

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. június 27-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.(...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.20.) 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 2023. június 27-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.(...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/27-15/2023.

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendeletével a 2023. évi költségvetést.

Ennek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges.

I. Juhász Gyula, Felsőlajos Község Önkormányzatának polgármestere a 2023. évi költségvetésről szóló Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelete 4. § (5) 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. (március hó)**

Ft-ban

Időpont: 2023.04.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+4.067.691	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+4.067.691	

2. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2023. **március** hónapra **370.620 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2023.04.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+370.620	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+348.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+22.620	

3. Cofogok közötti rendező tételek

Ft-ban

<i>Időpont: 2023.04.01</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	062020		-884.961
Dologi kiadások (K3)	082091	+884.961	

4. Cofogok közötti rendező tételek

Ft-ban

<i>Időpont: 2023.04.01</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Személyi kiadások (K1)	082092		-100.000
Személyi kiadások (K1)	082091	+100.000	
Járulékok (K2)	082092		-11.700
Járulékok (K2)	082091	+11.700	

5. Az eredeti költségvetésben már betervezésre került a **Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs**e részére legfeljebb **500.000,- forint** értékben felhalmozási célú támogatás nyújtása. Ebből az összegből a rendőrség irodabútorokat kíván beszerezni, melyeket az önkormányzat adományként ajánl fel a Lajosmizsei Rendőrőrs részére, így ehhez **rovatok közötti átvezetés** szükséges.

Ft-ban

<i>Időpont: 2023.05.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre (K84)	011130		-500.000
Beruházások (K6)	011130	+500.000	

6. Cofogok közötti rendező tételek

Ft-ban

<i>Időpont: 2023.05.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Személyi juttatás (K123)	011130		-1.000.000
Személyi juttatás (K123)	082092	+1.000.000	

7. 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. (április hó)**

Ft-ban

<i>Időpont: 2023.05.01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+3.887.091	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+3.887.091	

8. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2023. **április** hónapra **370.620 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2023.05.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+370.620	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+348.000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+22.620	

9. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó nem rendszeres közszolgáltatásról szóló 378/2015. (XII. 8.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 13. § (5) bekezdés a) pontja értelmében a belügyminiszter az ellátásért felelős önkormányzat útján gondoskodik a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (a továbbiakban: MEKH) által a kijelölt közérdekű szolgáltató elszámolása alapján megállapított indokolt többletköltség támogatási előleggel nem fedezett részének támogatásként történő kifizetéséről.

A BMÖGF/267-1/2023. iktatószámú támogatói okiratban a Belügyminisztérium a MEKH javaslata alapján az önkormányzatot a 2023. április 26. napján kelt, BMÖGF/418/2023. iktatószámú miniszteri döntésnek megfelelően a Kvtv. terhére a Közszolgáltató **2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig** terjedő időszakra vonatkozó meg nem térülő költségeinek fedezésére **419.830,- Ft többlettámogatásban részesítette.**

A miniszteri döntés alapján nyújtott támogatás teljes összegét az önkormányzat a beérkezést követő 5 munkanapon belül köteles tovább utalni a Közszolgáltatónak.

Ft-ban

Időpont: 2022.06.07.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre (K512)	052020	+419.830	
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (B115)	018010	+419.830	

10. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó nem rendszeres közszolgáltatásról szóló 378/2015. (XII. 8.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 12. § (2) bekezdése, illetve 13. § (1) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján a közérdekű szolgáltatónak az ideiglenes begyűjtési ellátás során keletkező indokolt többletköltségeit a központi költségvetés az ellátásért felelős önkormányzat útján téríti meg a közérdekű szolgáltató részére a kijelölésének megszűnése vagy az új közszolgáltatási szerződés alapján történő közszolgáltatás megkezdése időpontjáig a tárgyévre vonatkozóan, a közérdekű szolgáltató tervadatai alapján megállapított, indokolt többletköltséggel megegyező összegben, támogatási előlegként.

A BMÖGF/306-1/2022 iktatószámú támogatói okiratban a Belügyminisztérium a MEKH javaslata alapján az önkormányzatot a 2023. április 26. napján kelt, BMÖGF/418/2023. iktatószámú miniszteri döntésnek megfelelően a Kvtv. terhére a Közszolgáltató 2023. január 1. napjától 2023. december 31. napjáig terjedő időszakra vonatkozó, meg nem térülő költségeinek fedezésére **1.238.971,- Ft többlettámogatásban részesítette.**

A miniszteri döntés alapján nyújtott támogatás teljes összegét az önkormányzat a beérkezést követő 5 munkanapon belül köteles tovább utalni a Közszolgáltatónak.

Ft-ban			
Időpont: 2022.06.07.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre (K512)	052020	+1.238.971	
Működési célú támogatás ÁHT-n belülről (B115)	018010	+1.238.971	

11. MFP-BJA/2022 „**Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása-2022** (Magyar Faluprogram) pályázat **fel nem használt részének visszautalása.**

Ft-ban			
Időpont: 2023.06.15.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K351)	062020		-635
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről (K506)	062020	+635	

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

1. Általános tartalékból kiadások rendezése, szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódóan a 15/2023.(IV.24.) ÖH alapján önerő biztosítása 132.080 Ft értékben.

Ft-ban			
	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-132.080
Dologi kiadások (K3)	107060	+132.080	

2. **Vízszennyezési bírság** került kiszabásra, melynek az önkormányzatot megillető része megérkezett az önkormányzat számlájára. A bevétel a környezetvédelmi alapon kerül elkülönítésre.

Ft-ban			
	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	052020	+130.363	
Céltartalék (K513)	011130	+130.363	

3. 2023.03.23. napon megérkezett a TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázat támogatása, mely alapján a Konzorciumi Partner (Megye) részére megítélt összeggel kevesebb összeg került kiutalásra az önkormányzat részére, így az eredeti költségvetésbe beépítésre került összeget ezzel az összeggel csökkenteni szükséges.

Ft-ban			
	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	062020		-1.261.208
Általános tartalék (K513)	011130		-1.261.208

4. A **VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése** pályázat elszámolása megtörtént, így a támogatás második, fennmaradó részlete 2023.06.08. napon megérkezett az önkormányzat számlájára, mely összeg az Általános tartalékba kerül, mivel a pályázat megvalósításának előlegén felüli része innen került kifizetésre.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	062020	+647.854	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	062020	+29.278.203	
Általános tartalék (K513)	011130	+29.926.057	

5. Az EBR-ben történő **2022. évi beszámoló** utáni elszámolás alapján **3.600 Ft többlettámogatást** kapott az önkormányzat.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Elszámolásból származó bevételek (B116)	018010	+3.600	
Általános tartalék (K513)	011130	+3.600	

Hatásvizsgálat

- A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*
A Képviselő-testület tájékoztatása a 2023. 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 2023. február 16. 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, 2023. június 20.

Juhász Gyula sk.
polgármester

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.20.) 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 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 483 430 760 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 483 430 760 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 263 552 330 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 460 564 033 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -197 011 703 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg -209 882 195 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg 12 870 492 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -22 866 727 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -219 878 430 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
 - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 198 053 780 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 21 824 650 Ft-ban.”

2. §

(1) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. 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: 2023.

/ dr. Balogh László /
jegyző

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 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 feladat	államigazgatási	Összesen
1. Működési bevételek	197 169 622	0	0	197 169 622
1.1. Működési bevételek	2 500 100	0	0	2 500 100
1.2. Közhatalmi bevételek	160 530 363	0	0	160 530 363
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	160 200 000	0	0	160 200 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	330 363	0	0	330 363
1.3. Működési támogatások	29 778 758	0	0	29 778 758
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 639 627	0	0	18 639 627
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 086 800	0	0	6 086 800
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 389 930			3 389 930
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 658 801			1 658 801
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	3 600	0	0	3 600
1.4. Egyéb működési bevételek	4 360 401	0	0	4 360 401
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4 360 401	0	0	4 360 401
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	66 382 708	0	0	66 382 708
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	66 382 708	0	0	66 382 708
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	66 382 708	0	0	66 382 708
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.)	263 552 330	0	0	263 552 330
4. Finanszírozási bevételek	219 878 430	0	0	219 878 430
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	198 053 780	0	0	198 053 780
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	198 053 780	0	0	198 053 780
4.1.1.1. Működési célra	148 816 564	0		148 816 564
4.1.1.2. Felhalmozási célra	49 237 216	0		49 237 216
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	21 824 650	0	0	21 824 650
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	483 430 760	0	0	483 430 760

Felsőljajos Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	feladat			
1. Működési kiadások	400 871 809	4 880 008	1 300 000	407 051 817
1.1. Személyi juttatások	34 719 025	4 393 200	0	39 112 225
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 588 222	486 808	0	6 075 030
1.3. Dologi kiadások	35 690 831	0	0	35 690 831
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 300 000	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	324 873 731		0	324 873 731
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	48 115 216		0	48 115 216
1.5.2. Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	5 816 801		0	5 816 801
1.5.3. Elvonások és befizetések	64 020 860		0	64 020 860
1.5.4. Tartalékok	206 920 854	0	0	206 920 854
1.5.4.1. Általános tartalék	206 759 160		0	206 759 160
1.5.4.2. Céltartalék	161 694		0	161 694
2. Felhalmozási kiadások	52 912 216	600 000	0	53 512 216
2.1. Beruházások	51 277 216	0	0	51 277 216
2.2. Felújítások	1 635 000	0	0	1 635 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	600 000	0	600 000
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0	0	0
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
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	453 784 025	5 480 008	1 300 000	460 564 033
4. Finanszírozási kiadások	22 866 727	0	0	22 866 727
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 866 727	0	0	22 866 727
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	476 650 752	5 480 008	1 300 000	483 430 760
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5,00			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00			

„2. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
3.	Tulajdonosi bevételek	B404	500 000
4.	Kamatbevételek	B408	100
5.	Egyéb működési bevételek	B411	0
6.	Működési bevételek összesen	B4	2 500 100

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.1.	Idegenforgalmi adó	B355	200 000		
1.2.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	B351	160 000 000		
1.3.	Talajterhelési díj	B355	0		
1.	Helyi adók és adójellegű bevételek	B35	160 200 000		160 200 000
2.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	130 363	330 363
3.	Közhatalmi bevételek összesen	B3	160 400 000	130 363	160 530 363

3. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2023. (IV.25.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 639 627	0		18 639 627
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0			0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	11 127 400			11 127 400
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 207 400			2 207 400
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 303 000			7 303 000
1.2.3.	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0			0
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 617 000			1 617 000
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000			4 800 000
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	734 400			734 400
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0			0
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000			20 000
1.7.	Polgármester illetménye és költségtérítése támogatása	1 957 827			1 957 827
2.	Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0			0
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 616 900	469 900		6 086 800
3.1.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300	469 900		5 612 200
3.2.	Tanyagondnoki szociális ágazati pótlék	474 600			474 600
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0			0
5.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	2 895 930	494 000		3 389 930
5.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feledatok támogatása	2 270 000			2 270 000
5.2.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	625 930			625 930
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0			0
5.4.	Kulturális kiegészítő támogatás		494 000		494 000
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0		1 658 801	1 658 801
6.1.	TFH közszolgáltatási többletköltségekre többlettámogatás			1 658 801	1 658 801
7.	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0		3 600	3 600
7.1.	2022. évi beszámoló elszámolása alapján kapott többlettámogatás			3 600	3 600
8.	Támogatások összesen	27 152 457	963 900	1 662 401	29 778 758

„4. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2023. (IV.25.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	3 713 647	518 868	127 886	4 360 401
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	3 713 647	518 868	127 886	4 360 401
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	518 868	741 240	1 260 108
1.1.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (napelem)	3 713 647		-1 261 208	2 452 439
1.1.3.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése			647 854	647 854
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.)	3 713 647	518 868	127 886	4 360 401

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0		
2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	37 104 505	29 278 203	66 382 708
2.1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (napelem)	37 104 505		37 104 505
2.2.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése		29 278 203	29 278 203
3.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0		
4.	Felhalmozási bevételek összesen	37 104 505	29 278 203	66 382 708

„5. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(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 pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Elvonások és befizetések	Általános tartalék	Céltartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Befektetési célú részesedés vásárlása	Összesen	Finanszírozási kiadások	Engedélyezett létszámkeret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	16 137 376	3 178 115	4 441 800		378 000		206 759 160	161 694	2 676 280			0	233 732 425		1	
2.	K	Adó igazgatás	011220													0			
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350	180 136	21 076	10 488 775										10 689 987			
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010													0	22 866 727		
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						64 020 860							64 020 860			
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				48 089 946									48 089 946			
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231													0			
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	4 393 200	486 808	20 000										4 900 008			
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 592 700										2 592 700			
10.	K	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	045170													0			
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			2 540 000		1 658 801								4 198 801			
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030										600 000			600 000			
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatások	062020			1 378 965	635				40 799 660					42 179 260			
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			108 100					3 675 000	635 000				4 418 100			
17.	K	Közvilágítás	064010			3 302 000										3 302 000			
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	7 923 952	1 098 900	1 778 000										10 800 852		2	
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 647 950		2 500 000				3 300 000	1 000 000			9 447 950			
20.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030													0			
21.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042									250 000				250 000			
22.	K	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			260 350						300 000				560 350			
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044													0			
24.	K	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	100 000	11 700	884 961										996 661			
25.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	5 722 544	638 730	3 561 000						88 138				10 010 412		1	
26.	K	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	082094				24 635												
27.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 250 000								1 250 000			
28.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040													0			
29.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10			132 080	1 300 000									1 432 080			
30.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020													0			
31.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			508 000										508 000			
32.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 655 017	639 701	1 046 150		30 000				188 138				6 559 006		1	
33.		Összesen		39 112 225	6 075 030	35 690 831	1 300 000	48 115 216	5 816 801	64 020 860	206 759 160	161 694	51 277 216	1 635 000	600 000	0	460 564 033	22 866 727	5

„6. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2023. (IV.25.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
2.1.1. Téli rezsiszökkenetés elszámolásából keletkező kiadás		0			0
2.1. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0			0
2.2.1. Szolidaritási hozzájárulás		64 020 860			64 020 860
2.2. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	64 020 860	0		64 020 860
2.3. Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0			0
2. Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	64 020 860	0		64 020 860
3. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0			0
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0
6.1. Lajosmizsei Rendőrőrs		0			0
6.2. Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás		20 341 453			20 341 453
6.3. Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		11 149 064			11 149 064
6.4. Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás		120 000			120 000
6.5. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		240 000			240 000
6.6. Felsőljajos-Ladánybene SzennyvízTársulás		95 000			95 000
6.7. Kulturális feladatot ellátók bértámogatásának visszautalás		24 635			24 635
6.8. Lajosmizse Város Önkormányzata			16 144 429		16 144 429
6.9. Magyar Faluprogram elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség (Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása-2022)				635	635
6. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	31 945 517	16 144 429	635	48 115 216
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
9. Arkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0
10. Kamattámogatások	K510	0			0
11. Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0			0
12.1. Lajosmizsei Labdarúgó Klub		50 000			50 000
12.2. Iskoláért Gyermekéért Alapítvány		600 000			600 000
12.3. Felsőljajosi Templomért Alapítvány		500 000			500 000
12.4. Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány		100 000			100 000
12.5. Orvos támogatása		378 000			378 000
12.6. Tűzoltóság		2 500 000			2 500 000
12.7. Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete		30 000			30 000
12.8. Faragó Környezetvédelmi Kft. (a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő 2023. évi költségeinek támogatása)				1 658 801	1 658 801
12. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 158 000	0	1 658 801	5 816 801
13. Tartalékok	K513	198 778 897	-20 524 775	28 666 732	206 920 854
14. Egyéb működési célú kiadások	K5	298 903 274	-4 380 346	30 326 168	324 873 731

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		COFOG	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2023. (IV.25.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Beruházási kiadások		47 602 216	3 175 000	500 000	51 277 216
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			250 000
1.5.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	300 000			300 000
1.6.	Tanyagondnoki kis értékű eszközbeszerzés	107055	100 000			100 000
1.7.	Kamerarendszer kiépítése (5-ös főút, Fő utca, Akácfa utca, Pesti út)	066020	3 000 000			3 000 000
1.8.	Új buszmegálló kialakítása	066020	300 000			300 000
1.9.	Településközpont rekonstrukció pályázat előkészítés	062020	2 000 000			2 000 000
1.10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21)	062020	36 299 660			36 299 660
1.11.	Vírusirtó vásárlás	082092	88 138			88 138
1.12.	Vírusirtó vásárlás	107055	88 138			88 138
1.13.	Vírusirtó vásárlás	011130	176 280			176 280
1.14.	TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázat előkészítése	062020	2 500 000			2 500 000
1.15.	Akácfa utca vízvezeték tervezése és kivitelezése	062020		3 175 000		3 175 000
1.16.	Bútorbeszerzés rendőrség részére	011130			500 000	500 000
2.	Felújítási kiadások		1 635 000	0		1 635 000
2.1.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000			635 000
2.2.	Játszóterei eszközök felújítása	066020	500 000			500 000
2.3.	Buszmegállók felújítása	066020	500 000			500 000

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	500 000	-500 000	0
1.1.	Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs	500 000	-500 000	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	600 000		600 000
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása	600 000		600 000
3.	Befektetési célú részesedések vásárlása	0		0
4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)	1 100 000	-500 000	600 000

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2023. (IV.25.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	223 650	- 223 650		0
1.2.	Környezetvédelmi alap	31 331		130 363	161 694
1.	Céltartalék összesen	254 981	-223 650	130 363	161 694

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 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.20.) önkormányzati rendelet 2023. június 27-i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:

1. Általános indokolás

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 3/2023. (II.20.) önkormányzati rendeletével a 2023. 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
- Nem közművel összegyűjtött háztaratsi szennyvíz begyűjtésére vonatkozó többlettámogatás
- szociális tüzelőanyag vásárlásához önerő biztosítása
- vízszennykezeltési bírság bevétele
- pályázat elszámolásához kapcsolódó bevétele
- 2022. évi beszámoló utáni elszámolás utáni többlettámogatás

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., 2., 3., 4., 5., 6., 8., 9. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.