



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

## ELŐTERJESZTÉS

### Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. szeptember 26-i ülésére

**Tárgy:** Javaslat Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) számú önkormányzati rendeletének 1. számú módosítására

**Előterjesztő:** Adorján András polgármester

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

#### 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 2024. szeptember .....-i hatályba lépéssel, illetve 2024. szeptember .....-i hatályon kívül helyezéssel tesz javaslatot a 2024. 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.

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

## **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 2024. évi költségvetés bevételei és kiadásai**

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetésének:

- módosított bevételi főösszege: 1.669.243.456 Ft
- módosított kiadási főösszege: 1.669.243.456 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): 385.434.245 Ft.***

*A növekedés: 33.522.527 Ft.*

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata (B116) elszámolásból származó bevételek	30.751.474
Leányfalui Polgármesteri Hivatal (B16) önkormányzati választások lebonyolítására kapott támogatás	2.771.053
<b>Összesen</b>	<b>33.522.527</b>

### ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2): 164.061.524 Ft.***

*Növekedés: 64.061.525 Ft.*

A növekedés az 50.000.000 Ft-os Faluházzal kapcsolatos energetikai korszerűsítésre kapott pályázat, és a kerékpárút fejlesztésére érkezett többlettámogatás miatt történt (14.061.525 Ft).

### ***3. Közhatalmi bevételek (B3): 294.067.000 Ft.***

Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.

### ***4. Működési bevételek (B4): 131.177.008 Ft.***

A növekedés: 51.861.983 Ft.

Ebből 19.455.240 Ft növelésre azért volt szükség, mert az intézmények egymás közti továbbszámlázásai meghaladták az eredeti előirányzat összegét, ennek ÁFA tartalma 6.395.608 Ft. Továbbá 25.975.245 Ft előirányzat a kerékpárút többlettámogatásából lett emelve a visszavont állami támogatás fedezetére (K914-es rovat), 35.890 Ft pedig az egyéb működési bevételekből a gyerekorvosi rendelőbe vett kisértékű tárgyi eszközök előirányzatához lett igénybe véve.

### ***5. Felhalmozási bevételek (B5): 49.500.000 Ft.***

Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.

### ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 8.000.000 Ft.***

Növekedés: 5.000.000 Ft.

Az eredeti költségvetésben 3.000.000 Ft tagi kölcsön szerepelt a Pro Cultura részére, de utólag testületi döntéssel ez 8.000.000 Ft-ra lett emelve.

### ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 3.500.000 Ft.***

Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.

## **8. Finanszírozási bevételek: 633.503.679 Ft.**

Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.

Növekedett a Polgármesteri Hivatal finanszírozása 1.079.729 Ft-tal, mely az önkormányzati választások lebonyolításának állami támogatáson felüli része.

**Összesítve:** A költségvetési bevételek előirányzata 2024.01.01-06.30. között: 154.446.035 Ft-tal emelkedett.

(rendelet módosítás 1. sz. melléklet)

## **2. Kiadások**

(Előterjesztés 1. melléklet, rendelet 3. melléklet)

### **Működési kiadások**

#### **1. Személyi juttatások: 332.529.960 Ft**

*A növekedés összesen: 8.466.960 Ft.*

- Önkormányzatnál: bölcsődei dolgozók bérére össz. 4.970.650 Ft
- Hivatalnál: választások személyi juttatásai 2.694. 000 Ft
- Faluháznál: megbízási díjak: 802.310 Ft

**Járulékok: 43.025.742 Ft.**

*A növekedés: 1.128.542 Ft.*

Ez a személyi juttatások növekedésének járulékai.

#### **2. Dologi kiadások (K3): 328.548.709 Ft.**

*A növekedés összesen: 22.119.999 Ft.*

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

<b>Költségvetési intézmény</b>	<b>Módosítás</b>
Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	19.414.148
Leányfalui Polgármesteri Hivatal	3.574.200
Leányfalu Tündérvilla Óvoda és Konyha	0
Faluház és Ravasz László Könyvtár	-868.349
<b>Összesen</b>	<b>22.119.999</b>

Ebből fontosabb tételek:

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata** esetében a legnagyobb növekedés a K335-ös rovatkódon, a közvetített szolgáltatásokon jelentkezik, ami 17.655.240 Ft és az ehhez kapcsolódó működési célú ÁFA.

A Hivatal esetében nagyrészt a választások és a közvetített szolgáltatások (továbbszámlázás) miatt nőtték a dologi kiadások, míg a Faluháznál a rendezvényekre tervezett, előadók tiszteletdíjaiból (K337) lett átcsoportosítva előirányzat megbízási díjakra (K122).

**3. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4): 10.595.000,-**

Nem történt változás az eredeti előirányzathoz képest.

**4. Egyéb működési célú kiadások (K5): 222.662.431 Ft.**

Az egyéb működési célú kiadások előirányzatának összege növekedést mutat: 35.660.484 Ft. Ebből a tartalék növekedése 30.560.484 Ft, a többi (5.100.000 Ft) pedig az alábbiak:

- K506-os rovaton: Bursa támogatás nyújtása 100.000 Ft
- K508-as rovaton : Pro Cultura Nonprofit Kft. tagi kölcsön előirányzatának növelése 5.000.000 Ft-tal.

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

A tartalékok változását a rendelet 11. melléklete mutatja be.

**5. Beruházások (K6): 27.493.118 Ft**

A beruházások esetében növekedés: 26.207.118 Ft.

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

**6. A felújítások (K7): 637.657.513 Ft.**

A felújítások növekedésének összege: 6.411.213 Ft.

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

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

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

*A növekedés: 54.451.719 Ft.*

Ez az előző évi elszámolásból adódó állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése. A 2023. évi megalapozó felmérésben az állami támogatás igénylésekor ugyanis túl magas rezsiköltségek lettek becsülve 2023-ra, mely később, az októberi felmérés során mutatkozott meg. Ezért a Kincstár által az év során havonta teljesített támogatások túl magasak voltak, ennek a többlettámogatásnak az összege 23.700.245 Ft. 30.751.474 Ft gyermekétkeztetési- és óvodaműködtetés üzemeltetési támogatását pedig egy, a Pénzügyminisztériumnál országosan jelentkező technikai hiba miatt vonták el, melyet később, az év végi elszámolás során pótigényként jóváhagyták és 2024. májusában visszautalták. A kiadási előirányzatban tehát a teljes, inkasszált összeg szerepel (54.451.719 Ft), a visszakapott 30.751.474 Ft-ot pedig a bevételi előirányzatok (B116) tartalmazzák.

**Összefoglalva:** A módosított kiadási előirányzatok összege **1.669.243.456 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 172.004.947 Ft-ról 202.565.431 Ft-ra nőtt.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetési rendelet 1. 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 .../2024. (IX....) önkormányzati rendeletével módosítja Leányfalu Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) számú rendeletét.**

**Határidő:** azonnal

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

## Rendelettervezet

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2024. (IX. 26.) önkormányzati rendelete  
Leányfalu Nagyközség 2024. évi költségvetésének  
1. számú módosításáról**

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikkének (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, 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 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) számú önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdésének helyébe a következő rendelkezés lép:

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

**1.669.243.456 Ft Költségvetési bevétellel**

**1.669.243.456 Ft Költségvetési kiadással**

---

**0 Ft Költségvetési hiánnyal**

állapítja meg.

(2) Leányfalu Nagyközség 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

Az önkormányzat 2024.06.30-án 198.249.137 Ft feladattal terhelt és 4.316.294 Ft általános tartalékkal rendelkezik.

## 2. §

(1) A jelen rendelet-módosítás 2024..... napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2024. június 30. napjától kell alkalmazni.

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

Leányfalu, 2024. szeptember 26.

dr. Filep Julianna  
jegyző

Adorján András  
polgármester

### **Kihirdetési záradék:**

A rendelet 2024. szeptember ... napján kihirdetésre került.

A kifüggesztés időtartama: 15 nap.

dr. Filep Julianna  
jegyző

-.-

A törvényességi ellenőrzést elvégeztem.

Leányfalu, 2024. szeptember 13.

dr. Filep Julianna s.k.  
jegyző

Adorján András s.k.  
polgármester