

## ELŐTERJESZTÉS

### Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. november 15-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021.(...) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

**Az előterjesztést készítette:**

Gulyás Attiláné  
pénzügyi referens

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

----

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

dr. Balogh László sk  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2021. november 15-i ülésére**

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021.(...) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/48-15/2021.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete hatáskörében eljárva Felsőlajos polgármestere elfogadta 4/2021. (II. 25.) önkormányzati rendeletével a 2021. évi költségvetést.

Ennek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges.

***I. Juhász Gyula, Felsőlajos Község Önkormányzatának polgármestere a 2021. évi költségvetésről szóló Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelete 4. § (7) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva az alábbiak szerint módosította a költségvetést:***

1. Bölcsőde kivitelezésénél rovatok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K64)	013350	+4.541.256	
Beruházások (K62)	013350		-4.541.256

2. BMÖGF/191-36/2021. számú Támogatói Okirat alapján az Önkormányzat **895.350 Ft** támogatásban részesült **szociális célú tüzelőanyag** vásárlásához. Tűzifa feldarabolásához **145.000 Ft önerőt** szükséges biztosítani.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	018010	+895.350	
Dologi kiadások (K3)	107060	+850.000	
Dologi kiadások (K3)	107060	+190.350	
Általános tartalék (K513)	011130		-145.000

3. Rovatok és részletező kódok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	082091		-155.730
Személyi juttatás (K123)	082091	+155.730	
Dologi kiadások (K3)	045160		-4.000
Dologi kiadások (K3)	045160	+4.000	

4. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társulás által a **kistelepülési önkormányzati rendezvények lebonyolítására 1.000.000 Ft támogatást** juttatott.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+1.000.000	
Dologi kiadások (K3)	082091	+1.000.000	

5. Az önkormányzati költségvetési szerveknek folyósított támogatást a személyi juttatásokat terhelő közterhek, valamint jogszabályban meghatározott egyéb kötelezettségek beszámításával csökkentett összegben ütemezetten a Kincstár folyósítja. Ha ezen források a meghatározott tartozásokra nem nyújtanak fedezetet, a különbözetet a Kincstár a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi. Az Áhsz. szerint mind bevételként, mind kiadásként szerepeltetni kell az Áht. 78. § és 83. § szerinti **megelőlegezéseket**.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+1.349.325	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+1.349.325	

6. **Kulturális illetménypótlék** rendezése (2021. augusztus havi)

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás ÁH-n belül (B114)	018010	+13.865	
Személyi kiadások (K1101)	082092	+11.800	
Járulékok (K2)	082092	+2.065	

7. Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján **közfoglalkoztatási program** támogatására 2021. **augusztus** hónapra **373.699 Ft** támogatás érkezett.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+373.699	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+346.820	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+26.879	

8. **2021. 01.-09. havi kulturális illetménypótlék általános tartalékba tétele**, mivel eredeti költségvetésbe már betervezésre került.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	018010		-124.785
Általános tartalék (K513)	011130		-124.785

9. Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján **közfoglalkoztatási program** támogatására 2021. **szeptember** hónapra **368.703 Ft** támogatás érkezett.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+368.703	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+342.183	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+26.520	

10. Bölcsőde kivitelezésénél rovatok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K64)	013350	+671.260	
Beruházások (K62)	013350		-671.260

11. A **kistelepülési önkormányzati rendezvények lebonyolítására kapott 1.000.000 Ft** támogatás téves cofogon került felhasználásra, ezért átvezetés kellett a Támogatói Okiratban megjelölt cofogra.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	082092	+1.000.000	
Dologi kiadások (K3)	082091		-1.000.000

12. Rovatok és részletező kódok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-300.000
Dologi kiadások (K3)	066010	+300.000	
Dologi kiadások (K3)	066020		-55.000
Dologi kiadások (K3)	066020	+55.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-6.350
Dologi kiadások (K3)	107055	+6.350	
Beruházások (K6)	013350	+3.522.358	
Beruházások (K6)	013350		-3.522.358

13. **Ladánybene-Felsőlajos Szennyvízelvezetési Önkormányzati Társulás** részére 2021. évre további **52.500 Ft pótbefizetés** szükséges.

Ft-ban

<i>Időpont: 2021.11.02.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül (K506)	018030	+52.500	
Általános tartalék (K513)	011130		-52.500

**II. Felsőljajos Község Önkormányzata Képviselő-Testülete által szükséges soron következő módosítások:**

1. **K48-as rovat** szereplő (Ellátottak pénzbeli juttatásai) kiadási előirányzatainak **soron belüli rendezése.**

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Temetési segély (K48)	107060		-120.000
Gyógyszer segély (K48)	107060		-50.000
Rendkívüli települési támogatás (K48)	107060	+170.000	

2. **Rendkívüli települési támogatás sorra 250.000 Ft** kerül átvezetésre az általános tartalék sorról.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-250.000
Rendkívüli települési támogatás (K48)	107060	+250.000	

3. Az EBR-ben történő **2021. évi októberi felmérés** alapján a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítására **1.000 Ft pótigényt** nyújtot be az önkormányzat.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B111)	018010	+1.000	
Dologi kiadások (K3)	052020	+1.000	

4. **Magyar Falu Program** keretében a „Tanya-és falugondnoki buszok beszerzése – 2021” elnevezésű pályázathoz, a pályázathoz kapcsolódó **buszbeszerzéshez 1 Ft önrész** szükséges, mely az általános tartalékból kerül átvezetésre.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K6)	107055	+1	
Általános tartalék (K513)	011130		-1

5. A **Bölcsőde kivitelezésével kapcsolatban a közbeszerzési szakértői díj, valamint hatósági díj merült fel**, melynek költsége, a meghatározott felső maximum korlát miatt nem egészben számolható el a pályázatból, ezért **41.460 Ft önerő** szükséges, melyet az általános tartalék terhére biztosít az önkormányzat, melynek határozatát a költségvetési rendelet elfogadása előtt tárgyalja a képviselő-testület.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	013350	+41.460	
Általános Tartalék (K513)	011130		-41.460

6. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2021. **szeptember** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
--	-------	-----------	-----------

Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+27.548	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+23.955	
Járulékok (K2)	107055	+3.593	

7. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2021. **október** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+27.548	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+23.955	
Járulékok (K2)	107055	+3.593	

8. A huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat (a továbbiakban: települési önkormányzat) a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) rendelkezései szerinti, a **2021. évben kieső iparüzési adóbevételének** összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra (a továbbiakban: támogatás) jogosult. A Korm.rendelet rendelkezik egyúttal a támogatás mértékéről is. A támogatás összege a Korm. rendelet 2. § (2) bekezdése szerinti vagy az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 69. §-a szerinti – kizárólag a Korm. rendelet 1. §-ára tekintettel benyújtott kérelem alapján megállapított – adóelőleg-csökkentés összege, növelve a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 39/B. § (3) bekezdése szerinti iparüzési adóalap-megállapítást választó adózó adóalapjának a 2021. január 1-jén hatályos önkormányzati adórendeletben megállapított adómérték és az 1%-os adómérték különbözetének a szorzatával.

A támogatást **két egyenlő részletben – a szükséges támogatási összeg ismeretében –, legkésőbb 2021. június és 2021. október hónapban kell folyósítani. Az első részlet (4.562.152 Ft) a június havi, a második részlet (4.562.152 Ft) az október havi nettó finanszírozás keretében megérkezett.**

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	018010	+9.124.304	
Általános tartalék (K513)	011130	+9.124.304	

#### Hatásvizsgálat

- A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*  
A Képviselő-testület tájékoztatása a 2021. évi költségvetés változásainak átvezetéséről, mely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását.
- Környezeti és egészségi következményei:*  
Nem mérhető hatás.
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*  
A jogszabályi változások többletfeladatot eredményeznek.
- A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*  
Az előirányzatok megváltoztatása saját hatáskörben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján kötelező, ennek elmaradása mulasztásos jogszabálysértést eredményezne.

5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*  
A 2021. február 25. napon elfogadott költségvetési rendelet hatásvizsgálatához képest nincs további feltétel.

### **Határozat-tervezet**

**...../2021. (.....) ÖH**

**Döntés a TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030 azonosító számú pályázattal kapcsolatosan**

### **Határozat**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kijelenti, hogy a TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030 azonosító számú, „Bölcsődei férőhelyek kialakítása Felsőlajoson” című projekt megvalósításához szükséges támogatáson felüli önerő összegét, 41.460 Ft-ot, mely a közbeszerzési költségekhez kapcsolódik a 2021. évi költségvetésében biztosítja.

Felelős: Képviselő-testület, polgármester

Határidő: 2021. november 15.

Fentiekre tekintettel az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet, valamint annak indokolása kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület elé.

Lajosmizse, 2021. november 12.

Juhász Gyula sk.  
polgármester

## Rendelet-tervezet

### Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 412 777 244 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 412 777 244 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 157 317 933 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 397 402 699 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -240 084 766 Ft-ban , ezen belül
  - ea) működési egyenleg -97 760 451 Ft-ban ,
  - eb) felhalmozási egyenleg -142 324 315 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -15 374 545 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -255 459 311 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
  - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 240 811 473 Ft-ban,
  - hb) külső forrás:költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvételével 0 Ft-ban ,
- i) államháztartáson belüli megelőlegezés 14 647 838 Ft-ban.”

#### 2. §

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 4. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak maximum nettó 100.000 Ft/év egyéb juttatásra, nettó 100.000 Ft/év ruházati hozzájárulásra, 1.000 Ft/hó/fő bankszámla hozzájárulásra jogosultak.”

#### 3. §

(1) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 1. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 3. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 4. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 5. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.



(5) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 6. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 7. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 8. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

#### 4. §

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

/ Juhász Gyula /  
polgármester

/ dr. Balogh László /  
jegyző

A kihirdetés napja: 2021. ....

/ dr. Balogh László /  
jegyző

„1. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Felsőlajos Község Önkormányzata 2021. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen
	feladat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>144 332 935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144 332 935</b>
1.1. Működési bevételek	2 200 100	0	0	2 200 100
1.2. Közhatalmi bevételek	100 731 331	0	0	100 731 331
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	100 500 000	0	0	100 500 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	231 331	0	0	231 331
1.3. Működési támogatások	33 281 821	0	0	33 281 821
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 898 680	0	0	15 898 680
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 015 543	0	0	4 015 543
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			2 270 000
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	10 770 298			10 770 298
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	327 300	0	0	327 300
1.4. Egyéb működési bevételek	8 119 683	0	0	8 119 683
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	8 119 683	0	0	8 119 683
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	0
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	0
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>12 984 998</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 984 998</b>
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	0
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0	0
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	12 984 998	0	0	12 984 998
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	12 984 998	0	0	12 984 998
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	0
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>157 317 933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 317 933</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>255 459 311</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>255 459 311</b>
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	240 811 473	0	0	240 811 473
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	240 811 473	0	0	240 811 473
4.1.1.1. Működési célra	101 139 383	0		101 139 383
4.1.1.2. Felhalmozási célra	139 672 090	0		139 672 090
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	0
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	14 647 838	0	0	14 647 838
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>412 777 244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>412 777 244</b>

Felsőlajos Község Önkormányzata 2021. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	m ó d o s í t o t t e l ő i r á n y z a t			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	f e l a d a t			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>235 024 549</b>	<b>5 718 836</b>	<b>1 350 000</b>	<b>242 093 385</b>
1.1. Személyi juttatások	20 491 238	5 307 507	0	25 798 745
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 629 796	411 329	0	4 041 125
1.3. Dologi kiadások	32 274 636	0	0	32 274 636
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 350 000	1 350 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	178 628 879		0	178 628 879
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	27 020 596		0	27 020 596
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	4 331 644		0	4 331 644
1.5.3. Elvonások és befizetések	35 705 721		0	35 705 721
1.5.4. Tartalékok	<b>111 570 918</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111 570 918</b>
1.5.4.1. Általános tartalék	110 536 073		0	110 536 073
1.5.4.2. Céltartalék	1 034 845		0	1 034 845
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>154 709 312</b>	<b>600 000</b>	<b>2</b>	<b>155 309 314</b>
2.1. Beruházások	151 924 312	0	0	151 924 312
2.2. Felújítások	2 385 000	0	0	2 385 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	400 000	600 000	2	1 000 002
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	400 000	0	2	400 002
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	600 000
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	0
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	0
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>389 733 861</b>	<b>6 318 836</b>	<b>1 350 002</b>	<b>397 402 699</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>15 374 545</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 374 545</b>
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 374 545	0	0	15 374 545
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>405 108 406</b>	<b>6 318 836</b>	<b>1 350 002</b>	<b>412 777 244</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>3,00</b>			
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>7,00</b>			

„3. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 9/2021.(VI.10.) ÖR	Módosítás 12/2021.(IX.28.)	Módosítás	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>15 897 680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>15 898 680</b>
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0			0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	10 613 680	0			10 613 680
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 139 480	0			2 139 480
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 976 000	0			6 976 000
1.2.3.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	0			0
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 498 200	0			1 498 200
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 500 000	0			4 500 000
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	765 000	0			765 000
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0			0
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	19 000	0		1 000	20 000
<b>2.</b>	<b>Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)</b>	<b>0</b>	<b>3 865 338</b>	<b>95 109</b>	<b>55 096</b>	<b>4 015 543</b>
<b>4.</b>	<b>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)</b>	<b>2 270 000</b>	<b>55 460</b>	<b>55 460</b>	<b>-110 920</b>	<b>2 270 000</b>
5.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000	0			2 270 000
5.2.	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	0	0			0
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0	55 460	55 460	-110 920	110 920
<b>6.</b>	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>750 644</b>	<b>10 019 654</b>	<b>10 770 298</b>
<b>7.</b>	<b>Elszámolásból származó bevételek (B116)</b>	<b>0</b>	<b>327 300</b>			<b>327 300</b>
<b>8.</b>	<b>Támogatások összesen</b>	<b>18 167 680</b>	<b>4 248 098</b>	<b>901 213</b>		<b>23 316 991</b>

„4. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Egyéb működési bevételek részletezése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 9/2021.(VI.10.) ÖR	Módosítás 12/2021.(IX.28.) ÖR	Módosítás	Ft-ban
					Módosított előirányzat
<b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>0</b>	<b>1 307 519</b>	<b>5 069 762</b>	<b>1 742 402</b>	<b>8 119 683</b>
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	0	1 307 519	5 069 762	1 742 402	8 119 683
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0	1 307 519	3 069 762	742 402	5 119 683
1.1.2. Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft.	0		2 000 000	1 000 000	3 000 000
1.2. Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0				0
<b>2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>0</b>	<b>1 307 519</b>	<b>5 069 762</b>	<b>1 742 402</b>	<b>8 119 683</b>

## Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Ft-ban
			Módosított előirányzat
<b>1. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei</b>	<b>0</b>		
<b>2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>12 984 998</b>	<b>12 984 998</b>
2.1. Felsőljajos könyvtárának szakmai fejlesztése, eszközbeszerzés			
2.2. Tanyagondnok busz beszerzése	0	12 984 998	12 984 998
<b>3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>		
<b>4. Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>12 984 998</b>	<b>12 984 998</b>

„5. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 5.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

Ft-ban

feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka- adókat terhelő járulékok	D. Dologi kiadások	E. Szociál- politikai juttatás	F. Működési célú támogatás államhá- zartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- zartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Cél- tartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államhá- zartáson kívülre	N. Felhal- mozási célú támoga- tás államhá- zartáson belülre	O. Befektetési célú részesedés vásárlása	P. Összesen	Q Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	11 212 946	2 435 704	4 604 040		330 000		110 536 073	1 003 514	2 500 000			400 000		133 022 277	1	
2.	K Adó igazgatás	011220															0	
3.	Ö Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			8 555 065						132 937 090	250 000					141 742 155	
4.	K Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															0	
5.	K Központi költségvetési befizetések	018020						35 705 721									35 705 721	
6.	K Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				26 833 361											26 833 361	
7.	Ö Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0	
8.	Ö Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	7 573 880	586 976	15 788												8 176 644	
9.	K Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			4 650 000							1 200 000					5 850 000	
10.	K Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030															0	
11.	K Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	051040															0	
12.	K Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			20 000		750 644			31 331							801 975	
13.	K Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			232 394		187 235								2		419 631	
14.	K Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												600 000			600 000	
15.	K Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			103 016							500 000	635 000				1 238 016	
16.	K Közvilágítás	064010			1 790 700												1 790 700	
17.	K Zöldterület-kezelés (Park)	066010			1 087 400							1 270 000					2 357 400	
18.	K Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020	161 000		2 478 800		2 000 000					1 000 000	300 000				5 939 800	
19.	K Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030															0	
20.	K Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042										250 000					250 000	
21.	K Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			306 170							380 623					686 793	
22.	K Könyvtári szolgáltatások	082044															0	
23.	K Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	785 651		1 214 349												2 000 000	
24.	K Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	2 996 576	504 902	2 807 662												6 309 140	1
25.	K Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 230 000										1 230 000	
26.	K Egyházak tevékenységének támogatása	084040															0	
27.	K Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10			1 114 010	1 350 000											2 464 010	
28.	K Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0	
29.	K Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			590 742												590 742	
30.	K Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	3 068 692	513 543	2 704 500		21 000					13 086 599					19 394 334	1
31.	<b>Összesen</b>		<b>25 798 745</b>	<b>4 041 125</b>	<b>32 274 636</b>	<b>1 350 000</b>	<b>27 020 596</b>	<b>4 331 644</b>	<b>35 705 721</b>	<b>110 536 073</b>	<b>1 034 845</b>	<b>151 924 312</b>	<b>2 385 000</b>	<b>600 000</b>	<b>400 002</b>	<b>0</b>	<b>397 402 699</b>	<b>3</b>

„6. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosítás 9/2021.(VI.10.)ÖH	Módosítás 12/2021.(IX.28.)ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0			0
2.1.1 Téli rezsicsökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0	0			0
2.1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0			0
2.2.1 Szolidaritási hozzájárulás		35 705 721	0			35 705 721
2.2. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	35 705 721	0			35 705 721
2.3 Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0			0
2. Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	35 705 721	0			35 705 721
3. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0			0
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0			0
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0			0
6.1. Lajosmizsei Rendőrőrs		0	0			0
6.2. Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás		8 420 127	0	7 985 748		16 405 875
6.3. Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		5 521 213	0			5 521 213
6.4. Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás		120 000	0			120 000
6.5. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		100 000	100 000			200 000
6.6. Felsőljajos-Ladánybene Szennyvíztársulás		95 200			52 500	147 700
6.7. Lajosmizse Város Önkormányzata				4 438 573		4 438 573
6.8. Magyar Faluprogram elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség (Felsőljajos óvoda udvar játszótéri eszközeinek fejlesztése)				62 881		62 881
6.9. Magyar Faluprogram elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség (Közösségi tér kialakítása Felsőljajoson)				124 354		124 354
6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14 256 540	100 000	12 611 556	52 500	27 020 596
7. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0			0
8. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0			0
9. Arkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0			0
10. Kamattámogatások	K510	0	0			0
11. Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0			0
12.1. Lajosmizsei Labdarúgó Klub		50 000	0			50 000
12.2. Iskoláért Gyermekéért Alapítvány		600 000	0			600 000
12.3. Felsőljajosi Templomért Alapítvány		500 000	0			500 000
12.4. Legyetek jők, ha tudtok Alapítvány		80 000	0			80 000
12.5. Orvos támogatása		330 000	0			330 000
12.6. Tűzoltóság		2 000 000	0			2 000 000
12.7. Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete			21 000			21 000
12. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 560 000	21 000	750 644		4 331 644
13. Tartalékok	K513	115 306 463	4 444 172	-16 383 925		103 366 710
14. Egyéb működési célú kiadások	K5	168 828 724	4 565 172	-3 021 725	52 500	170 424 671

„7. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Ft-ban

	Megnevezés	Kormányzati funkciók	eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Családi támogatások</b>		<b>0</b>		
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		0		
<b>2.</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>		<b>1 100 000</b>	<b>250 000</b>	<b>1 350 000</b>
<b>2.1.</b>	<b>70 év felettiak hulladékszállítási kedvezménye</b>		<b>130 000</b>		<b>130 000</b>
<b>2.2.</b>	<b>Települési támogatás</b>		<b>770 000</b>	<b>250 000</b>	<b>1 020 000</b>
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	420 000	420 000	<b>840 000</b>
	ebből Egészségvédelem és segélyhívó rendszer használatához támogatás	107060	100 000		<b>100 000</b>
	ebből Temetési segély	107060	200 000	-120 000	<b>80 000</b>
	ebből Gyógyszer	107060	50 000	-50 000	<b>0</b>
<b>2.3.</b>	<b>Köztemetés</b>		<b>200 000</b>		<b>200 000</b>
<b>3.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.+2.)</b>		<b>1 100 000</b>	<b>250 000</b>	<b>1 350 000</b>



„8. melléklet a 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 9/2021.(VI.10.)ÖR	Módosítás 12/2021.(IX.28.)ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>137 487 090</b>	<b>182 223</b>	<b>14 254 998</b>	<b>1</b>	<b>151 924 312</b>
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	1 500 000				1 500 000
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000	-215 492			784 508
1.3.	Tűzcsapok létesítése	500 000				500 000
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	250 000				250 000
1.5.	Bölcsőde kivitelezési költsége, eszközbeszerzések (TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030)	132 937 090				132 937 090
1.7.	Játszóterei eszközök beszerzése	1 000 000				1 000 000
1.8.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	300 000	296 115			596 115
1.9.	Eszközbeszerzés tanyagondnok részére		101 600			101 600
1.10.	Bölcsőde előtti közterület parkosítás			1 270 000		1 270 000
1.11.	Tanyagondnoki busz beszerzése			12 984 998	1	12 984 999
<b>2.</b>	<b>Felújítási kiadások</b>	<b>1 185 000</b>	<b>0</b>	<b>1 200 000</b>		<b>2 385 000</b>
2.1.	Rendkívüli feladatok (vizszolgáltatás)	635 000				635 000
2.3.	Játszóter felújítás	300 000				300 000
2.4.	Iskola villamoshálózat fejlesztése	250 000				250 000
2.5.	Külterületi helyi közutak fejlesztése (VP6-7.2.1.1-21)			1 200 000		1 200 000

## Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 9/2021.(VI.10.)ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre</b>	<b>400 000</b>		<b>2</b>	<b>400 002</b>
1.1.	Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs	400 000			400 000
1.2.	<i>Magyar Faluprogram elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség (Felsőlajos óvoda épület vizesbolokk-és öltöző felújítása eszközbeszerzéssel)</i>			2	2
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre</b>	<b>600 000</b>			<b>600 000</b>
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása	600 000			600 000
<b>3.</b>	<b>Befektetési célú részesedések vásárlása</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1 000 002</b>

## Részletes indokolás

### 1-4. §, 1-7. melléklet

*A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdésében foglaltak alapján: „Az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.”*

**Erre tekintettel a 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet 2021. november 15.-i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:**

#### 1. Általános indokolás

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva Felsőlajos Község polgármestere elfogadta 4/2021. (II.25.) önkormányzati rendeletével a 2021. évi költségvetést, melynek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

- Rovatok, kormányzati funkciók közötti rendezések
- Államháztartáson belüli megelőlegezések rendezése
- Közfoglalkoztatási program keretein belül kapott támogatások átvezetése
- Államháztartáson belül kapott támogatások felhalmozási, működési célú előirányzatainak rendezése
- 2021. évi kulturális illetménypótlék rendezése
- 2021. évi szociális ágazati összevont pótlék rendezése
- Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft. támogatása
- Új bölcsőde 2021. évi kiadásainak megelőlegezése
- 2021.évi októberi felmérésben pótigény benyújtása
- 2021.évben kieső iparűzési adó bevételek rendezése

#### 2. Részletes indokolás

##### 1.§-hoz

A költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdésének módosítását tartalmazza, melyben meghatározásra kerül - az általános indokolásban szereplő átvezetések miatt - a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a finanszírozási kiadások összege, valamint az összesített egyenleg összege és a költségvetési hiány finanszírozásának módja összegszerűsítve.

##### 2. §-hoz

A 2021. évi költségvetésről szóló 4/2021 (II.25.) önkormányzati rendelet 4. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak maximum nettó 100.000 Ft/év egyéb juttatásra, nettó 100.000 Ft/év ruházati hozzájárulásra, 1.000 Ft/hó/fő bankszámla hozzájárulásra jogosultak.”

##### 3. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 3., 4., 5., 6., 7., 8. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

##### 4.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.