



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

ELŐTERJESZTÉS

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. szeptember 24-ei ülésére

Tárgy: Előterjesztés Leányfalu Nagyközség Önkormányzata 2026.évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előterjesztő: Adorján András polgármester

Az előterjesztést készítette: Rácz-Molnár Anita pénzügyi osztályvezető

Előterjesztés Leányfalu Nagyközség Önkormányzata **2026. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetését az 6/2026 (III.12.) számú rendelettel állapította meg: az eredeti bevételi és kiadási előirányzat 1.417.983.404 Ft volt. A módosított bevételi és kiadási előirányzat 2026.06.30-ig 1.1425.147.244 Ft-ra nőtt, összesen 7.163.840 Ft-tal.

Az 1. és 2. melléklet bemutatja a kiadások és bevételek alakulását: az összesített bevételek 62,88 %-ban, az összesített kiadások pedig 43,57 %-ban teljesültek. A kiadási teljesítések arányát torzítja a tartalék, amelynek csak előirányzata van, teljesítése nincs. A tartalék kiszűrésével 49,82 %-ban teljesültek a kiadások.

Az összesítés során kiszámított átlagos teljesítési százalékon belül az egyes jogcímenek változó a teljesítés aránya, az adott tétel jellegéből, illetve a gazdálkodás körülményeiből adódóan.

2026.06.30-ig teljesített bevételek összege: 896.126.642 Ft,
kiadások összege: 620.870.260 Ft volt. Ezek az összegek nem tartalmazzák az Önkormányzat és az intézmények egymás közötti pénzmozgását, vagyis az intézmények finanszírozását, ami összesen 353.470.424 Ft volt. Továbbá nem tartalmazza az önkormányzat pénzeszközeinek bankbetétként történő lekötéseit (06.30-ig ez összesen halmozottan 907 millió Ft).

A bevételek között 567.725.547 Ft a pénzforgalmi bevételek összege, és 328.401.095 Ft az előző évi maradvány igénybevétele (finanszírozási bevétel).

A kiadások között 590.876.345 Ft a működési kiadás, 6.445.872 a Ft beruházás, 4.185.000 Ft a felújítás, és 19.353.043 Ft a finanszírozási kiadás (állami támogatás előleg visszafizetése). A kiemelt kiadási és bevételi jogcímek további részletezését és a teljesítés százalékos arányát jelen előterjesztés mellékletei mutatják be:

- 1.sz.melléklet: Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2026.1.félév-kiadások
- 2.sz.melléklet: Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2026.1.félév-bevételek
- 3.sz. melléklet: Beruházások és felújítások alakulása 2026.1.félév

Bevételek

Költségvetési bevételek

1.) Működési célú állami támogatások alakulása (B1 kiemelt jogcím).

Ebben a csoportban a B116 rovat sorában van egy 100%-is teljesítésű rovat, 1.025.960 Ft összeggel, mely az előző évi elszámolásból származó többlet igény, melyet május végén folyósított a Kincstár. A B16 rovaton, az egyéb működési célú támogatások között összesen 21.833.996 Ft támogatás folyt be, amely az alábbiakból tevődik össze: 13.184.792 Ft Otthonteremtési támogatás, 4.500.000 Ft TOP Plusz pályázati támogatás, 400.000 Ft népzenei pályázati támogatás, valamint 3.749.204 Ft a választási kiadások finanszírozására kapott támogatás.

A többi soron félévnek megfelelő teljesítések találhatók.

2.) Felhalmozási célú állami támogatások (B2 kiemelt jogcím)

Ezen a rovaton a teljesítés összesen 1.331.104 Ft, mely a Versenyképes Járások Program keretében kapott támogatást tartalmazza.

3.) Közhatalmi bevételek (B3 kiemelt jogcím)

A tervezett közhatalmi bevételek 341.000.000 Ft, 53,71 %-ban teljesült 184.367.882 Ft összegben, többségében időarányos a teljesítés az egyes rovatokon.

Az egyéb közhatalmi bevételek sora mutat 94%-os teljesítést, mely a nem tervezett, de beérkezett 1,2 millió Ft pótléknak és bírságnak tudható be. A 3 millió Ft-ra tervezett talajterhelési díjból pedig 4.068.046 Ft érkezett be az első félévben.

Részletek a rendelet 10. sz. mellékletében találhatóak.

4.) Működési bevételek (B4 kiemelt jogcím)

Ezen a soron, összesen 65.509.497 Ft folyt be, így 57,23 % a teljesítés aránya.

A szolgáltatások ellenértékénél 35,6%-os teljesítés látható, mivel itt jelentősebb tételek később várhatóak.

A közvetített szolgáltatások esetében a magas teljesítés, valamint az előirányzat növelése technikai okokra vezethető vissza. A változás az intézmények egymás közötti, illetve az államháztartáson kívüli szervezetek részére továbbszámlázott közüzemi díjak könyvelésével indokolható.

Ellátási díjakból az Óvodánál és a Bölcsődénél összesen 17.587.270 Ft volt a bevétel az első félévben, mely 51,73%-ot jelent az előirányzathoz.

A B4081 rovaton szerepel a lekötött betétek kamata, melyből az első félévben 2.681.520 Ft folyt be, mely a terv időarányos része.

Biztosító által fizetett kártérítések teljesítése 118% (1.058.996 Ft). Itt egy tavalyi, a költségvetésben nem szereplő kár rendezése történt meg év közben.

5.) Működési célú átvett pénzeszközök (B6 kiemelt jogcím)

Az eredeti előirányzat szerinti a Pro Cultura Nonprofit Kft-nek nyújtott 8.000.000 Ft kölcsön visszatérülése csak részben várható decemberben. A testület határozata szerint a kölcsönből 5.726.000 Ft elengedésre került. A módosított előirányzat így 2.274.000 Ft.

Működési célú átvett pénzeszközként érkezett a Faluház esetén 41.500 Ft adomány az első félévben.

6.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75 rovat)

Településfejlesztési adomány jogcímén összesen 5.719.000 Ft támogatás érkezett. Ebből 933.000 Ft-ot a kőkereszt restaurálására, 4.686.000 Ft-ot településfejlesztési célokra, míg 100.000 Ft-ot a könyvtár támogatására ajánlottak fel.

Finanszírozási bevételek

7.) Finanszírozási bevételek (B8 kiemelt jogcím)

Itt jelenik meg az előző évről áthozott maradvány igénybevétele. Az Önkormányzat és az intézmények összesen: **328.401.095 Ft** előző évi maradványt vehettek igénybe.

A költségvetési és finanszírozási bevételek összege 2026.06.30-án: 896.126.642Ft volt (a betételekötések és belső intézményfinanszírozás nélkül).

Kiadások

Költségvetési kiadások

1.) Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok (K1-K2)

Ezek a területeken a teljesítés időarányos, 47,35%, illetve 51,27 %-os.

2.) A dologi kiadások (K3)

Összességében a teljesítés mértéke 51,78% volt. Ezen belül több kiadási rovat esetében is 60% feletti teljesítési arány figyelhető meg. Kiemelendők az alábbi tételek:

- Készletbeszerzések – K312 rovat: A magas teljesítési arányhoz több, jelentősebb összegű, a költségvetésben eredetileg nem tervezett beszerzés is hozzájárult. Ezek között említhetők a téli síkosságmentesítéshez, a gázelosztó vezeték helyreállításához, valamint a vízátereszek javításához kapcsolódó többletanyag-költségek.
- Közüzemi díjak – K331 rovat: a kiadások teljesítési aránya szintén meghaladta a 60%-ot.
- Vásárolt ételmezés – K332 rovat: a magasabb teljesítést elsősorban az új közétkeztetési szolgáltató megemelkedett árai indokolták.
- Karbantartási kiadások – K334 rovat: a jelentősebb kiadások között szerepeltek a kátyúzási munkák 13,5 millió Ft értékben, a víznyelők és vízátereszek építésére, illetve tisztítására fordított 3,2 millió Ft, valamint a Sorg-villa javítási munkálatai 3,8 millió Ft összegben. Utóbbi nem szerepelt a költségvetésben.

- Szakmai szolgáltatások – K336 rovat: a teljesítést többek között a Kemping perhez kapcsolódó, 1,1 millió Ft összegű ügyvédi munkadíjak, közbeszerzési tanácsadás, valamint a Ravasz Emlékház épületdiagnosztikai szakvéleményének 811 ezer Ft-os költsége növelte.

3.) Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

A tervezett 6.100.000 Ft szociális kiadásból az első félévben 33,33 % teljesült.

4.) Egyéb működési kiadások (K5)

Az első félév során az Önkormányzatnak jogszabályi rendelkezés alapján nem keletkezett befizetési kötelezettsége az iparűzési adó többletéhez kapcsolódóan, illetve szolidaritási hozzájárulási adót sem kellett teljesítenie.

A Pro Cultura Nonprofit Kft. részére januárban nyújtott 8 millió Ft összegű kölcsönből 5,726 millió Ft elengedésre került (az általános tartalék terhére), így ezen összeg a támogatások között került elszámolásra. Ezen felül 2 millió Ft támogatás került kifizetésre az egyházak, valamint 8,3 millió Ft az egyéb civil szervezetek részére. A támogatások részletes kimutatását a rendelet 13. számú melléklete tartalmazza.

Az egyéb működési kiadások teljesítési arányát torzíja az ezen a jogcímen szereplő tartalék összege (K513), amely az első félév során csaknem 14 millió Ft-tal csökkent. A tartalék alakulásának részletei a rendelet 11. számú mellékletében találhatók. A tartalék figyelmen kívül hagyásával az egyéb működési kiadások teljesítési aránya 49,8%.

5.) Beruházások (K6)

Az első félévben ezen kiadások összértéke 4.260.500 Ft volt, mely a terv 25%-a. A jelentősebb tételek a HÉSZ módosításához, a vízkárelhárítási terv aktualizálásához, a Fehérhegyi utca víztelenítésének tervéhez, a közvilágítás korszerűsítéséhez, valamint kerti padok beszerzéséhez kapcsolódtak. A kiadások részletes kimutatását a rendelet 5. számú és az előterjesztés 3. számú melléklete tartalmazza.

6.) Felújítások (K7)

Az első félévben ezen kiadások összértéke 4.185.000 Ft volt, amely az Önkormányzatnál, a Komáromi utca felújításához kapcsolódó költségként jelentkezett. A kiadások részletes kimutatását a beszámoló 3. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetési kiadások összege 2026.06.30-ig: 601.517.217 Ft volt. Ez összességében 42,79%-os teljesítés (tartalék nélkül 49,1%), ami a félévi időarányos teljesítésnek megfelel.

Finanszírozási kiadások

7.) Finanszírozási kiadások (K9) összege: 19.353.043 Ft.

Ez az összeg 2025. decemberében kapott 2026. évi állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése, illetve elszámolása.

Itt szerepel a K915 rovat sorában az a belső pénzmozgás (353.470.424 Ft), amellyel az Önkormányzat az intézményeinek a fenntartását biztosítja. Ez a tétel az Önkormányzatnál kiadás, az intézményeknél pedig bevétel, ezért az összesítésben nulla az egyenlege.

A K916 rovaton látható az Önkormányzat pénzeszközeinek bankbetétként való elhelyezése. Ez az év első felében 907 millió Ft volt. Ez a tétel korábban más bevételi rovatokon már megjelent, ezért a költségvetési főösszegbe a belső intézményfinanszírozáshoz hasonlóan nem kerül bele.

A költségvetési és finanszírozási kiadások összege 2026.06.30-án: 620.870.260 Ft.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetés 1. félévi teljesítéséről előterjesztett beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Adorján András polgármester

Leányfalu, 2026. szeptember 11.

Adorján András
polgármester

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.

Leányfalu, 2026. szeptember 14.

dr. Filep Julianna s.k.
jegyző