

## E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. május 13-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024.(...) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

**Az előterjesztést készítette:**Gulyás Attiláné  
pénzügyi referens**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

----

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**Muhariné Mayer Piroska  
aljegyződr. Balogh László  
jegyző

## Előterjesztés

### Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 13-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024.(...) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/21-6/2024.

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendeletével a 2024. évi költségvetést.

Ennek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges.

**I. Juhász Gyula, Felsőlajos Község Önkormányzatának polgármestere a 2024. évi költségvetésről szóló Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (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. (december hó)**

Ft-ban

Időpont: 2024.01.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+8.460.262	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+8.460.262	

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. **december** hónapra **248.285 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2024.01.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+248.285	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+228.684	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+15.154	
Személyi juttatás (K1113)	041233	+4.447	

3. Szoccho- és táppénz hozzájárulásra átvezetése (közfoglalkoztatottak 2023.december hónap) általános tartalék terhére

Ft-ban

Időpont: 2024.01.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Járulékok (K2)	041233	+5.478	
Általános tartalék (K513)	011130		-5.478

- 4- A TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 számú a „Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson” pályázat elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség.

Időpont: 2024.01.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	011130		-3.339
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülre (K506)	062020	+3.339	

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. (január hó)

Ft-ban

Időpont: 2024.02.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+5.150.564	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+5.150.564	

6. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2024. **január** hónapra **235.961 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2024.02.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+235.961	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+266.800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+17.342	
Céltartalék (K513)	011130		-48.181

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. (február hó)**

Ft-ban

Időpont: 2024.03.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+5.055.815	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+5.055.815	

8. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2024. **február** hónapra **85.243 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2024.02.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+85.243	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+266.800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+17.342	
Céltartalék (K513)	011130		-198.899

9. Rovatok közötti rendező tételek

Ft-ban

Időpont: 2024.04.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	082092		-250.000
Személyi kiadások (K123)	082092	+250.000	

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

1. Önkormányzati **épületek energetikai** korszerűsítése (TOP\_PLUSZ-2.1.1.-21) pályázathoz **7.606 Ft önerő** szükséges az általános tartalék terhére.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K6) (1.10. sor)	013350	+7.606	
Általános tartalék (K513)	011130		-7.606

2. Felsőljajos Község Önkormányzatának Képviselő testülete a 2024. május 13-i ülés 1. napirendi pontjában dönt a **2023. évi költségvetési maradványról**. Az önkormányzatnál az összeg 84.855.644 Ft, a 2024. évi költségvetésbe 84.855.645 Ft került betervezésre, mely most **módosításra kerül -1 Ft** értékben.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	018030		-1
Általános tartalék (K513)	011130		-1

### Hatásvizsgálat

1. *A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*  
A Képviselő-testület tájékoztatása a 2024. évi költségvetés változásainak átvezetéséről, mely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását.
2. *Környezeti és egészségi következményei:*  
Nem mérhető hatás.
3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*  
A jogszabályi változások többletfeladatot eredményeznek.
4. *A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*  
Az előirányzatok megváltoztatása saját hatáskörben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján kötelező, ennek elmaradása mulasztásos jogszabálysértést eredményezne.
5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*  
A 2024. február 19. 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, 2024. április 29.

Juhász Gyula sk.  
polgármester

## Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

### a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (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 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:]*

- „a) a költségvetés bevételi főösszegét 792 299 801 Ft-ban ,*
  - b) a költségvetés kiadási főösszegét 792 299 801 Ft-ban ,*
  - c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 338 777 516 Ft-ban ,*
  - d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 422 571 223 Ft-ban ,*
  - e) a költségvetési egyenlegének összegét -83 793 707 Ft-ban , ezen belül*
    - ea) működési egyenleg -14 836 821 Ft-ban ,*
    - eb) felhalmozási egyenleg -68 956 886 Ft-ban ,*
  - f) a finanszírozási kiadásokat -369 728 578 Ft-ban ,*
  - g) az összesített egyenlegének összegét -453 522 285 Ft-ban ,*
  - h) a költségvetési hiány finanszírozását*
    - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételel 84 855 644 Ft-ban,*
    - hb) külső forrás:költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvételével 18 666 641 Ft-ban*
- ”*

#### 2. §

(1) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) 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: 2024. ....

/ dr. Balogh László /  
jegyző

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

„1. melléklet a 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez  
(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. 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
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>282 298 544</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>292 298 544</b>
1.1. Működési bevételek	2 600 000	10 000 000	0	12 600 000
1.2. Közhatalmi bevételek	250 400 000	0	0	250 400 000
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	250 200 000	0	0	250 200 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	200 000
1.3. Működési támogatások	27 458 027	0	0	27 458 027
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 666 227	0	0	18 666 227
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 521 800	0	0	6 521 800
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	0			0
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
1.4. Egyéb működési bevételek	1 840 517	0	0	1 840 517
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 840 517	0	0	1 840 517
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>46 478 972</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 478 972</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	46 478 972	0	0	46 478 972
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	46 478 972	0	0	46 478 972
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>328 777 516</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>338 777 516</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>103 522 285</b>	<b>350 000 000</b>	<b>0</b>	<b>453 522 285</b>
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	84 855 644	0	0	84 855 644
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	84 855 644	0	0	84 855 644
4.1.1.1. Működési célra	38 376 673	0		38 376 673
4.1.1.2. Felhalmozási célra	46 478 971	0		46 478 971
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	18 666 641	0	0	18 666 641
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		350 000 000		350 000 000
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>432 299 801</b>	<b>360 000 000</b>	<b>0</b>	<b>792 299 801</b>



**Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. 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
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>303 683 318</b>	<b>1 952 047</b>	<b>1 500 000</b>	<b>307 135 365</b>
1.1. Személyi juttatások	36 289 080	1 766 731	0	<b>38 055 811</b>
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 129 841	185 316	0	<b>6 315 157</b>
1.3. Dologi kiadások	36 264 801	0	0	<b>36 264 801</b>
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 500 000	<b>1 500 000</b>
1.5. Egyéb működési célú kiadások	224 999 596		0	<b>224 999 596</b>
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	24 960 424		0	<b>24 960 424</b>
1.5.2. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	3 942 000		0	<b>3 942 000</b>
1.5.3. Elvonások és befizetések	80 826 284		0	<b>80 826 284</b>
1.5.4. Tartalékok	<b>115 270 888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115 270 888</b>
1.5.4.1. Általános tartalék	99 109 194		0	<b>99 109 194</b>
1.5.4.2. Céltartalék	16 161 694		0	<b>16 161 694</b>
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>114 835 858</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>115 435 858</b>
2.1. Beruházások	112 900 858	0	0	<b>112 900 858</b>
2.2. Felújítások	1 935 000	0	0	<b>1 935 000</b>
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	600 000	0	<b>600 000</b>
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0	0	<b>0</b>
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	<b>600 000</b>
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	<b>0</b>
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	<b>0</b>
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>418 519 176</b>	<b>2 552 047</b>	<b>1 500 000</b>	<b>422 571 223</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>19 728 578</b>	<b>350 000 000</b>	<b>0</b>	<b>369 728 578</b>
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	19 728 578	0	0	<b>19 728 578</b>
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		350 000 000		<b>350 000 000</b>
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>438 247 754</b>	<b>352 552 047</b>	<b>1 500 000</b>	<b>792 299 801</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	<b>5,00</b>
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	<b>3,00</b>

„4. melléklet a 3/2024. (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	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>1 271 028</b>	<b>569 489</b>	<b>1 840 517</b>
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	1 271 028	569 489	1 840 517
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	569 489	569 489
1.1.2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	1 271 028		1 271 028
1.2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0		
<b>2.</b>	<b>Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>		
<b>3.</b>	<b>Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>1 271 028</b>	<b>569 489</b>	<b>1 840 517</b>

**Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése**

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>46 478 972</b>
2.1.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	46 478 972
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>46 478 972</b>

„5. melléklet a 3/2024. (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 pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	Elvonások és befizetések	Általános tartalék	Céltartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Befektetési célú részesedés vásárlása	Összesen	Finanszírozási kiadások	Engedélyezett létszámkeret (fő)	
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	18 294 376	3 719 929	4 501 961		442 000		99 109 194	16 161 694	2 000 000					144 229 154		1	
2.	K	Adó igazgatás	011220														0			
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			9 765 373						35 099 998					44 865 371			
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010														0	19 728 578		
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						80 826 284								80 826 284			
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				24 957 085										24 957 085			
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231														0			
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	1 766 731	185 316	20 000											1 972 047			
9.	K	Szállítási kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 618 100											2 618 100			
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			1 905 000											1 905 000			
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030											600 000			600 000			
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatások	062020			2 224 367						49 958 972					52 183 339			
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			163 500						4 991 888	635 000				5 790 388			
17.	K	Közvilágítás	064010			3 556 000											3 556 000			
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	8 304 752	1 133 118	2 413 000											11 850 870		2	
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 965 450	3 339	2 800 000				20 000 000	1 300 000				27 068 789			
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			209 550						400 000					609 550			
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044														0			
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	4 995 576	636 525	4 793 800						100 000					10 525 901		1	
25.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					670 000									670 000			
26.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040														0			
27.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10				1 500 000										1 500 000			
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020														0			
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020														0			
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 694 376	640 269	1 128 700		30 000				100 000					6 593 345		1	
31.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060															350 000 000		
32.		<b>Összesen</b>		<b>38 055 811</b>	<b>6 315 157</b>	<b>36 264 801</b>	<b>1 500 000</b>	<b>24 960 424</b>	<b>3 942 000</b>	<b>80 826 284</b>	<b>99 109 194</b>	<b>16 161 694</b>	<b>112 900 858</b>	<b>1 935 000</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>422 571 223</b>	<b>369 728 578</b>	<b>5</b>

„6. melléklet a 3/2024. (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	Módosított előirányzat
1.	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
2.1.1.	Téli rezsicsökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0		0
2.1.2.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (IPA elszámolás)		0		0
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0		0
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		80 826 284		80 826 284
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	80 826 284		80 826 284
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0		0
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	80 826 284		80 826 284
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.	Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás		11 889 233		11 889 233
6.2.	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		12 701 752		12 701 752
6.3.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás		120 000		120 000
6.4.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		150 000		150 000
6.5.	Felsőlajos-Ladánybene Szennyvíz Társulás		96 100		96 100
6.6.	Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson pályázat elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség			3 339	3 339
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	24 957 085	3 339	24 960 424
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		70 000		70 000
12.2.	Iskoláért Gyermekéért Alapítvány		600 000		600 000
12.3.	Orvos támogatása		442 000		442 000
12.4.	Tűzoltóság		2 800 000		2 800 000
12.5.	Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete		30 000		30 000
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 942 000		3 942 000
13.	Tartalékok	K513	115 531 053	-260 165	115 270 888
14.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>225 256 422</b>	<b>-256 826</b>	<b>224 999 596</b>

„8. melléklet a 3/2024. (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	Módosított előirányzat
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>		<b>112 893 252</b>	<b>7 606</b>	<b>112 900 858</b>
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	1 000 000		1 000 000
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000		250 000
1.5.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	400 000		400 000
1.6.	Könyvtárba kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	082092	100 000		100 000
1.7.	Tanyagondnoki kis értékű eszközbeszerzés	107055	100 000		100 000
1.8.	Kamerarendszer kiépítése ( 5-ös főút, Fő utca, Akácfa utca, Pesti út)	066020	3 000 000		3 000 000
1.9.	Településközpont rekonstrukció pályázat előkészítés	062020	980 000		980 000
1.10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21)	013350	35 092 392	7 606	35 099 998
1.11.	TOP Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázat előkészítése	062020	2 500 000		2 500 000
1.12.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	062020	46 478 972		46 478 972
1.13.	Akácfa utcai vízvezeték tervezése, kivitelezése	063020	3 991 888		3 991 888
1.14.	Gép és eszköz tároló	066020	17 000 000		17 000 000
<b>2.</b>	<b>Felújítási kiadások</b>		<b>1 935 000</b>		<b>1 935 000</b>
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	800 000		800 000

**Egyéb felhalmozási kiadás részletezése**

		Ft-ban	
	Megnevezés		Eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre</b>		<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre</b>		<b>600 000</b>
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása		600 000
<b>3.</b>	<b>Befektetési célú részesedések vásárlása</b>		<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)</b>		<b>600 000</b>

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

„9. melléklet a 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

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

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi Céltartalék részletezése**

Ft-ban

	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosítás</b>	<b>Módosított előirányzat</b>
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	247 080	- 247 080	0
1.2.	Környezetvédelmi alap	161 694		161 694
1.3.	Gyermekétkeztetés elszámolása	16 000 000		16 000 000
<b>1.</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>16 408 774</b>	<b>- 247 080</b>	<b>16 161 694</b>

## 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 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet 2024. május 13-i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:**

#### **1. Általános indokolás**

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendeletével a 2024. 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
- pályázathoz önerő biztosítása
- 2023. évi maradvány helyesbítése

#### **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., 4., 5., 6., 8., 9. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

##### 3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.