

**Leányfalu Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (IX. 24.)
önkormányzati rendelete**

Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetésének 1. 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 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi összevont költségvetését: **1.425.147.244 Ft.-Ft költségvetési bevétellel, 1.425147.244.-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 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Az önkormányzat 2026.06.30-án 1.512.991 Ft feladattal nem terhelt, és 177.351.352 Ft feladattal terhelt tartalékkal rendelkezik.”

3. §

(1) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(5) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(6) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(7) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(8) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(9) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(10) A Leányfalu Nagyközség 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §

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

5. §

Jelen rendelet rendelkezéseit 2026. június 30. napjától kell alkalmazni.

Leányfalu, 2026. szeptember 24.

Adorján András
polgármester

Dr. Filep Julianna
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet publikálva: 2026. szeptembernapján.

Végső előterjesztői indokolás

Leányfalu Nagyközség Önkormányzat 2026. évi költségvetésének:

- módosított bevételi főösszege: 1.425.147.244 Ft
- módosított kiadási főösszege: 1.425.147.244 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): 615.072.045 Ft.

A növekedés: 1.916.236 Ft.

A pedagógusok 2025. évi kiegészítő támogatása miatt 516.600 Ft-tal nőtt a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata (ez a bölcsőde pedagógusaira vonatkozik), 1.704.780 Ft-tal pedig a köznevelési feladatok előirányzata (az óvoda pedagógusainak támogatása).

Az előző évi elszámolásból származó pótligény előirányzata 1.025.960 Ft-tal nőtt a B116 rovaton.

A Versenyképes Járások 1.331.104 Ft-os támogatásának előirányzata átkönyvelésre került az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (B25 rovat) közé.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2): 18.801 Ft.

A növekedés: 1.331.104 Ft.

A Versenyképes Járások 1.331.104 Ft-os támogatásának előirányzata került ide átkönyvelésre.

3. Közhatalmi bevételek (B3): 343.244.000 Ft.

A növekedés: 2.244.000 Ft

Az egyéb közhatalmi bevételeknél teljesült pótlék és bírság kapott előirányzatot nem tervezett kiadások finanszírozása céljából.

4. Működési bevételek (B4): 114.473.500 Ft.

A növekedés: 6.517.000 Ft.

A szolgáltatások ellenértékének előirányzata nőtt 5.000 Ft-tal a Bölcsődénél kiadás fedezetéül.

A közvetített szolgáltatások előirányzata 2.540.000 Ft-tal emelkedett az intézmények egymás közötti, valamint az államháztartáson kívüli szervezetek részére történő továbbszámlázások változása következtében.

Az egyéb működési bevételek előirányzata 3.972.000 Ft-tal került megemelésre, amely elsősorban a közüzemi visszatérítésekből származó bevételeket tartalmazza. Ezen összeg döntő része az általános tartalékba került, míg a fennmaradó rész nem tervezett többletkiadások, így tárgyi eszközök és üzemeltetési anyagok beszerzésének fedezetére szolgált.

5. Működési célú átvett pénzeszközök (B6): 2.274.000 Ft.

Csökkenés: 6.726.000 Ft

Az általános tartalék terhére, a testületi határozatban foglaltaknak megfelelően, elvonásra került a Pro Cultura Kft. részére nyújtott, év végén visszatérülő kölcsön előirányzata.

Az eredeti előirányzatban szereplő 1.000.000 Ft összegű, működési célú átvett pénzeszköz előirányzata átkönyvelésre került a felhalmozási célú átvett pénzeszközök közé.

6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7): 2.881.000 Ft.

A növekedés: 1.881.500 Ft

Az összeg a HÉSZ módosításával kapcsolatos költségek fedezetéül szolgált.

7. Finanszírozási bevételek: 328.401.095 Ft.

Nem történt változás az eredeti költségvetéshez képest.

Az intézmények finanszírozása 3.448.193 Ft-tal emelkedett. A Bölcsőde finanszírozása 516.636 Ft-tal, az Óvodáé pedig 1.980.438 Ft-tal nőtt. Az előirányzat-növekedést a 2025. évi kiegészítő pedagógustámogatás indokolta.

A Hivatal intézményfinanszírozása 951.119 Ft-tal került megemelésre, amely a választásokhoz kapcsolódó többletkiadások fedezetét biztosította.

Összesítve: A költségvetési bevételek előirányzata 2026.01.01-06.30. között: 7.163.840 Ft-tal emelkedett.

(rendelet módosítás 1. sz. melléklet)

2. Kiadások

(Előterjesztés 1. melléklet, rendelet 3. melléklet)

Működési kiadások

1. Személyi juttatások (K1): 601.833.699 Ft

A növekedés összesen: 5.171.502 Ft.

A személyi juttatások előirányzatának módosítása az egyes intézményeknél az alábbiak szerint alakult:

- **Önkormányzat:** az eseti megbízási díjak előirányzata 1.143.596 Ft-tal emelkedett. Továbbá 110.000 Ft került biztosításra reprezentációs kiadások fedezetére, az előző évről áthúzódó, nyugdíjasok részére szervezett vendéglátás költségeivel összefüggésben.
- **Hivatal:** a szociális támogatások előirányzata 100.000 Ft-tal emelkedett a költségvetésben eredetileg nem tervezett, jogszabály alapján kötelezően biztosítandó szociális támogatás fedezetére. Továbbá 980.618 Ft-tal emelkedett a választásokhoz kapcsolódó többletkiadások fedezetére biztosított előirányzat.
- **Óvoda:** a dolgozók egyéb személyi juttatásainak előirányzata 1.752.600 Ft-tal emelkedett a kiegészítő pedagógustámogatás következtében. A további előirányzat-módosítások a vezető távollétével összefüggő, szükséges belső átcsoportosítások miatt váltak indokolttá.
- **Faluház:** a megbízási díjak előirányzata 627.488 Ft-tal emelkedett.
- **Bölcsőde:** az egyéb személyi juttatások előirányzata 757.200 Ft-tal nőtt. Ebből 457.200 Ft a kiegészítő pedagógustámogatásból adódott, míg 300.000 Ft a betegszabadság miatti többletkiadások fedezetére, a helyettesítési díj előirányzatáról került átcsoportosításra.

2. Járulékok (K2): 78.643.314 Ft.

A növekedés: 343.275 Ft

A Hivatal előirányzata 156.001 Ft-tal emelkedett a választásokhoz kapcsolódó többletkiadások járulékterheinek fedezete miatt, ugyanakkor 100.000 Ft-tal csökkent a szociális kiadások fedezetének biztosítása érdekében. A módosítás eredményeként az előirányzat egyenlege 56.001 Ft-tal növekedett.

A Bölcsődénél 59.436 Ft-tal, az Óvodánál pedig 227.838 Ft-tal történt előirányzat-emelés a kiegészítő pedagógustámogatás járulékterheinek fedezete miatt.

3. Dologi kiadások (K3): 473.089.345 Ft.

A növekedés összesen: 7.413.377 Ft.

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

Költségvetési intézmény	Módosítás
Leányfalu Nagyközség Önkormányzata	7.675.365
Leányfalui Polgármesteri Hivatal	-186.500
Leányfalu Tündérvilla Óvoda és Konyha	338.000
Faluház és Ravasz László Könyvtár	-627.488
Iciri-Piciri Bölcsőde	-56.000
Összesen	7.413.377

Ebből fontosabb tételek:

Leányfalu Nagyközség Önkormányzata esetében a legjelentősebb előirányzat-növekedés a K312-es rovatkódon, az üzemeltetési anyagok kiadásainál jelentkezik, összesen 5,589 millió Ft összegben. A növekedés jelentős részét a téli síkosságmentesítés, valamint a gázelosztó vezeték helyreállítása során felmerült, a költségvetésben eredetileg nem tervezett anyagköltségek indokolják.

További két jelentősebb előirányzat-emelés a szakmai, illetve az egyéb szolgáltatások kiadásai között jelentkezik. Ezek elsősorban a folyamatban lévő peres eljárással, valamint a beruházásokhoz kapcsolódó közbeszerzési eljárásokkal összefüggő kiadásokat tartalmazzák. A közüzemi díjak esetében a legtöbb intézménynél előirányzat-növelés vált szükségessé, amelyet elsősorban a megemelkedett egységárak, valamint a továbbszámlázásból eredő többletkiadások indokolnak.

4. Ellátottak pénzbeli juttatása (K4): 6.100.000,-

Nem történt változás az eredeti előirányzathoz képest.

5. Egyéb működési célú kiadások (K5): 216.239.343 Ft.

Csökkenés: 13.939.814 Ft.

A változás a tartalék összegének csökkenése. Emellett 5.726.000 Ft összegű előirányzat-átcsoportosítás történt a nyújtott kölcsönök előirányzatáról a támogatások előirányzatára, a Pro Cultura Kft. fennálló tartozásának elengedésével összefüggésben. A támogatás fedezetét az általános tartalék biztosította.

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

A tartalékok változását a rendelet 11. melléklete mutatja be.

6. Beruházások (K6): 25.703.500 Ft

A növekedés: 4.260.500 Ft.

A növelést döntő többségben HÉSZ módosítás, vízkár elhárítási terv aktualizálása és a Fehérhegyi utca víztelenítési terve okozta.

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

7. A felújítások (K7): 4.185.000 Ft

A növekedés: 4.185.000 Ft.

Itt a Komáromi utca pályázat keretében történő felújítása indokolta az előirányzat emelést.

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): 19.353.043 Ft.

Nem történt változás az eredeti előirányzathoz képest.

Ez az előző évi elszámolásból adódó állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése.

Összefoglalva: A módosított kiadási előirányzatok összege **1.425.147.244 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 192.804.157 Ft-ról 178.864.343 Ft-ra csökkent.