

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. november 28-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
jegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. november 28-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/26-23/2022.

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. 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**. (július hó)

Ft-ban

Időpont: 2022.08.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+2.750.831	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+2.750.831	

2. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2022. **július** hónapra **191.700 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2022.08.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+191.700	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+180.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+11.700	

3. Az Önkormányzat és a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal között létrejött hatósági szerződés alapján „**Nyári diák munka 2022.**” (július hó) programra támogatás érkezett **300.000 Ft** értékben, a hozzá tartozó járulékot az Önkormányzat általános tartalékból tette hozzá.

Ft-ban

Időpont: 2022.08.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+300.000	
Személyi juttatás (K1101)	011130	+300.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	011130	+39.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-39.000

4. BMÖGF/349-6/2022. számú Támogatói Okirat alapján az Önkormányzat **1.005.840 Ft támogatásban** részesült **szociális célú tüzelőanyag** vásárlásához.

Ft-ban

Időpont: 2022.09.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	018010	+1.005.840	
Dologi kiadások (K3)	107060	+1.005.840	

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**. (augusztus hó)

Ft-ban

Időpont: 2022.09.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+2.686.830	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+2.686.830	

6. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2022. **augusztus** hónapra **191.700 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2022.09.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+191.700	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+180.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+11.700	

7. Az Önkormányzat és a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal között létrejött hatósági szerződés alapján „**Nyári diák munka 2022.**”(augusztus hó)

programra támogatás érkezett **450.000 Ft** értékében, a hozzá tartozó járulékot az Önkormányzat általános tartalékból tette hozzá.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.09.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+450.000	
Személyi juttatás (K1101)	011130	+450.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	011130	+58.500	
Általános tartalék (K513)	011130		-58.500

8. Az **Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása-2022** című Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázat megvalósításához szükség van **önerőre**, melynek összege **617.412 Ft**.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-617.412
Beruházások (K6)	062020	+617.412	

9. Az **Óvodai játszóudvar, közterületi játszótérek fejlesztése-2022** című Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázat megvalósításához szükség van **önerőre**, melynek összege **145.032 Ft**.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-145.032
Beruházások (K6)	062020	+145.032	

10. Az **Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízvezető rendszer építése/felújítása-2022** című Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázathoz kapcsolódóan **rovatok közötti átvezetés** szükséges.

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Felújítások (K7)	062020	+3.722.598	
Beruházások (K6)	062020		-3.722.598

11. 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. (szeptember hó)

Ft-ban

<i>Időpont: 2022.10.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+2.525.828	

Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+2.525.828	
--	--------	------------	--

12. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2022. **szeptember** hónapra **223.500 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2022.10.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+223.650	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+210.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+13.650	

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

1. Az EBR-ben történő **2021. évi beszámoló** utáni elszámolás alapján a **nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítására 1.100 Ft többlettámogatást** kapott az önkormányzat.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Elszámolásból származó bevételek (B116)	018010	+1.100	
Általános tartalék (K513)	011130	+1.100	

2. Az EBR-ben történő **2022. évi októberi felmérés alapján** a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítására **4.000 Ft lemondást** nyújtott be az önkormányzat.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B111)	018010		-4.000
Dologi kiadások (K3)	052020		-4.000

3. A huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzat részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték-kezdvezmény miatt **kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező összegű támogatás** biztosítása érdekében a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet főösszegéből a Kormány Felsőljajos Község Önkormányzata részére 2022. évben **7.300.052 Ft támogatást** biztosított.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) 2022. évben kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező központi költségvetési támogatás	018010	+7.300.052	
Általános tartalék (K513)	011130	+7.300.052	

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

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+39.552	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+35.001	
Járulékok (K2)	107055	+4.551	

6. **Szociális ágazati összevont pótlék** került kiutalásra 2022. **október** hónapra a tanyagondnok béréhez kapcsolódóan.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1131)	018010	+39.552	
Személyi kiadások (K1101)	107055	+35.001	
Járulékok (K2)	107055	+4.551	

7. A „**TOP-5.3.1-16-BK-2017-00021**” **Kohéziós pályázat céltartalékban lévő 1.000.000 Ft** összege áthelyezésre kerül a megfelelő helyre.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Céltartalék (K513)	011130		-1.000.000
Személyi juttatások (K1)	062020	+100.000	
Járulék (K2)	062020	+11.700	
Dologi kiadások (K342)	062020	+888.300	

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. november 18.

Juhász Gyula sk.
polgármester

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (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 főösszegét 413 517 845 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 413 517 845 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 213 611 794 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 385 152 692 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -171 540 898 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg -117 305 016 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg -54 235 882 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -28 365 153 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -199 906 051 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
 - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 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 27 453 180 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 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. 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
1.melléklet.pdf”

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	államigazgatási	Összesen
	f e l a d a t			
1. Működési bevételek	173 346 188	0	0	173 346 188
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	35 888 073	0	0	35 888 073
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 737 900	0	0	16 737 900
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 565 471	0	0	5 565 471
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	11 314 702			11 314 702
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
1.4. Egyéb működési bevételek	4 658 015	0	0	4 658 015
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4 658 015	0	0	4 658 015
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
2. Felhalmozási bevételek	40 265 606	0	0	40 265 606
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	40 265 606	0	0	40 265 606
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	40 265 606	0	0	40 265 606
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
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	213 611 794	0	0	213 611 794
4. Finanszírozási bevételek	199 906 051	0	0	199 906 051
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	27 453 180	0	0	27 453 180
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	413 517 845	0	0	413 517 845

Felsőljajos Község Önkormányzata 2022. 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 feladat	állami	Összesen
1. Működési kiadások	283 560 143	5 791 061	1 300 000	290 651 204
1.1. Személyi juttatások	33 309 339	5 162 810	0	38 472 149
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 180 990	608 251	0	5 789 241
1.3. Dologi kiadások	39 028 352	20 000	0	39 048 352
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 300 000	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	206 041 462		0	206 041 462
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	23 834 399		0	23 834 399
1.5.2. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	3 730 883		0	3 730 883
1.5.3. Elvonások és befizetések	44 899 915		0	44 899 915
1.5.4. Tartalékok	133 576 265	0	0	133 576 265
1.5.4.1. Általános tartalék	133 544 934		0	133 544 934
1.5.4.2. Céltartalék	31 331		0	31 331
2. Felhalmozási kiadások	93 901 488	600 000	0	94 501 488
2.1. Beruházások	24 774 305	0	0	24 774 305
2.2. Felújítások	68 727 183	0	0	68 727 183
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 pénzeszköztátadás 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
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	377 461 631	6 391 061	1 300 000	385 152 692
4. Finanszírozási kiadások	28 365 153	0	0	28 365 153
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28 365 153	0	0	28 365 153
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	405 826 784	6 391 061	1 300 000	413 517 845

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4,00

„3. melléklet
3.melléklet.pdf”

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2022.(IV.26.) ÖR	Módosítás 10/2022. (VI.24.) ÖR	Módosítás 11/2022. (IX.14.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 743 900	0	-2 000	0	-4 000	16 737 900
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. Közutak 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	-2 000		-4 000	14 000
2. Egyes köznevelési és gyermekképzési feladatok támogatása	0					0
3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 142 300	146 317	79 101	79 099	118 654	5 565 471
3.1. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300					5 142 300
3.2. Tanyagondnoki szociális ágazati pótlék	0	146 317	79 101	79 099	118 654	423 171
4. Települési önkormányzatok gyermekképzési feladatainak támogatása (B1132)	0					0
5. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	2 270 000	0				2 270 000
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
6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 957 827		1 049 883	0	8 306 992	11 314 702
6.1. Polgármester illetménye és költségtérítése támogatása	1 957 827	0				1 957 827
6.2. TFH közszolgáltatási többletköltségekre többlettámogatás	0		1 049 883			1 049 883
6.3. Szociális tüzelőanyag vásárláshoz támogatás					1 005 840	1 005 840
6.4. 2022. évben kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező támogatás					7 300 052	7 300 052
7. Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0			1 100	1 100
7.1. 2021. évi beszámoló elszámolása alapján kapott többlettámogatás					1 100	1 100
8. Támogatások összesen	26 114 027	146 317	1 126 984	79 099	8 422 746	35 889 173

„4. melléklet
4.melléklet.pdf”

Egyéb működési bevételek részletezése

		Ft-ban						
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2022.(IV.26.) ÖR	Módosítás 6/2022.(V.9.) ÖR	Módosítás 10/2022.(VI.24.) ÖR	Módosítás 11/2022.(IX.14.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat	
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	625 930	348 792	762 745	1 180 098	383 400	1 357 050	4 658 015	
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	625 930	348 792	762 745	1 180 098	383 400	1 357 050	4 658 015	
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0	348 792		383 400	383 400	1 357 050	2 472 642	
1.1.2. Kulturális bérfejlesztés támogatása (Emberi Erőforrás Támogatáskezelő)	625 930						625 930	
1.1.3. Óvodai játszóudvar, közterületi játszóterek fejlesztése (Magyar Falu Program)	0		130 994				130 994	
1.1.4. Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása (Magyar Falu Program)	0		354 350				354 350	
1.1.5. Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Magyar Falu Program)	0		277 401				277 401	
1.1.6. VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése	0			796 698			796 698	
1.2. Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0							
2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0							
3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)	625 930	348 792	762 745	1 180 098	383 400	1 357 050	4 658 015	

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

		Ft-ban						
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 6/2022.(V.9.) ÖR		Módosítás			Módosított előirányzat	
1. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0							
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	10 908 600	0	29 357 006			40 265 606	
2.1. Óvodai játszóudvar, közterületi játszóterek fejlesztése (Magyar Falu Program)	0	1 740 353					1 740 353	
2.2. Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása (Magyar Falu Program)	0	5 445 649					5 445 649	
2.3. Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Magyar Falu Program)	0	3 722 598					3 722 598	
2.4. VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése				29 357 006			29 357 006	
3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0							
4. Felhalmozási bevételek összesen	0	10 908 600	0	29 357 006			40 265 606	

„5. melléklet
5.melléklet.pdf”

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 belülrre	Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Elvonások és befizetések	Általános tartalék	Céltartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülrre	Befektetési célú részesedés vásárlása	Összesen	Finanszírozási kiadások	Engedélyezett létszámkeret (fő)	
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	18 147 376	3 308 753	4 424 300		330 000		133 544 934	31 331	2 354 732			400 000		162 541 426		1	
2.	K	Adó igazgatás	011220														0			
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			9 996 175						3 105 744	815 000				13 916 919			
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010														0	28 365 153		
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						44 899 915								44 899 915			
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				23 834 399										23 834 399			
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231														0			
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	6 452 810	692 101	20 000											7 164 911			
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			5 069 959						1 200 000	61 904 585				68 174 544			
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			2 787 680		1 049 883									3 837 563			
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030											600 000			600 000			
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatások	062020	100 000	11 700	2 271 903						8 218 446	3 722 598				14 324 647			
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	4 922 216	681 275	1 481 900						600 000	350 000				8 035 391		2	
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			300						251 363					251 663			
22.	K	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			387 350						298 337					685 687			
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044	10 000													10 000			
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	4 663 415	509 626	4 575 405						100 302					9 848 748		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			1 084 580	1 300 000										2 384 580			
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	4 176 332	585 786	1 569 800		21 000				75 381					6 428 299		1	
31.		Összesen		38 472 149	5 789 241	39 048 352	1 300 000	23 834 399	3 730 883	44 899 915	133 544 934	31 331	24 774 305	68 727 183	600 000	400 000	0	385 152 692	28 365 153	5

„6. melléklet
6.melléklet.pdf”

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2022.(IV.26.) ÖR	Módosítás 6/2022.(V.9.) ÖR	Módosítás 9/2022.(V.27.) ÖR	Módosítás 10/2022.(VI.24.) ÖR	Módosítás 11/2022.(IX.14.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0						0
2.1.1. Téli rezsisökkentés 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 előírás alapján 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 - hirlap költség hozzájárulás		120 000	0						120 000
6.5. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		240 000	0						240 000
6.6. Felsőljajos-Ladánybene Szennyvíz Társulás		95 400	0						95 400
6.7. Lajosmizse Város Önkormányzata		0		5 060 486					5 060 486
6.8. Lajosmizse Város Önkormányzata Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménye						290 000			290 000
6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	18 483 913	0	5 060 486	0	0	290 000		23 834 399
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 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			1 049 883			3 730 883
13. Tartalékok	K513	177 205 417	-8 022 608	-5 547 554	-1 740 019	-33 034 491	-725 688	5 441 208	133 576 265
14. Egyéb működési célú kiadások	K5	243 270 245	-8 022 608	-487 068	-1 740 019	-31 984 608	-435 688	5 441 208	206 041 462

„8. melléklet
8.melléklet.pdf”

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés	COFOG	Eredeti előirányzat	Módosítás 6/2022. (V.9.) ÖR.	Módosítás 10/2022. (VI.24.) ÖR	Módosítás 11/2022. (IX.14.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Beruházási kiadások		14 044 670	13 550 136	0	139 653	-2 960 154	24 774 305
1.1. Informatikai eszközök beszerzése	011130	1 000 000					1 000 000
1.2. Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	1 000 000					1 000 000
1.3. Tűzcsapok létesítése	063020	500 000					500 000
1.4. Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000			-300		249 700
1.5. Bölcsőde kivitelezési költsége, eszközbeszerzések (TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030)	013350	1 093 631					1 093 631
1.7. Játszóterei eszközök beszerzése	066020	1 000 000					1 000 000
1.8. Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	300 000					300 000
1.9. Óvoda telkén belső parkoló létesítése	045170	2 800 000					2 800 000
1.10. Hársfa utca járda építés	045160	1 200 000					1 200 000
1.11. Tanyagondnoki busz beszerzése	107055	31 039					31 039
1.12. Fűrott kúthoz akna, szivattyú (óvoda udvar)	066010	600 000					600 000
1.13. Kamerarendszer kiépítése (Faluház, Park, Templom, 5-ös főút és bekötőt)	066020	4 000 000					4 000 000
1.14. Iskola utcai játszótér bővítéséhez műszaki tervdokumentáció	066020	270 000					270 000
1.15. Óvodai játszóudvar, közterületi játszóterek fejlesztése (Magyar Falu Program)	062020	0	1 740 353				1 740 353
1.16. Óvodai játszóudvar, közterületi játszóterek fejlesztése (Magyar Falu Program) Önerő	062020	0				145 032	145 032
1.17. Játszóteréhez kapcsolódó tervdokumentáció (Magyar Falu Program önerő)	062020		270 000				270 000
1.18. Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása (Magyar Falu Program)	062020	0	5 445 649				5 445 649
1.19. Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása (Magyar Falu Program) Önerő	062020	0				617 412	617 412
1.20. Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Magyar Falu Program)	062020	0	3 722 598			-3 722 598	0
1.21. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP PLUSZ-2.1.1.-21)	013350	0	2 012 113				2 012 113
1.22. Licence vásárlás felsolajos.hu doménre	082092		44 928		-586		44 342
1.23. Licence vásárlás felsolajos.hu doménre	107055		44 928		-586		44 342
1.24. Licence vásárlás felsolajos.hu doménre	011130		269 567		85 165		354 732
1.25. Pavilon vásárlás	082092				55 960		55 960
2. Felújítási kiadások		6 279 093	0	58 725 492	0	3 722 598	68 727 183
2.1. VP6-7.2.1.1.-21 "Külterületi h.közütak fejl" FL 050 hrsz út felújítása	045160	3 179 093		58 725 492			61 904 585
2.2. Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000					635 000
2.3. Iskola villamoshálózat fejlesztése	013350	350 000					350 000
2.4. Játszóterei eszközök felújítása	066020	1 000 000					1 000 000
2.5. Fűrott kút felújítása (óvoda udvar)	066010	350 000					350 000
2.6. Óvoda szennyvízhálózat felújítása, akna csere	013350	465 000					465 000
2.7. Buszmegállók felújítása	066020	300 000					300 000
2.8. Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése/felújítása (Magyar Falu Program)	062020	0				3 722 598	3 722 598

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	400 000
1.1. Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs	400 000
2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	600 000
2.1. Első lakáshoz jutók támogatása	600 000
3. Befektetési célú részesedések vásárlása	0
4. Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)	1 000 000

„9. melléklet
9.melléklet.pdf”

Felsőlajos Község Önkormányzata 2022. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2022. (IV.26.) ÖR	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	0
1.3.	Környezetvédelmi alap	31 331			31 331
1.	Céltartalék összesen	1 925 267	-893 936	-1 000 000	31 331

Végső előterjesztői indokolás

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. november 28-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
- Nyári diákmunkára támogatás
- szociális célú tüzelőanyagra vonatkozó támogatás
- 2022. évi szociális ágazati összevont pótlék rendezése
- Magyar Faluprogram pályázatokhoz önerő biztosítása
- 2021.évi beszámoló elszámolása utáni többlettámogatás
- 2022.évi októberi felmérés alapján lemondás rendezése
- 2022. évi kieső iparüzési adó összegével megegyező támogatás biztosítása

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 beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 3., 4., 5., 6., 8., 9. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.