

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (V. 30.)  
önkormányzati rendelete**

**Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetésének 3. 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. §**

A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetését: **1.995.688.461 Ft.-Ft** költségvetési bevétellel, **1.995.688.461.-Ft** költségvetési kiadással, **0.-Ft** költségvetési hiánnyal állapítja meg.*

*(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeknek és kiadásoknak az egységes rovatrend szerint meghatározott, jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten a rendelet 1.melléklete, 2.melléklete, 3.melléklete, 5.melléklete, 6.melléklete, 11.mellékete, 12. mellékletei mutatják be.”*

**2. §**

A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

*„(5) Az önkormányzat 2024.12.31-én 141.101.608 Ft feladattal terhelt tartalékkal rendelkezik.”*

**3. §**

(1) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő nyolcadik napon hatályát veszti.

#### **5. §**

Jelen rendelet rendelkezéseit 2024. december 31. napjától kell alkalmazni.

Leányfalu, 2025. május 29.

**Adorján András**  
**polgármester**

**Dr. Filep Julianna**  
**jegyző**

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet publikálva: 2025. május .....napján.

1. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. sz. melléklet jogcímeek.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. sz. melléklet bevételek KÖT-ÖNV-ÁIG-összefűzött.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet kiadások KÖT-ÖNV-ÁIG-összefűzött.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. sz. melléklet létszámok.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5.sz. melléklet beruházások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. sz. melléklet finanszírozás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. sz. melléklet szociális támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. sz. melléklet támogatások, kölcsönök nyújtása.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. sz. melléklet támogatások, kölcsönök bevétele.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. sz. melléklet helyi adók.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a .../2025. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11.sz. melléklet tartalékok.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Végső előterjesztői indokolás

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetésének:

módosított bevételi főösszege: 1.995.688.461 Ft

módosított kiadási főösszege: 1.995.688.461 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, 2/e sz. melléklete intézményenként külön-külön is bemutatja a bevételek alakulását, a 3/a, 3/b, 3/c, 3/d, 3/e sz. mellékletei pedig az intézmények kiadásait mutatja be.

### 1. Bevételek

(Előterjesztés 2. melléklet, rendelet 2. melléklet)

#### 1. *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1): 419.336.426 Ft.*

Ez az előirányzat a 09.30-ai állapothoz képest 3.556.582 Ft-tal nőtt.

Jogcím	Módosítás (Ft)
B112 Települési önk. köznevelési tám.	120.662
B1131 Szoc. és gyermekjóléti feladatok tám.	219.200
B1132 Gyermekétkezés támogatása	2.975.097
B16 Nyári diákmunka tám.	241.623
<b>Összesen</b>	<b>3.556.582</b>

A köznevelési támogatás változását az óvodai gyermeklétszám alakulása, az óvodai dolgozók összetételének változása és a tervezett közüzemi költségek reális alakulása okozta. A gyermekétkeztetés támogatását befolyásolta az étkezésben részt vevők számának alakulása és szintén a tervezett közüzemi költségek valós alakulása a gyakorlatban.

#### 1. *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2): 224.936.522 Ft.*

A növekedés: 60.874.998 Ft.

Itt 2 beérkezett támogatás kapott előirányzatot, az egyik a pumpapálya létesítése 15.875.000 Ft összeggel, a másik pedig az 49.999.998 Ft-os Felsőerdősor utca felújításának támogatása.

#### 1. *Közhatalmi bevételek (B3): 348.169.350 Ft.*

A növekedés: 54.102.350 Ft.

A legnagyobb mértékű növekedés az iparüzési adónál volt, több, mint 43 millió Ft, ill. adópótlék esetén 3.266.000 Ft-tal nőtt az előirányzat, építményadó esetében 4 millió Ft-tal. Részleteket a rendelet 10. sz. melléklete tartalmaz.

**1. Működési bevételek (B4): 323.242.484 Ft.**

Növekedés: 80.118.576 Ft.

Ennek a növekedésnek legnagyobb része a szolgáltatások ellenértékénél mutatkozik, mely a filmforgatások miatti előirányzat növelésnek köszönhető.

**1. Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 43.000.000 Ft.**

Növekedés: 35.000.000 Ft.

Ez az emelés az év végén, a Termálfürdőnek nyújtott átmeneti kölcsön miatt vált szükségessé. Ennek teljesítése 2025. januárjában történt meg.

**1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7): 3.500.000 Ft**

Nem történt változás a 09.30-ai előirányzathoz képest.

**1. Finanszírozási bevételek (B8): 633.503.609 Ft.**

A belső intézményfinanszírozást nem tekintve nem történt változás.

Az intézmények finanszírozása összesen 8.080.850 Ft-tal nőtt az előirányzat. Ebből az ovi finanszírozása 4.868.876 Ft, melyből 489.000 Ft a csoportszobákba szükséges új asztalok és székek beszerzése miatt történt, a fennmaradó rész pedig az év végi bérekhez (a költségvetés tervezésében hibásan szerepelt egy pedagógus bére, kevés volt a tervszám, illetve nem volt tervezve jubileumi jutalom az egyik óvónőnek). A polgármesteri hivatalnál történt kis mértékű növekedés a finanszírozási bevételeknél bér rovatokra (bölcsi indulás miatti többlet), továbbá a bölcsődénél 2.710.569 Ft bérekre, és nem tervezett dologi kiadásokra.

**Összesítve:** A bevételek előirányzata 2024.10.01-12.31. között: 233.652.506 Ft-tal 1.995.688.461 Ft-ra emelkedett.

(rendelet módosítás 1. sz. melléklet)

## **2. Kiadások**

(Előterjesztés 1. melléklet, rendelet 3. melléklet)

### **Működési kiadások**

**1. Személyi juttatások (K1): 394.858.604 Ft**

Növekedés: 22.969.652 Ft.

Az előterjesztés 1. számú melléklete részletezi intézményenként és összesítve is a különféle bér elemek változását.

Legnagyobb részben az önkormányzatnál figyelhető meg módosítás, több mint 19 millió Ft értékben, ami nagyrészt a bölcsőde létesítés és a kerékpárút fejlesztéséhez kapcsolódó projektmenedzseri díj előirányzata.

**1. Járulékok (K2): 50.252.037 Ft.**

Növekedés: 2.400.507 Ft.

**1. Dologi kiadások (K3): 445.472.023 Ft.**

A növekedés összesen: 71.517.250 Ft.

A részleteket az előterjesztés 1/a, 1/b, 1/c,1/d és 1/e sz. melléklet tartalmazza.

<b>Költségvetési intézmény</b>	<b>Módosítás</b>
Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	70.610.455
Leányfalui Polgármesteri Hivatal	-1 472 061
Leányfalu Tündérvilla Óvoda és Konyha	1.239.226
Faluház és Ravasz László Könyvtár	473.000
Iciri-Piciri Bölcsőde	918.569
<b>Összesen</b>	<b>71.517.250</b>

Ebből fontosabb tételek:

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata** esetében a legnagyobb növekedés a K337 egyéb szolgáltatásoknál van, 44.232.000 Ft, melynek többsége az árvíz miatti többletkiadások fedezetéül szolgált. Nagyobb emelés még a fizetendő ÁFÁ-nál volt, 11,5 millió Ft. Részleteket az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.

**1. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4): 10.595.000 Ft.**

Nem történt változás 09.30-ai rendelet módosításhoz képest.

**1. Egyéb működési célú kiadások (K5): 196.210.958 Ft.**

Növekedés: 110.069.666 Ft.

A tartalék nőtt 75.069.666 Ft-tal, főleg a beérkezett pályázati pénzek és az iparüzési adóbevételek előirányzatainak tartalékba helyezésével. Ezen kívül 35 M Ft-tal nőtt az előirányzat a Termálfürdőnek adott kölcsön miatt.

A tartalékok változását a rendelet 11. melléklete mutatja be.

**1. Beruházások (K6): 31.749.147 Ft**

A beruházások esetében a növekedés: 2.423.800 Ft.

Beruházások a 3. negyedévben legfőképp az önkormányzatnál voltak (pl. Vadrózsa utcai partfal helyreállításának terve br. 1.651.000 Ft), de nagyobb összegben az óvodánál is előfordult (asztalok és székek csoportszobákba bruttó több mint 800 ezer Ft-ért).

**1. A felújítások (K7): 799.819.709 Ft.**

A felújítások növekedésének összege: 24.271.631 Ft.

Ezen előirányzat emelkedését a folyamatban lévő felújítások (orvosi rendelő átalakítás, termálfürdő felújítás, könyvár fűtéskorszerűsítés) okozták.

A részleteket a rendelet 5. sz. melléklete és az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza.

**1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K8): 0 Ft.**

**1. Finanszírozási kiadások (K9): 66.730.983 Ft.**

Nem történt változás a III. negyedévhez képest.

**Összefoglalva:** A módosított kiadási előirányzatok összege **1.995.688.461 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 66.031.942 Ft-ról 141.101.608 Ft-ra nőtt.

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetésének:

módosított bevételi főösszege: 1.995.688.461 Ft

módosított kiadási főösszege: 1.995.688.461 Ft.

Az egységes rovatrend szerint, a kiemelt bevételi és kiadási jogcímekeket 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, 2/e sz. melléklete intézményenként külön-külön is bemutatja a bevételek alakulását, a 3/a, 3/b, 3/c, 3/d, 3/e sz. mellékletei pedig az intézmények kiadásait mutatja be.

## 1. Bevételek

(Előterjesztés 2. melléklet, rendelet 2. melléklet)

### 1. *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1): 419.336.426 Ft.*

Ez az előirányzat a 09.30-ai állapothoz képest 3.556.582 Ft-tal nőtt.

Jogcím	Módosítás (Ft)
B112 Települési önk. köznevelési tám.	120.662
B1131 Szoc. és gyermekjóléti feladatok tám.	219.200
B1132 Gyermekétkezés támogatása	2.975.097
B16 Nyári diákmunka tám.	241.623
<b>Összesen</b>	<b>3.556.582</b>

A köznevelési támogatás változását az óvodai gyermeklétszám alakulása, az óvodai dolgozók összetételének változása és a tervezett közüzemi költségek reális alakulása okozta. A gyermekétkeztetés támogatását befolyásolta az étkezésben részt vevők számának alakulása és szintén a tervezett közüzemi költségek valós alakulása a gyakorlatban.

### 1. *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2): 224.936.522 Ft.*

A növekedés: 60.874.998 Ft.

Itt 2 beérkezett támogatás kapott előirányzatot, az egyik a pumpapálya létesítése 15.875.000 Ft összeggel, a másik pedig az 49.999.998 Ft-os Felsőerdősor utca felújításának támogatása.

### 1. *Közhatalmi bevételek (B3): 348.169.350 Ft.*

A növekedés: 54.102.350 Ft.

A legnagyobb mértékű növekedés az iparüzési adónál volt, több, mint 43 millió Ft, ill. adópótlék esetén 3.266.000 Ft-tal nőtt az előirányzat, építményadó esetében 4 millió Ft-tal. Részleteket a rendelet 10. sz. melléklete tartalmaz.

### 1. *Működési bevételek (B4): 323.242.484 Ft.*

Növekedés: 80.118.576 Ft.

Ennek a növekedésnek legnagyobb része a szolgáltatások ellenértékénél mutatkozik, mely a filmforgatások miatti előirányzat növelésnek köszönhető.

### 1. *Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 43.000.000 Ft.*

Növekedés: 35.000.000 Ft.

Ez az emelés az év végén, a Termálfürdőnek nyújtott átmeneti kölcsön miatt vált szükségessé. Ennek teljesítése 2025. januárjában történt meg.

**1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7): 3.500.000 Ft**

Nem történt változás a 09.30-ai előirányzathoz képest.

**1. Finanszírozási bevételek (B8): 633.503.609 Ft.**

A belső intézményfinanszírozást nem tekintve nem történt változás.

Az intézmények finanszírozása összesen 8.080.850 Ft-tal nőtt az előirányzat. Ebből az ovi finanszírozása 4.868.876 Ft, melyből 489.000 Ft a csoportszobákba szükséges új asztalok és székek beszerzése miatt történt, a fennmaradó rész pedig az év végi bérekhez (a költségvetés tervezésében hibásan szerepelt egy pedagógus bére, kevés volt a tervszám, illetve nem volt tervezve jubileumi jutalom az egyik óvónőnek). A polgármesteri hivatalnál történt kis mértékű növekedés a finanszírozási bevételeknél bér rovatokra (bölcsei indulás miatti többlet), továbbá a bölcsődénél 2.710.569 Ft bérekre, és nem tervezett dologi kiadásokra.

**Összesítve:** A bevételek előirányzata 2024.10.01-12.31. között: 233.652.506 Ft-tal 1.995.688.461 Ft-ra emelkedett.

(rendelet módosítás 1. sz. melléklet)

## **2. Kiadások**

(Előterjesztés 1. melléklet, rendelet 3. melléklet)

### **Működési kiadások**

**1. Személyi juttatások (K1): 394.858.604 Ft**

Növekedés: 22.969.652 Ft.

Az előterjesztés 1. számú melléklete részletezi intézményenként és összesítve is a különféle bér elemek változását.

Legnagyobb részben az önkormányzatnál figyelhető meg módosítás, több mint 19 millió Ft értékben, ami nagyrészt a bölcsőde létesítés és a kerékpárút fejlesztéséhez kapcsolódó projektmenedzseri díj előirányzata.

**1. Járulékok (K2): 50.252.037 Ft.**

Növekedés: 2.400.507 Ft.

**1. Dologi kiadások (K3): 445.472.023 Ft.**

A növekedés összesen: 71.517.250 Ft.

A részleteket az előterjesztés 1/a, 1/b, 1/c,1/d és 1/e sz. melléklet tartalmazza.

<b>Költségvetési intézmény</b>	<b>Módosítás</b>
Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	70.610.455
Leányfalui Polgármesteri Hivatal	-1 472 061
Leányfalu Tündérmű Óvoda és Konyha	1.239.226
Faluház és Ravasz László Könyvtár	473.000
Iciri-Piciri Bölcsőde	918.569
<b>Összesen</b>	<b>71.517.250</b>

Ebből fontosabb tételek:

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata** esetében a legnagyobb növekedés a K337 egyéb szolgáltatásoknál van, 44.232.000 Ft, melynek többsége az árvíz miatti többletkiadások fedezetéül szolgált. Nagyobb emelés még a fizetendő ÁFA-nál volt, 11,5 millió Ft.

Részleteket az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.

**1. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4): 10.595.000 Ft.**

Nem történt változás 09.30-ai rendelet módosításhoz képest.

**1. Egyéb működési célú kiadások (K5): 196.210.958 Ft.**

Növekedés: 110.069.666 Ft.

A tartalék nőtt 75.069.666 Ft-tal, főleg a beérkezett pályázati pénzek és az iparüzési adóbevételek előirányzatainak tartalékba helyezésével. Ezen kívül 35 M Ft-tal nőtt az előirányzat a Termálfürdőnek adott költsön miatt.

A tartalékok változását a rendelet 11. melléklete mutatja be.

**1. Beruházások (K6): 31.749.147 Ft**

A beruházások esetében a növekedés: 2.423.800 Ft.

Beruházások a 3. negyedévben legfőképp az önkormányzatnál voltak (pl. Vadrózsa utcai partfal helyreállításának terve br. 1.651.000 Ft), de nagyobb összegben az óvodánál is előfordult (asztalok és székek csoportszobákba bruttó több mint 800 ezer Ft-ért).

**1. A felújítások (K7): 799.819.709 Ft.**

A felújítások növekedésének összege: 24.271.631 Ft.

Ezen előirányzat emelkedését a folyamatban lévő felújítások (orvosi rendelő átalakítás, termálfürdő felújítás, könyvár fűtőkorszerűsítés) okozták.

A részleteket a rendelet 5. sz. melléklete és az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza.

**1. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K8): 0 Ft.**

**1. Finanszírozási kiadások (K9): 66.730.983 Ft.**

Nem történt változás a III. negyedévhez képest.

**Összefoglalva:** A módosított kiadási előirányzatok összege **1.995.688.461 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 66.031.942 Ft-ról 141.101.608 Ft-ra nőtt.