



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

## ELŐTERJESZTÉS

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
2025. november 27-ai ülésére

**Tárgy:** Javaslat Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének Leányfalu Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 14.) számú önkormányzati rendeletének 2. számú módosítására

**Tárgyalja:** Pénzügyi Bizottság

**Előterjesztő:** Adorján András polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Rácz-Molnár Anita pénzügyi csoportvezető

### I. Előzmények, általános indokolás, hatásvizsgálat:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de **legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.**”

**A jelen előterjesztés az Áht. fenti rendelkezésének megfelelően 2025. november .....-i hatályba lépéssel, illetve 2025. november .....-i hatályon kívül helyezéssel tesz javaslatot a 2025. évi költségvetési rendelet módosítására. A rendelettervezet az előterjesztés végén olvasható.**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § -a következőket rendeli el:

**(1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, **önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.** Miniszteri rendelet rendelkezhet úgy, hogy az általa meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

**(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell**

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 24.§ (2) bekezdése szerint „A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester

a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

A költségvetési rendeletben az Áht. által előírt formában (1-12. melléklet) szerepelnek az adatok, kiegészítve egy 13. melléklettel.

A költségvetési rendelet módosításának társadalmi hatása nem várható, gazdasági és költségvetési hatása az alábbiak szerint érvényesül:

A költségvetési rendelet módosítása környezeti és egészségi következménnyel nem jár, a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

1. Kiemelt kiadási és bevételi jogcímek az egységes rovatrend szerint
2. Bevételi előirányzatok részletezése feladat jellege szerint
3. Kiadási előirányzatok részletezése feladat jellege szerint
4. Foglalkoztatottak létszáma
5. Beruházások, felújítások
6. Finanszírozási műveletek- irányító szervei támogatások
7. Lakosságnak juttatott támogatások, szociális ellátások
8. Támogatások, kölcsönök nyújtása
9. Támogatások, kölcsönök bevételei
10. Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek
11. Tartalékok
12. EU projektek
13. Átadott pénzeszközök részletezése

## **II. Részletes indokolás:**

### **A rendelet 1.§-hoz:**

Módosító rendelkezéseket tartalmaz a költségvetési bevétel, a kiadás, valamint költségvetési hiánnyal kapcsolatosan.

### **A rendelet 2.§-hoz:**

Záró és hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

## **III. A 2025. évi költségvetés bevételei és kiadásai**

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

- módosított bevételi főösszege: 1.422.333.257 Ft
- módosított kiadási főösszege: 1.422.333.257 Ft.

Az egységes rovatrend szerint, a kiemelt bevételi és kiadási jogcímeket a *rendelet 1. számú* melléklete tartalmazza. Ezek az előirányzatok együttesen mutatják az Önkormányzat és az intézmények tervszámait, a belső finanszírozás kiszűrésével.

A rendelet 2/a, 2/b, 2/c, 2/d sz. melléklete intézményenként külön-külön is bemutatja a bevételek alakulását.

## **1. Bevételek**

(Előterjesztés 2. melléklet, rendelet 2. melléklet)

### ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1): 500.326.698 Ft.***

*A növekedés: 40.937.120 Ft.*

Ez a májusi normatíva igénylésből származó pótigény, illetve a szociális tüzifára, nyári diákmunkára, polgármesteri illetményemelésre kapott többlet támogatások.

A hivatali dolgozók bérének rendezésére kapott támogatás 5.958.675 Ft, a közvilágítás üzemeltetési támogatásának többlete 14.680.000 Ft és a polgármesteri illetmény támogatására 5.590.913 Ft (2025.07-11.havi bérré 5 havi támogatás) a B111 rovaton jelenik meg.

A bölcsődénél az üzemeltetési támogatás nőtt 1.408.000 Ft-tal, további 5.326.200 Ft bértámogatás előirányzata pedig a szakmai dolgozók szerkezetének átrendeződése (több felsőfokú végzettségű) miatt nőtt a B1131 rovaton.

Az óvodában kicsivel nőtt a gyereklétszám, ezért nőtt a gyermekétkeztetés (B1132) és a köznevelési feladatok támogatásának (B112) előirányzata, utóbbiból 869.000 Ft a diabétesz ellátási pótlék.

A szociális tüzifára kapott támogatás előirányzat növelése a B115 rovaton, a nyári diákmunkáé a B16 rovaton található.

<b>Előirányzat megnevezése</b>	<b>Módosítás</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata (B111)	26.229.589
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata (B1131)	6.804.200
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzata (B1132)	185.629
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása előirányzata (B112)	4.358.848
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzata (szoc. tüzifa tám.) (B115)	3.013.710
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata (nyári diákmunka tám. B16)	345.144
<b>Összesen</b>	<b>40.937.120</b>

### ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2): 113.747.304 Ft.***

*Növekedés: 45.000.000 Ft.*

Az önkormányzat a Komáromi utca felújítására nyert egy 45.000.000 Ft-os pályázatot, ennek az előirányzata adja a növekedést.

**3. Közhatalmi bevételek (B3): 323.363.000 Ft.**

*Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.*

**4. Működési bevételek (B4): 119.082.500 Ft.**

*A növekedés: 4.148.000 Ft.*

Az önkormányzatnál a szolgáltatások ellenértékéeként a filmforgatásokból származó bevételek előirányzata (B402 rovat) nőtt 3.548.000 Ft-tal, melyből az intézmények cafeteria emelésének idei szakasza lett finanszírozva. További 600.000 Ft a hivatalnál lett emelve a közvetített szolgáltatások (tovább számlázások) miatt.

**5. Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 46.500.000.000 Ft.**

*Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.*

**6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 3.500.000 Ft.**

*Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.*

**7. Finanszírozási bevételek: 315.813.755 Ft.**

*Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.*

Növekedett az óvoda finanszírozása 2.317.530 Ft-tal, a Faluházé 468.750 Ft-tal, a bölcsié 761.720 (összesen 3.548.000 Ft-tal) a cafeteria előirányzatainak emelése miatt.

**Összesítve:** A költségvetési bevételek előirányzata 2025.07.01-09.30. között: 90.085.120 Ft-tal emelkedett.

(rendelet módosítás 1. sz. melléklet)

## **2. Kiadások**

(Előterjesztés 1. melléklet, rendelet 3. melléklet)

### **Működési kiadások**

**1. Személyi juttatások (K1): 463.360.907 Ft**

*A növekedés összesen: 8.757.857 Ft.*

Ebből:

- önkormányzatnál: 5.025.857 Ft (350.857 Ft nyári diákmunka, 3.775.000 Ft megbízási díjak, 900.000 Ft testvértelepülési látogatás reprezentáció
- Bölcsődénél: cafeteriakeret növelése 761.720 Ft
- Óvodánál: dolgozók cafeteria emelése 2.317.000 Ft,
- Faluházánál: cafeteria emelés 468.750 Ft, megbízási díjak 82.000 Ft, reprezentáció emelése: 100.000 Ft,
- Hivatalnál: 2.000 Ft MÁK ellenőrzés reprezentáció miatt.

**2. Járulékok (K2): 60.162.000 Ft.**

*Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.*

**3. Dologi kiadások (K3): 468.598.351 Ft.**

*A növekedés összesen: 46.728.040 Ft.*

A részleteket a rendelet 3/a., 3/b., 3/c., 3/d. és 3/e sz. melléklet tartalmazza.

<b>Költségvetési intézmény</b>	<b>Módosítás</b>
Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	46.132.040
Leányfalui Polgármesteri Hivatal	592.000
Leányfalu Tündérvilla Óvoda és Konyha	186.000
Faluház és Ravasz László Könyvtár	-182.000
<b>Összesen</b>	<b>46.728.040</b>

Ebből fontosabb tételek:

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata** esetében a legnagyobb növekedés a K337-es rovatkódon (25.774.500 Ft), egyéb szolgáltatásokon jelentkezik, 17.824.500 Ft-tal a júliusi viharkár, 7.950.000 Ft összeggel pedig a Faluházzal kapcsolatos MFP pályázat tette szükségessé. A második legnagyobb emelés a dologi kiadások közt a fizetendő ÁFA 16.162.000 Ft-ja, melyet nagyrészt az ingatlan eladás befizetendő ÁFA tartalma.

A hivatalnál a közvetített szolgáltatások nőttek leginkább, illetve a közüzemi díjaknál látható nagyobb emelés.

**4. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4): 7.180.000,-**

*Nem történt változás az eredeti előirányzathoz képest.*

**5. Egyéb működési célú kiadások (K5): 192.714.393 Ft.**

*Csökkenés: 23.926.615 Ft.*

Ebből a tartalék csökkenése 23.626.615 Ft, a K512 rovaton pedig egy 300.000 Ft előirányzat csökkentés szerepel, mivel a Muniopolis díjfizetése ide lett tervezve, azonban a kapott számla alapján az informatikai szolgáltatásokra lett áttéve az előirányzat.

A felsorolt változásokat a rendelet 8. sz. melléklete mutatja be.

A tartalékok változását a rendelet 11. melléklete mutatja be.

**6. Beruházások (K6): 91.050.764 Ft**

*A növekedés: 9.949.713 Ft.*

A részleteket a rendelet 5. sz. melléklete és a féléves beszámoló 3. sz. melléklete tartalmazza.

**7. A felújítások (K7): 125.043.811 Ft.**

A felújítások növekedésének összege: 48.576.125 Ft.

A részleteket a rendelet 5. sz. melléklete és a féléves beszámoló 3. sz. melléklete tartalmazza.

**8. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K8): 0,- Ft.**

**9. Finanszírozási kiadások (K9): 14.223.031 Ft.**

*Nem történt változás az eredeti előirányzathoz képest.*

Ez az előző évi elszámolásból adódó állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése.

**Összefoglalva:** A módosított kiadási előirányzatok összege **1.422.333.257 Ft**, egyezően a módosított bevételi előirányzatokkal, így a bevételek fedezik a kiadásokat. A jelenlegi helyzetben hitelfelvételre nincs szükség, a kiadási többlet fedezetét a tartalék és a többletbevételek biztosították. A tartalék a módosítások következtében 182.750.486 Ft-ról 159.123.871 Ft-ra csökkent.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2025. évi költségvetési rendelet 2. számú módosítását a beterjesztett formában fogadja el.**

### **Rendeletalkotási javaslat**

A Képviselő-testület ..... igen, ..... nem, ..... tartózkodással a következő rendeletet alkotta:

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a .../2025. (XI....) önkormányzati rendeletével módosítja Leányfalu Nagyközség Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 14.) számú rendeletét.**

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** dr. Filep Julianna jegyző és Adorján András polgármester

Leányfalu, 2025. 11. 14.

Adorján András polgármester s.k.

## Rendelettervezet

### Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2025. (XI. 27.) önkormányzati rendelete

#### Leányfalu Nagyközség 2025. évi költségvetésének 2. számú módosításáról

[1] Leányfalu Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete annak érdekében, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kötelezettségének eleget tegyen,

[2] Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikkének (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikkének (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltakra – a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) Leányfalu Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 14.) számú önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetését:

**1.422.333.257 Ft Költségvetési bevétellel**

**1.422.333.257 Ft Költségvetési kiadással**

---

**0 Ft Költségvetési hiánnyal**

állapítja meg.

(2) Leányfalu Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 14.) számú önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:

Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeknek és kiadásoknak az egységes rovatrend szerint meghatározott, jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten a rendelet 1, 2, 3, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12. mellékletei mutatják be. A módosítások a 7, 10, 12. mellékletet nem érintik.

(3) Leányfalu Nagyközség 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

Az önkormányzat 2025.09.30-án 104.122.808 Ft feladattal terhelt és 55.001.063 Ft általános tartalékkal rendelkezik.

## 2. §

(1) A jelen rendelet-módosítás 2025..... napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. szeptember 30. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

Leányfalu, 2025. november 27.

dr. Filep Julianna  
jegyző

Adorján András  
polgármester

### **Kihirdetési záradék:**

A rendelet 2025. november ... napján kihirdetésre került.

A kifüggesztés időtartama: 15 nap.

dr. Filep Julianna  
jegyző

-.-

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.

Leányfalu, 2025. november 17.

dr. Filep Julianna s.k.  
jegyző

Adorján András s.k.  
polgármester