



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

## ELŐTERJESZTÉS

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. május 30-ai ülésére

Tárgy: Javaslát a Leányfalu Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2023. 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 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról készült értékelés

#### Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk 2023. évben is ellátta alapfeladatait, működtette intézményeit, végrehajtotta a költségvetésben részletezett feladatokat, illetve a Képviselő-testület döntéseit.

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

### BERUHÁZÁSOK

Nagyközségi szinten: 551.231.446 Ft.

Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2023. IV. n. év		Önkormányzat és intézmények összesen		
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 12.31	Teljesítés 12.31
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	425 183 929	501 480 319	501 468 095
Ravasz László Emlékház (534)	K62	1 201 470	1 201 470	1 201 470
VEKOP-6.1.1-21-2021-00023 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése (530)	K62	423 982 459	499 468 849	499 468 849
Termálfürdő energetikai korsz.-TOP_PLUSZ (566)	K62	0	610 000	610 000

Színpad borítás (padlószőnyeg) a Klein villába	K62	0	200 000	187 776
<b>Informatikai eszközök beszerzése</b>	<b>K63</b>	<b>350 000</b>	<b>602 640</b>	<b>582 502</b>
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése</b>	<b>K64</b>	<b>600 000</b>	<b>36 985 439</b>	<b>36 917 092</b>
Bölcsi eszközbeszerzés	K64	0	34 482 580	34 482 580
Kamerarendszer bővítés (sportpálya, múzeum)	K64	0	557 320	557 320
<b>Részesedések beszerzése</b>	<b>K65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K67</b>	<b>2 107 800</b>	<b>12 533 903</b>	<b>12 263 757</b>
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>428 241 729</b>	<b>551 602 301</b>	<b>551 231 446</b>

## FELÚJÍTÁSOK

A felújítások összege nagyközségi szinten **673.756.156 Ft** volt.

A következő táblázat részletezi ennek tartalmát.

Önkormányzat és intézmények összesített beszámolója 2023. IV.n. év		Önkormányzat és intézmények összesen		
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 12.31	Teljesítés 12.31
<b>Felújítás</b>	<b>K71</b>	<b>112 667 875</b>	<b>663 329 968</b>	<b>663 329 898</b>
Hivatal orvosi rendelő (538)	K71	98 813 891	98 813 891	98 813 891
Termálfürdő épület felújítás (531)	K71	2 053 984	27 313 990	27 313 990
Útfelújítások Leányfalu területén	K71	5 000 000	0	0
MFP-Konyha étkező pályázat (537)	K71	300 000	79 018 074	79 018 074
Ravasz László Emlékház (534)	K71	6 500 000	2 834 075	2 834 075
VEKOP-Kerékpárút fejlesztés (550)	K71	0	362 029 470	362 029 400
Termálfürdő energetikai korsz.-TOP_PLUSZ (566)	K71	0	85 806 700	85 806 700
Hivatali rendelő belső tervezés, a bővítés külön munkái (54)	K71	0	1 368 750	1 368 750
Orvosi rendelő belső átalakítása (584)	K71	0	6 145 018	6 145 018
<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K74</b>	<b>3 659 576</b>	<b>10 426 258</b>	<b>10 426 258</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>116 327 451</b>	<b>673 756 226</b>	<b>673 756 156</b>

A beruházások és felújítások a rendelet 12. mellékletén láthatók.

2023-ban befejeződött 2 nagy beruházás is: a bölcsőde építése közel 500 millió Ft beruházási költséggel, illetve a kerékpárút felújítása 362.029.400 Ft kivitelezési kiadással. Az év folyamán szintén elkészült az óvoda étkező-konyha felújítása és az orvosi rendelő bővítése.

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 csoportosítja az eredeti és módosított előirányzatokat, és a teljesítést.

## **Bevételek alakulása**

### **Támogatások**

**326.570.843 Ft** volt az összes működési célú támogatás, és **413.369.875 Ft** volt az összes felhalmozási célú támogatás. Utóbbi 3 pályázati pénzből tevődik össze:

- 45.000.000 Ft útfelújításra Magyar Falu Program keretében utalt pénz (Tölgyfa utca – Csaba utca szakaszon),
- 174.809.459 Ft orvosi rendelők átalakítására kapott TOP PLUSZ pályázati összeg,
- 193.560.416 Ft bölcsőde építésére lehívott EU-s forrás.

### **Közhatalmi bevételek**

**309.444.058 Ft.** Ennek nagy része a helyi adóbevételekből származik, a Rendelet 11. mellékletén szerepelnek.

Közhatalmi bevétel a Leányfalui Polgármesteri Hivatalnál: 2.010.000 Ft.

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

A saját működési bevételek mértéke függ az adott intézmény sajátosságaitól. 2023-ben legmagasabb az önkormányzat esetében (160.803.994 Ft), az ingatlan bérbeadások miatti 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 194.110.825 Ft összeggel. Az egyéb kisebb tételek mellett, az ingatlan bérbeadásból 23.389.578 Ft, az étkezési térítési díjakból 21.760.399 Ft bevétel származott. Jelentős bevételi tétel a fentebb említett, B407-es rovatkódon megjelenő 73.806.759 Ft ÁFA bevétel.

Működési célú átvett pénzeszközök: összesen 11.018.700 Ft. A részleteket a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

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

2023-ban 2 önkormányzati tulajdonban lévő ingatlan értékesítéséből folyt be 32.150.000 Ft, továbbá a felhalmozási célra átvett településfejlesztési adományok összege 3.597.000 Ft volt.

### **Finanszírozási bevételek:**

**1.667.647.179 Ft.** Ebből 1.586.823.196 Ft az előző év maradványának igénybevétele, 80.823.983 Ft pedig a 2023. évi állami támogatások előlege.

## **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat és az intézmények kiadásait a rendelet 1-2. számú mellékletei részletezik.

A működési kiadások összege **1.071.719.162 Ft** volt, a felhalmozási kiadásoké **1.224.987.602 Ft**, így az összes pénzforgalmi kiadás **2.296.706.764 Ft**.

Személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok:  
319.490.595 Ft + 40.334.458 Ft.

A dologi kiadások 676.398.962 Ft, a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutatnak. Itt jelentősebb összeg a beruházások után fizetett ÁFA, az egyéb szolgáltatások (ide tartoznak pl. az intézmények posta- és bankköltségei, biztosítási díjai, a síkosságmentesítés, a falugondnok díjai, a Faluháznál jelentkező tiszteletdíjak, faápolások, rendészeti tevékenység költségei stb), és a közüzemi díjak.

A **szociális kiadások: 7.323.460 Ft** a rendelet 8. mellékletében, a **különböző támogatások: 28.171.687 Ft** a rendelet 9. mellékletén láthatók.

**Finanszírozási kiadás: 27.968.037 Ft** a 2022. évi állami támogatás előlegének „visszafizetése” (elszámolása) a rendelet 7. számú mellékletében látható. A 2023. decemberi állami megelőlegezést, 14.093.000 Ft-ot 2023. december végén le is vonták, ezért ezen a soron összesen 27.968.037 Ft szerepel.

#### Pénzkészlet alakulása

A záró pénzkészlet: **1 608 234 056,- Ft.** Az előterjesztés 5. számú melléklete tételesen kimutatja.

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	Leányfalui Polgármesteri Hivatal	Tündéerkert Óvoda és Konyha	Faluház és Ravasz László Könyvtár	Összesen
1 601 637 579	2 022 439	2 481 337	2 092 704	1 608 234 056

#### Maradvány alakulása, alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa

A rendelet 13. számú melléklete.

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	Leányfalui Polgármesteri Hivatal	Tündéerkert Óvoda és Konyha	Faluház és Ravasz László Könyvtár	Összesen
622 788 823	1 291 309	1 585 060	7 838 487	633 503 679

Különböző korrekciós tényezők figyelembevételével keletkezik a 2023. évi maradvány, amelynek összege **633 503 679 Ft.** Ebből 7 838 487 Ft a Faluház maradványa, mely nagyrészt a 2023. év végén kapott pályázati pénzekből tevődik össze. A maradvány összegére növelő hatást gyakorol a különböző előlegek csökkenése, pl. a dolgozóknak adott fizetési előlegek csökkenése, a 2023 decemberi bérkifizetés elhatárolása. A maradvány összegére csökkentő hatást gyakorolnak a kapott, és visszafizetendő előlegek, túlfizetések, pl. ilyenek az adótúlfizetések.

**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 Tündérvilla Óvoda és Konyha, valamint a Faluház és Ravasz László Könyvtár költségvetésének 2023. 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, 2023. május ....

Adorján András s.k.  
polgármester

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.

Leányfalu, 2023. május ...

dr. Filep Julianna s.k.  
jegyző