány, amelynek összege **328.401.095 Ft**. A maradvány összegére növelő hatást gyakorol a különböző előlegek csökkenése, pl. a dolgozóknak adott fizetési előlegek csökkenése, a 2025 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.

Környezetvédelmi Alap

Leányfalu Nagyközség Önkormányzatának Környezetvédelmi Alapja a 2025. költségvetési évet 196.506 Ft nyitó maradvánnyal kezdte. Az év során az Alapba összesen 4.655.003 Ft célbevétel folyt be, amely döntően fakivágási megváltásokból, végrehajtási bevételből, valamint elenyésző részben kamatbevételekből származott. A realizált bevételek lehetőséget biztosítottak a tervezett zöldinfrastruktúra-feladatok ellátására. Az Alap terhére 2025-ben bruttó 2.755.900 Ft (nettó 2.170.000 Ft + 585.900 Ft ÁFA) kiadás lett kifizetve, amelyet teljes egészében lakossági veszélyhelyzetet jelentő fák kivágására, viharkárok felszámolására és közterületi faápolási munkákra fordított az önkormányzat.

Részletek az előterjesztés 8. sz. mellékletében találhatóak.

Létszámok alakulása: rendelet 6. számú melléklete.

Eredmény kimutatás: rendelet 14. számú melléklete.

Vagyommérleg: 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 Tündéerkert 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 28.

Adorján András s.k.
polgármester

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.

Leányfalu, 2025. május ...

dr. Filep Julianna s.k.
jegyző