

## ELŐTERJESZTÉS

### Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. április 25-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022.(...) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (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**  
**2022. április 25-i ülésére**

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022.(...) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/26-11/2022.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendeletével a 2022. évi költségvetést.

Ennek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges.

***I. Juhász Gyula, Felsőlajos Község Önkormányzatának polgármestere a 2022. évi költségvetésről szóló Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete 4. § (7) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva az alábbiak szerint módosította a költségvetést:***

1. Új dolgozó (traktoros) bérének rendezése.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.01.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Személyi juttatás (K1)	066010	+3.382.376	
Járulékok (K2)	066010	+481.096	
Általános tartalék (K513)	011130		-3.863.472

2. 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: 2022.01.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+4.214.550	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+4.214.550	

3. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő rendezése.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.01.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Személyi juttatás (K1101)	041233	+346.820	

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+26.879	
Céltartalék (K513)	011130		-373.699

4. 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 Aht. 78. § és 83. § szerinti **megelőlegezéseket**.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+2.321.497	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+2.321.497	

5. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő rendezése.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Személyi juttatás (K1101)	041233	+408.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+26.520	
Céltartalék (K513)	011130		-434.520

6. Rovatok és részletező kódok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	011130	+42.800	
Általános tartalék (K513)	011130		-42.800

7. Rovatok és részletező kódok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	082092		-144.003
Személyi juttatás (K123)	082092	+65.039	
Dologi kiadások (K3)	082092	+78.964	

8. Rovatok és részletező kódok közötti rendező tételek.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	062020	+239.400	
Általános tartalék (K513)	011130		-239.400

9. 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: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+2.328.497	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+2.328.497	

10. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján **közfoglalkoztatási program** támogatására 2022. **február** hónapra **348.792 Ft** támogatás érkezett.

		Ft-ban	
<i>Időpont: 2022.02.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+348.792	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+407.990	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+26.519	
Céltartalék (K513)	011130		-85.717

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

1. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2021. **december** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

		Ft-ban	
	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+27.667	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+23.955	
Járulékok (K2)	107055	+3.712	

2. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2022. **január** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

		Ft-ban	
	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+39.550	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+35.000	
Járulékok (K2)	107055	+4.550	

3. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2022. **február** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+39.550	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+35.000	
Járulékok (K2)	107055	+4.550	

4. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2022. **március** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+39.550	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+35.000	
Járulékok (K2)	107055	+4.550	

5. A 2022.06.25. napon megrendezésre kerülő **XVIII. Falunap költségeinek** átvezetése az általános tartalékból a 18/2022. (II.24.) ÖH-ban jóváhagyottak alapján.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Személyi kiadások (K123)	082092	+500.000	
Dologi kiadások (K3)	082092	+2.483.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-2.983.000

#### Hatásvizsgálat

- A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*  
A Képviselő-testület tájékoztatása a 2022 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.
- A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*  
A 2022. február 24. napon elfogadott költségvetési rendelet hatásvizsgálatához képest nincs további feltétel.

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

Lajosmizse, 2022. április 13.

Juhász Gyula sk.  
polgármester

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete  
2022. 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 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi összességét 341 352 581 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási összességét 341 352 581 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek összességét 160 035 166 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások összességét 331 576 064 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -171 540 898 Ft-ban , ezen belül
  - ea) működési egyenleg -150 217 135 Ft-ban ,
  - eb) felhalmozási egyenleg -21 323 763 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -9 776 517 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -181 317 415 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
  - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételel 172 452 871 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 8 864 544 Ft-ban.”

**2. §**

(1) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

**3. §**

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: 2022. ....

/ dr. Balogh László /  
jegyző

„1. melléklet

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

## Felsőljajos Község Önkormányzata 2022. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	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 feladatok	államigazgatási	Összesen
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>160 035 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160 035 166</b>
1.1. Működési bevételek	2 400 100	0	0	2 400 100
1.2. Közhatalmi bevételek	130 400 000	0	0	130 400 000
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	130 200 000	0	0	130 200 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	200 000
1.3. Működési támogatások	26 260 344	0	0	26 260 344
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 743 900	0	0	16 743 900
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 288 617	0	0	5 288 617
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	1 957 827			1 957 827
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
1.4. Egyéb működési bevételek	974 722	0	0	974 722
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	974 722	0	0	974 722
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0
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>160 035 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160 035 166</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>181 317 415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>181 317 415</b>
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	172 452 871	0	0	172 452 871
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	172 452 871	0	0	172 452 871
4.1.1.1. Működési célra	151 129 108	0		151 129 108
4.1.1.2. Felhalmozási célra	21 323 763	0		21 323 763
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	8 864 544	0	0	8 864 544
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>341 352 581</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>341 352 581</b>



Felsőljós Község Önkormányzata 2022. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	feladat			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>303 161 240</b>	<b>5 791 061</b>	<b>1 300 000</b>	<b>310 252 301</b>
1.1. Személyi juttatások	28 874 498	5 162 810	0	34 037 308
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 755 908	608 251	0	5 364 159
1.3. Dologi kiadások	34 283 197	20 000	0	34 303 197
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 300 000	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	235 247 637		0	235 247 637
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	18 483 913		0	18 483 913
1.5.2. Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	2 681 000		0	2 681 000
1.5.3. Elvonások és befizetések	44 899 915		0	44 899 915
1.5.4. Tartalékok	<b>169 182 809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169 182 809</b>
1.5.4.1. Általános tartalék	168 151 478		0	168 151 478
1.5.4.2. Céltartalék	1 031 331		0	1 031 331
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>20 723 763</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>21 323 763</b>
2.1. Beruházások	14 044 670	0	0	14 044 670
2.2. Felújítások	6 279 093	0	0	6 279 093
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	400 000	600 000	0	1 000 000
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	400 000	0	0	400 000
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás 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>323 885 003</b>	<b>6 391 061</b>	<b>1 300 000</b>	<b>331 576 064</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>9 776 517</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 776 517</b>
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 776 517	0	0	9 776 517
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>333 661 520</b>	<b>6 391 061</b>	<b>1 300 000</b>	<b>341 352 581</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	4,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4,00

„3. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>16 743 900</b>		<b>16 743 900</b>
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	11 127 400	0	11 127 400
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 207 400	0	2 207 400
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 303 000	0	7 303 000
1.2.3.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0
1.2.4.	Közütak fenntartásának támogatása	1 617 000	0	1 617 000
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	0	4 800 000
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	796 500	0	796 500
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0	0
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000	0	20 000
<b>2.</b>	<b>Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)</b>	<b>5 142 300</b>	<b>146 317</b>	<b>5 288 617</b>
3.1.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300	146 317	5 288 617
<b>4.</b>	<b>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)</b>	<b>0</b>		
<b>5.</b>	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)</b>	<b>2 270 000</b>	<b>0</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 érdekeltségnövelő támogatása	0	0	0
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0	0	0
<b>6.</b>	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)</b>	<b>1 957 827</b>	<b>0</b>	<b>1 957 827</b>
6.1.	Polgármester illetménye és költségterítése támogatása	1 957 827	0	1 957 827
<b>7.</b>	<b>Elszámolásból származó bevételek (B116)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Támogatások összesen</b>	<b>26 114 027</b>	<b>146 317</b>	<b>26 260 344</b>

„4. melléklet

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

## Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
<b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>625 930</b>	<b>348 792</b>	<b>974 722</b>
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	625 930	348 792	974 722
1.1.1 Közfoglalkoztatás	0	348 792	348 792
1.1.2 Kulturális bérfejlesztés támogatása (Emberi Erőforrás Támogatáskezelő)	625 930		
1.2. Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0		
<b>2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>		
<b>3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>625 930</b>	<b>348 792</b>	<b>974 722</b>

## Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>1. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei</b>	<b>0</b>
<b>2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
2.1. Felsőljajos könyvtárának szakmai fejlesztése, eszközbeszerzés	
<b>3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
<b>4. Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>

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

## Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

feladat		A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.	
Megnevezés		Kormányzati funkciók	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Szociálpolitikai juttatás	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	Elvonások és befizetések	Általános tartalék	Céltartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülről	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Befektetési célú részesedés vásárlása	Összesen	Finanszírozási kiadások	Engedélyezett létszámkeret (fő)	
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	17 397 376	3 211 253	4 328 300		330 000		168 151 478	1 031 331	2 000 000					196 849 738		1	
2.	K	Adó igazgatás	011220														0			
3.	O	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			12 008 288						1 093 631	815 000				13 916 919			
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010														0	9 776 517		
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						44 899 915								44 899 915			
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				18 483 913										18 483 913			
7.	O	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231														0			
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	5 162 810	608 251	20 000											5 791 061			
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			3 392 700						1 200 000	3 179 093				7 771 793			
10.	K	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	045170									2 800 000					2 800 000			
11.	K	Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030														0			
12.	K	Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	051040														0			
13.	K	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			20 000											20 000			
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030											600 000			600 000			
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatások	062020			858 494											858 494			
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			108 100						500 000	635 000				1 243 100			
17.	K	Közvilágítás	064010			2 667 000											2 667 000			
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	3 382 376	481 096	1 231 900						600 000	350 000				6 045 372		1	
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 095 900		2 200 000				5 270 000	1 300 000				10 865 900			
20.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030														0			
21.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042									550 000					550 000			
22.	K	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			387 350											387 350			
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044														0			
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	4 163 415	509 626	5 119 365											9 792 406		1	
25.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					130 000									130 000			
26.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040														0			
27.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10						1 300 000								1 300 000			
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020														0			
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			508 000											508 000			
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	3 931 331	553 933	1 557 800		21 000				31 039					6 095 103		1	
31.		<b>Összesen</b>		<b>34 037 308</b>	<b>5 364 159</b>	<b>34 303 197</b>	<b>1 300 000</b>	<b>18 483 913</b>	<b>2 681 000</b>	<b>44 899 915</b>	<b>168 151 478</b>	<b>1 031 331</b>	<b>14 044 670</b>	<b>6 279 093</b>	<b>600 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>331 576 064</b>	<b>9 776 517</b>	<b>4</b>

„6. melléklet

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

## Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	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		44 899 915	0	44 899 915
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	44 899 915	0	44 899 915
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	44 899 915	0	44 899 915
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		9 011 723	0	9 011 723
6.3.	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		9 016 790	0	9 016 790
6.4.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás		120 000	0	120 000
6.5.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		240 000	0	240 000
6.6.	Felsőljajosi-Ladánybene Szennyvíztársulás		95 400	0	95 400
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	18 483 913	0	18 483 913
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.	Árkiegészítések, 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 Gyermekekért Alapítvány		0	0	0
12.3.	Felsőljajosi Templomért Alapítvány		0	0	0
12.4.	Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány		80 000	0	80 000
12.5.	Orvos támogatása		330 000	0	330 000
12.6.	Tűzoltóság		2 200 000	0	2 200 000
12.7.	Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete		21 000	0	21 000
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 681 000	0	2 681 000
13.	Tartalékok	K513	177 205 417	-8 022 608	169 182 809
14.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>243 270 245</b>	<b>-8 022 608</b>	<b>235 247 637</b>

„9. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2022. évi Céltartalék részletezése**

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	893 936	-893 936	0
1.2.	"TOP-5.3.1-16-BK-2017-00021" kohéziós pályázat	1 000 000		1 000 000
1.3.	Környezetvédelmi alap	31 331		31 331
<b>1.</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>1 925 267</b>	<b>-893 936</b>	<b>1 031 331</b>

## Részletes indokolás

### 1-3. §, 1-9. 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 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet 2022. április 25-i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:**

#### 1. Általános indokolás

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 4/2022. (II.25.) önkormányzati rendeletével a 2022. 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
- 2022. évi szociális ágazati összevont pótlék rendezése
- XVIII. Falunap költségeinek betervezése

#### 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 költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a betervezett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 3., 4., 5., 6., 9. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

##### 3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.