Előterjesztés Leányfalu Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetésének III.negyedévi 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 2026.09.30-ig a félévi 1.425.147.244 Ft-ról 1.446.391.776 Ft-ra nőtt, összesen 21.244.532 Ft-tal.

Az 1. és 2. melléklet bemutatja a kiadások és bevételek alakulását: az összesített bevételek 84,67 %-ban, az összesített kiadások pedig 64,28 %-ban teljesültek. A kiadási teljesítések arányát torzítja a tartalék, amelynek csak előirányzata van, teljesítése nincs. A tartalék kiszűrésével 71,45%-ban teljesültek a kiadások.

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

2026.09.30-ig teljesített bevételek összege: 1.224.607.858 Ft,
kiadások összege: 929.683.557 Ft volt. Ezek az összegek nem tartalmazzák az Önkormányzat és az intézmények egymás közötti pénzmozgását, vagyis az intézmények finanszírozását, ami összesen 492.517.276 Ft volt. Továbbá nem tartalmazza az önkormányzat pénzeszközeinek bankbetétként történő lekötéseit (09.30-ig ez halmozottan számolva összesen 1.271.000.000 Ft).

A bevételek között 896.206.763 Ft a pénzforgalmi bevételek összege, és 328.401.095 Ft az előző évi maradvány igénybevétele (finanszírozási bevétel).

A kiadások között 829.411.042 Ft a működési kiadás, 7.990.738 a Ft beruházás, 48.472.687 Ft a felújítás, 24.456.047 Ft egyéb felhalmozási kiadás (el nem számolt pályázati előleg visszafizetés) 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.III.negyedév-kiadások
- 2.sz.melléklet: Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2026.III.negyedév-bevételek
- 3.sz. melléklet: Beruházások és felújítások alakulása 2026.III.n.év

Bevételek

Költségvetési bevételek

1.) Működési célú állami támogatások alakulása (B1 rovatok): 445.736.608 Ft 70,95%

Ebben a csoportban időarányos teljesülések látszanak az egyéb működési célú támogatások kivételével. Utóbbinál 30%-ban teljesült, ide még várható a hiányzó, közvilágítás korszerűsítésére kapott 50 millió Ft-os támogatás.

2.) Felhalmozási célú állami támogatások (B2 rovat): 17.036.104 Ft 90,61%

A tavaly júliusi viharkárok vis maior támogatásából beérkezett 15.705.000 Ft védekezésre kapott összeg, 1.765.000 Ft helyreállításra elnyert támogatást még várható, azzal fog 100%-ban teljesülni a módosított előirányzat.

3.) Közhatalmi bevételek (B3): 331.272.958 Ft 96,46%

A tervezett helyi adóbevétel, 343.439.000 Ft, ez 09.30-ával 96,46%-ban teljesült.

A építményadó és a telekadó esetében még nem érte el a teljesítés a tervet, az iparűzési adónál viszont már kis mértékben túllépte 09.30-ával.

Talajterhelési díjból 5.368.655 Ft folyt be, miközben az eredeti előirányzat 3.000.000 Ft volt.

Részletek a költségvetési rendelet 10. számú mellékletében találhatóak.

4.) Működési bevételek (B4): 94.423.593 Ft 78,16%

Ezen a kiemelt előirányzaton időarányos teljesítések láthatóak, az ellátási díjaknál 72%. A szolgáltatások ellenértékénél 74%, idevárható még IV. negyedévben pl a Sorg villa bérbeadásából származó éves díj.

A működési bevételek között szerepelnek a Jazz Fesztiválhoz és a Szent Anna napi búcsúhoz kapcsolódó területfoglalási díjakból származó, összesen 228.600 Ft bevétel, továbbá a Leányfalu logójával ellátott repoharak értékesítésére kötött bizományosi szerződésekből származó 207.000 Ft bevétel.

A befektetett pénzügyi eszközökből származó kamatbevételek is időarányosan teljesültek csaknem 4 millió Ft értékben, egyéb működési bevételekből (többségében közüzemi túlfizetések visszafizetése) pedig 8.368.847 Ft folyt be.

5.) Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 1.888.500 Ft 83,05%

Az átvett pénzeszközök között a III. negyedévben befolyt egy gazdasági társaság által a II. Leányfalui Zenei Fesztivál megrendezésére felajánlott, 1.500.000 Ft összegű támogatás, továbbá a fesztivál ideje alatt a lakosságtól a Falunapon gyűjtött 292.000 Ft összegű adomány, 20.000 Ft könyvtárnak befizetett adomány, valamint a „Fogadj örökbe egy fát” program keretében befolyt 35.000 Ft összegű támogatás.

7.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75 rovat): 5.849.000 Ft 130,88%

III. negyedévben további 130.000 Ft adomány érkezett be a Gyulai Pál utcai kőkereszt felújítására.

8.) Finanszírozási bevételek (B8): 328.401.095 Ft 100%

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 2026.09.30-án: 1.224.607.858 Ft volt (a belső finanszírozási bevételek nélkül). Ez összességében 84,67%-os teljesítés

Kiadások

Költségvetési kiadások

1.) Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok (K1-K2 rovat): 412.294.664 Ft 68,42% - 56.628.866 Ft - 72,07%

Ezeken a területeken a teljesítés időarányos, kivéve azon rovatokat, amelyeken a kifizetések nem hónapról hónapra történnek (pl. cafeteria, jubileumi jutalom. reprezentáció).

2.) A dologi kiadások (K3): 325.089.350 Ft 70,84%

Összesítve 70,84%-ban teljesültek. A kiadásokon belül kiemelkedő teljesítési arány mutatkozik a fizetendő ÁFA esetében, amely 2.908.000 Ft-ot tesz ki, előirányzat tervezése nélkül. A víz- és csatornadíjak (K3314) teljesítése 5.947.561 Ft, amely az előirányzat 88%-a, míg a közvetített szolgáltatások (K335) teljesítése 15.086.798 Ft, az előirányzat 83%-a. Utóbbi kiadási tétel magas teljesítési aránya a hivatali közüzemi szolgáltatások tárgyévben megkezdett továbbszámlázásával indokolható.

A közüzemi díjakra összesen 65.872.683 Ft kifizetés történt, ami az előirányzat 74,45%-os teljesítését jelenti.

A szakmai szolgáltatások között a III. negyedévben is jelentkeztek a „Kemping perrel" összefüggő kiadások: ügyvédi munkadíj és igazságügyi szakértői díj jogcímen közel 3 millió Ft került kifizetésre.

Az egyéb szolgáltatások körében az idei évben rendkívüli, előre nem tervezett kiadásként jelentkezett a nyári aszályos időjárás miatt szükségessé vált öntözési költség, mely összesen közel 600.000 Ft volt.

A nyári időszakban megrendezésre került a Szent Anna napi búcsú és a Jazz Fesztivál, amelyek lebonyolítása összesen 6.784.831 Ft kiadással járt.

3.) Szociális juttatások (K4): 4.637.811 Ft 76,03%

A szociális kiadásokra tervezett 6.100.000 Ft-os előirányzat 76,03%-a került felhasználásra. A teljesítésből 2,9 millió Ft-ot a települési támogatások, további 1,7 millió Ft-ot pedig a szociális lakásbérlők 2026. évi lakbérének önkormányzat által támogatott része tett ki.

Ez utóbbi kiadás 330 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évi teljesítésnél, amely a szociális lakbérekre vonatkozó önkormányzati rendelet 2025. június 15-től hatályos módosításának következménye.

4.) Egyéb működési kiadások (K5): 30.760.351 Ft 16,57%

Júliusban 2 tanulónk kapott kiemelkedő tanuló és sportoló díjat összesen 100.000 Ft értékben. augusztusban pedig kifizetésre került 4 diák Bursa ösztöndíjának II. féléves összege, összesen 300.000 Ft összegben.

Tárgynegyedévben a civil egyesületek és egyházak részére is utalásra kerültek a támogatási szerződések szerinti 2. félévi támogatások, 11.755.551 Ft összegben. Részletek a költségvetési rendelet 13. sz. mellékletében találhatóak.

Az egyéb működési kiadások teljesítésének arányát torzítja az ebben a csoportban szereplő tartalék (K513). Tartalék nélkül 76,2% a teljesítés aránya.

A tartalék alakulását a költségvetési rendelet 2. sz. módosításának 11. sz. melléklete mutatja.

5.) Beruházások (K6): 7.990.738 Ft 35,84%

Összértéke a III. negyedévben 7.990.738 Ft volt. A részleteket az előterjesztés 3. sz. melléklete, a rendeletmódosítás 5. sz. melléklete tartalmazza.

6.) Felújítások (K7): 48.472.687 Ft 100%

Összértéke a III. negyedévben 48.472.687 Ft volt, amely az Önkormányzatnál jelentkezett. A részleteket az előterjesztés 3. sz. melléklete, a rendeletmódosítás 5. sz. melléklete tartalmazza.

7.) Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8): 24.456.047 Ft 100%

Itt egy tavalyi, a termálfürdő energetikai korszerűsítésével kapcsolatos támogatás visszafizetési kötelezettsége szerepel, mely az alábbi elemekből áll:

- 6.841.536 Ft el nem számolt előleg
- 16.654.203 Ft műszaki-szakmai tartalom csökkenése
- 960.308 Ft ügyleti kamat.

A költségvetési kiadások teljesített összege 2026.09.30-ig: 910.330.514 Ft volt. Ez összességében 63,79%-os teljesítés (a tartalék torzító hatásának kiszűrésével 71,45%) , ami az időarányos teljesítésnek megfelel.

8.) Finanszírozási kiadások (K9): 19.353.043 Ft 100%

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

Itt szerepel a K915 rovat sorában az a belső pénzmozgás (492.517.276 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 harmadik negyedévéig (halmozottan) 1.271.000.000 Ft volt, az ebből befolyt kamat pedig a bevételeknél már említett 3.847.413 Ft. A lekötésként szolgáló pénzeszközök korábban más bevételi rovatokon már megjelentek, ezért a költségvetési főösszegbe a belső intézményfinanszírozáshoz hasonlóan nem kerülnek bele.

A költségvetési és finanszírozási kiadások összege 2026.09.30-án: 1.224.607.858 Ft.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetés III. negyedévi teljesítéséről előterjesztett beszámolót elfogadja.

Leányfalu, 2026. november