

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. február 16-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023.(...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről

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. február 16-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.(...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetésről

Ügyiratszám: LMKOHFL/27-2/2023.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A központi költségvetésről szóló törvény – néhány kivétellel – 2022. október 1-jén lépett hatályba, és 2032. december 31-én hatályát veszti.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) és (6) bekezdése szerint a „Gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdek-képviselői szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét.” „A (4) bekezdésben foglaltak végrehajtásáról a polgármester, a képviselő-testület bizottságának elnöke, illetve az előterjesztés benyújtására jogosult más szerv vagy személy gondoskodik.” Ennek értelmében a költségvetési rendelet-tervezet megküldésre került a Bács-Kiskun Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara Elnöke, a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Vármegyei Igazgatója részére.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2023. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- szociális szolgáltatások vagy ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg,
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- hulladékgazdálkodás;
- víziközmű szolgáltatás.

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

A 2023. évi tervezett működési bevételek 21,5 %-kal nőttek a 2022. évihez képest. Az adóerőképesség további növekedése miatt az állami támogatások nagy része az előző évhez hasonlóan elvonásra került.

Működési bevételek

A működési bevétel a tárgyévi bevételek 1,1 %-a.

Az önkormányzat 2023. évi működési bevétele a 2022. évi tervezett bevételekhez hasonlóan, valamint a várható és megkötött szerződések alapján történt.

Közhatalmi bevételek

A 2023. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2022. év tapasztalatával történt. Az iparüzési adó tekintetében növekedés tapasztalható a vállalkozások terjeszkedésének köszönhetően.

A helyi adók tervezése 23,1 %-kal magasabb az előző évhez képest a várható bevételek arányát szem előtt tartva.

A közhatalmi bevételek részletezését a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési támogatások

2023-ban 2022-hez képest 11,3%-os növekedés történt a működési támogatások alakulásában.

A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része, de 2023. évben kapott működési támogatást az önkormányzat település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok, illetve egyéb önkormányzati feladatok ellátásához 18.639.627 Ft értékben.

A 2023. évi működési támogatások összege a 2023. évi eredeti előirányzat 9,6%-át teszi ki.

A működési támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételeknél betervezésre került a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázati támogatás összege.

A költségvetési rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza a fejlesztési támogatások lehetőségét.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A működési kiadások tervezett összege a költségvetési kiadások 88,24%-a.

Személyi juttatások

Az előző évekhez képest a növekedést az éves engedélyezett létszám 1 fővel történő megemelésének betervezése okozza.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adó a jelenleg érvényben lévő törvényi szabályozások szerint 13%, a tervezés eszerint történt.

Dologi kiadások

A 2023. évi dologi kiadások a 2022. évi eredeti előirányzatokhoz képest 9,6%-kal magasabbra lettek betervezve, amely igazodik az előző évi teljesítési adatokhoz a 2023. évi feladatok függvényében. A dologi kiadások sor tartalmazza a Magyar Faluprogram pályázatokból megmaradt dologi részt is, mely összesen 419.200 Ft, az Energetika pályázathoz kapcsolódó dologi kiadásokat, mely 1.801.025 Ft, a kohéziós pályázat dologi része 888.300 Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat hatáskörében települési támogatás és rendkívüli települési támogatás adható.

A települési támogatás keretében az önkormányzat a rendeletében szabályozott élethelyzetekre nyújthat támogatást. A tervezés az előző évihez hasonlóan történt.

A támogatás összege a Felsőlajos Község Önkormányzata rendelet-tervezet 7. mellékletben található.

Egyéb működési kiadások

Az előző évhez képest 51,5 %-kal növekedett az egyéb működési kiadás. A növekedés a szolidaritási hozzájárulás előző évhez képest jóval nagyobb mértékű emelkedéséből adódik, amely 2022. évben 44.899.915 Ft volt, idén ez az összeg 60.020.860 Ft. Az emelkedés oka, hogy az Önkormányzat adóerő-képessége meghaladta a tavalyi teljesítés alapján az 52.001 Ft/fő értéket.

Egyéb működési kiadások részletezését a rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

Tartalékok

A rendelet-tervezet 1. és 9. melléklete szerint tervezve.

A költségvetés 198.778.897 Ft tartalékot tartalmaz, melyből céltartalék 254.981 Ft.

Felhalmozási kiadások

A tervezett 2023. évi felhalmozási kiadások az informatikai és egyéb eszközök beszerzését, beruházásokat, felújításokat, az első lakáshoz jutók támogatását, valamint a Lajosmizsei Rendőrőrs támogatását tartalmazza 50.337.216 Ft értékben. Az összeg tartalmazza az energetikai pályázat költségét is 36.299.660 Ft értékben.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

Finanszírozási bevételek

A 2022. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 198.053.780 Ft. A költségvetési maradvány pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési maradvány részben működési, részben felhalmozási célú.

Hitelállomány szöveges indoklása

Az Áht. 29/A. §. szerint „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az előterjesztés 5. melléklete mutatja Felsőlajos Község Önkormányzatának kimutatását a Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése valamint a 45. § (1) bekezdés szerinti adatokat.

Mérleg szöveges indoklása

Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell szerepeltetni.

Az önként vállalt feladatok között szerepelnek a támogatásokkal kapcsolatos kiadások, mivel nem részei az önkormányzat alaptevékenységének.

Az államigazgatási feladatok között az ellátottak pénzbeli juttatásai szerepelnek.

A 2023. évi költségvetési bevételek főösszege: 230.870.709 Ft, a kiadási főösszege: 428.924.489 Ft. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány működési, és felhalmozási célra bontva 198.053.780 Ft, mely a 2022-es évben keletkezett.

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve az előterjesztés 6. mellékletében található.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az előterjesztés 4. sz. melléklete tartalmazza.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény összege a 2022. évi adatok alapján 116.827 Ft volt.

Az Önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik. A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről kimutatását az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza.

Pályázatok

Kiadási oldalon szerepel a 2023. évben megvalósuló Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21) pályázat beruházásának, dologi kiadásainak költsége, 38.100.685 Ft értékben. A TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson pályázathoz kapcsolódóan a személyi kiadások, illetve a dologi kiadások között szerepel 1.000.000 Ft összeg.

Összefoglalás

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 428.924.489 Ft.

A 2023. évi költségvetés bevételi oldalát 37,4 %-át az adóbevételek, 46,2%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják.

Felhalmozási bevételek között az energetikai pályázat került betervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A költségvetési rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

A költségvetés végrehajtásánál a leghigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

Hatásvizsgálat

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés érvényes társulási megállapodások alapján, működési célú támogatás formájában rendelkezik az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, biztosítva az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására. A közös megállapodás így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotásának szükségességét törvényi szabályozás, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.-24. § indokolja. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (3) bekezdés c) pontja alapján a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárásában vizsgálja a helyi önkormányzat törvényen alapuló jogalkotási, továbbá jogszabályon alapuló döntési és feladat-ellátási (közszolgáltatási) kötelezettségének teljesítését.

5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*
A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, a számvitelről szóló törvény, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló Nemzetgazdasági Minisztérium rendelete, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló rendelete előírásai szerint a Hivatal végzi.

A fentiek alapján az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet és annak indokolása, valamint az alábbi határozat-tervezet kerül előterjesztésre a Képviselő-testület elé:

Az előterjesztés az alábbi melléleteket tartalmazza:

1. számú melléklet	Rendelet-tervezet
2. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
3. számú melléklet	2023. évi előirányzat felhasználási ütemterv
4. számú melléklet	Kimutatás a közvetett támogatásokról
5. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata A Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről
6. számú melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Határozat –tervezet

.../2023 (....) ÖH

Felsőlajos Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

1. Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. évet követő három évre várható összegét az Előterjesztés 5. melléklete szerint állapítja meg.
2. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.
3. A határozat 1. - 2. pontjában foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2023. február 16.

Felsőlajos, 2023. február 9.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

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

a 2023. évi költségvetésről

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 gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Vármegyei Kereskedelmi és Iparkamara elnöke, Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Vármegyei Igazgatója, véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Felsőlajos Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat).

2. §

(1) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

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

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 428 924 489 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 428 924 489 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 230 870 709 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 427 882 412 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -197 011 703 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg -183 778 992 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg -13 232 711 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -1 042 077 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -198 053 780 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 27 453 180 Ft-ban.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcímcsoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi bevételeinek részletezését a 2. melléklet, a 3. melléklet, a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi kiadásainak részletezését az 5. melléklet, a 6. melléklet, a 7. melléklet, a 8. melléklet, a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az elkülönített alapok (Környezetvédelmi Alap) tervezett bevételeit és kiadásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, valamint a költségvetési rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal útján. A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.

(2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott felhalmozási előirányzatra csak olyan mértékben, és csak akkor lehet kötelezettséget vállalni, amilyen mértékben, és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források rendelkezésre állnak.

(3) A felhalmozási kiadások végrehajtása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyert forrásból megvalósuló felhalmozási kiadás, illetve a felhalmozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.

(4) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került. A felhasználási és az elszámolási határidő meghosszabbítását a polgármester engedélyezheti.

(5) Az önkormányzat bevételei és kiadásai módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának rendelkezési jogát két testületi ülés között a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a Képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti módosításokról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülésen beszámolni.

(6) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.

(7) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy a rendeletben meghatározott Személyi kiadások, Munkaadókat terhelő járulékok, Dologi kiadások előirányzatok forrásfelhasználásáról a szabad előirányzatok erejéig dönthet.

(8) A munkáltató jutalmat, jutalékot önkormányzati szinten, egységesített elvek alapján – a személyi juttatások szabad maradványa terhére fizetheti ki. Jutalmazásra, személyi

öszönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerint illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15%-át nem haladhatja meg.

(9) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak maximum nettó 100.000 Ft/év SZÉP kártya juttatásra, nettó 100.000 Ft/év ruházati hozzájárulásra jogosultak, amennyiben a későbbiekben az önkormányzat költségvetése erre fedezetet biztosít. A monitor előtti munkavégzést végző dolgozók részére számla ellenében 50.000 Ft/év képernyő előtti munkavégzéshez szemüveg támogatást biztosít.

2. Záró rendelkezések

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

6. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

/: Juhász Gyula :/
polgármester

/: dr. Balogh László :/
jegyző

A kihirdetés ideje: 2023.

/: dr. Balogh László :/
jegyző

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

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

Felsőljajos Község Önkormányzata 2023. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	e r e d e t i e l ő i r á n y z a t			Összesen
	kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	
1. Működési bevételek	193 766 204	0	0	193 766 204
1.1. Működési bevételek	2 500 100	0	0	2 500 100
1.2. Közhatalmi bevételek	160 400 000	0	0	160 400 000
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	160 200 000	0	0	160 200 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	200 000
1.3. Működési támogatások	27 152 457	0	0	27 152 457
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	5 616 900	0	0	5 616 900
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 895 930			2 895 930
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	3 713 647	0	0	3 713 647
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 713 647	0	0	3 713 647
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	37 104 505	0	0	37 104 505
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	37 104 505	0	0	37 104 505
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	37 104 505	0	0	37 104 505
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.)	230 870 709	0	0	230 870 709
4. Finanszírozási bevételek	198 053 780	0	0	198 053 780
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		0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	428 924 489	0	0	428 924 489

Felsőljajos Község Önkormányzata 2023. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami feladat	Összesen
1. Működési kiadások	372 848 946	3 396 250	1 300 000	377 545 196
1.1. Személyi juttatások	33 841 016	3 000 000	0	36 841 016
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 477 331	396 250	0	5 873 581
1.3. Dologi kiadások	34 627 325	0	0	34 627 325
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 300 000	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	298 903 274	0	0	298 903 274
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	31 945 517	0	0	31 945 517
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	4 158 000	0	0	4 158 000
1.5.3. Elvonások és befizetések	64 020 860	0	0	64 020 860
1.5.4. Tartalékok	198 778 897	0	0	198 778 897
1.5.4.1. Általános tartalék	198 523 916	0	0	198 523 916
1.5.4.2. Céltartalék	254 981	0	0	254 981
2. Felhalmozási kiadások	49 737 216	600 000	0	50 337 216
2.1. Beruházások	47 602 216	0	0	47 602 216
2.2. Felújítások	1 635 000	0	0	1 635 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	500 000	600 000	0	1 100 000
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	500 000	0	0	500 000
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	600 000
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	0
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	422 586 162	3 996 250	1 300 000	427 882 412
4. Finanszírozási kiadások	1 042 077	0	0	1 042 077
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 042 077	0	0	1 042 077
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	423 628 239	3 996 250	1 300 000	428 924 489

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00

2. melléklet az .../... . (...) 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
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
2.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000
3.	Közhatalmi bevételek összesen	B3	160 400 000

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

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

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 639 627
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	11 127 400
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 207 400
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 303 000
1.2.3.	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 617 000
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	734 400
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000
1.7.	Polgármester illetménye és költségterítése támogatása	1 957 827
2.	Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 616 900
3.1.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300
3.2.	Tanyagondnoki szociális ágazati pótlék	474 600
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0
5.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	2 895 930
5.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feledatok támogatása	2 270 000
5.2.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	625 930
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0
7.	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
8.	Támogatások összesen	27 152 457

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	3 713 647
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	3 713 647
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0
1.1.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (napelem)	3 713 647
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

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1.	Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	37 104 505
2.1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (napelem)	37 104 505
3.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0
4.	Felhalmozási bevételek összesen	37 104 505

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

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

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

Sorszám	Félfajta	Megnevezés	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.
			Kormányzati funkciók	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Szociálpolitikai juttatás	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Elvonások és befizetések	Általános tartalék	Céltartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	Befektetési célú részesedés vásárlása	Összesen	Finanszírozási kiadások	Engedélyezett létszámkeret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	17 137 376	3 178 115	4 441 800			378 000		198 523 916	254 981	2 176 280			500 000		226 590 468		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															0		
3.	O	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350	180 136	21 076	10 488 775												10 689 987		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															0	1 042 077	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							64 020 860								64 020 860		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					31 945 517										31 945 517		
7.	O	Rovid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0		
8.	O	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	3 000 000	396 250	20 000												3 416 250		
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												2 540 000		
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												600 000			600 000		
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			1 307 500						40 799 660								
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			108 100						500 000	635 000					1 243 100		
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 hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	4 360 376	593 598	3 586 000							88 138					8 628 112		1
25.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031						1 250 000									1 250 000		
26.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040															0		
27.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10					1 300 000										1 300 000		
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0		
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			508 000												508 000		
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 239 176	585 642	1 046 150			30 000				188 138					6 089 106		1
31.		Összesen		36 841 016	5 873 581	34 627 325	1 300 000	31 945 517	4 158 000	64 020 860	198 523 916	254 981	47 602 216	1 635 000	600 000	500 000	0	427 882 412	1 042 077	5

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

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

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Rovat	Eredeti előirányzat
1.	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
2.1.1.	Téli rezsicsökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		64 020 860
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	64 020 860
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	64 020 860
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
6.1.	<i>Lajosmizsei Rendőrőrs</i>		0
6.2.	<i>Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás</i>		20 341 453
6.3.	<i>Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal</i>		11 149 064
6.4.	<i>Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás</i>		120 000
6.5.	<i>Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)</i>		240 000
6.6.	<i>Felsőljós-Ladánybene SzennyvízTársulás</i>		95 000
6.7.	<i>Kulturális feladatot ellátók bértámogatásának visszautalás</i>		24 635
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	31 945 517
7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
9.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
10.	Kamattámogatások	K510	0
11.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
12.1.	<i>Lajosmizsei Labdarúgó Klub</i>		50 000
12.2.	<i>Iskoláért Gyermekéért Alapítvány</i>		600 000
12.3.	<i>Felsőljósi Templomért Alapítvány</i>		500 000
12.4.	<i>Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány</i>		100 000
12.5.	<i>Orvos támogatása</i>		378 000
12.6.	<i>Tűzoltóság</i>		2 500 000
12.7.	<i>Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete</i>		30 000
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 158 000
13.	Tartalékok	K513	198 778 897
14.	Egyéb működési célú kiadások	K5	298 903 274

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés		A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
1.	Családi támogatások		0
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		0
2.	Egyéb nem intézményi ellátások		1 300 000
2.1.	70 év felettiék hulladékszállítási kedvezménye		150 000
2.2.	Települési támogatás		950 000
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	700 000
	ebből Temetési segély	107060	200 000
	ebből Gyógyszer	107060	50 000
2.3.	Köztetetés		200 000
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.+2.)		1 300 000

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

(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		COFOG	Eredeti előirányzat
1.	Beruházási kiadások		47 602 216
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	011130	1 000 000
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	1 000 000
1.3.	Tűzcsapok létesítése	063020	500 000
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000
1.5.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	300 000
1.6.	Tanyagondnoki kis értékű eszközbeszerzés	107055	100 000
1.7.	Kamerarendszer kiépítése (5-ös főút, Fő utca, Akácfa utca, Pesti út)	066020	3 000 000
1.8.	Új buszmegálló kialakítása	066020	300 000
1.9.	Településközpont rekonstrukció pályázat előkészítés	062020	2 000 000
1.10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21)	062020	36 299 660
1.11.	Vírusirtó vásárlás	082092	88 138
1.12.	Vírusirtó vásárlás	107055	88 138
1.13.	Vírusirtó vásárlás	011130	176 280
1.14.	TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázat előkészítése	062020	2 500 000
2.	Felújítási kiadások		1 635 000
2.1.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000
2.2.	Játszóterei eszközök felújítása	066020	500 000
2.3.	Buszmegállók felújítása	066020	500 000

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		500 000
1.1.	Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs		500 000
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.)		1 100 000

9. melléklet az .../... . (...) 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
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	223 650
1.2.	Környezetvédelmi alap	31 331
1.	Céltartalék összesen	254 981

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 10.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek
bevételei, kiadásai**

		Ft-ban		
		A.	B.	C.
		eredeti előirányzat		
		2023. év		
		Bevétel	Kiadás	
			EU forrás	Önkormányzati forrás
1.1.	TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson	0	1 000 000	
1.2.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21)	39 556 944	38 301 897	
1.	Beruházási kiadások	39 556 944	39 301 897	0

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 11.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**Felsőlajos Község Önkormányzata által létrehozott Alapok 2023. évi tervezett bevételei,
kiadásai**

Ft-ban

	Megnevezés	2023. év
		Környezetvédelmi Alap
B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	0
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0
	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	0
B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
	2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
B3	3. Közhatalmi bevételek	31 331
B4	4. Működési bevételek	0
B5	5. Felhalmozási bevételek	0
B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	31 331
B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	1. Költségvetési maradvány	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 331
K1	1. Személyi juttatások	
K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3	3. Dologi kiadások	
K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	5. Egyéb működési célú kiadások	31 331
	5.1. Elvonások és befizetések	0
	5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	0
	5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0
	5.4. Tartalékok	31 331
K6	6. Beruházások	
K7	7. Felújítások	
K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	31 331
K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	31 331

Végső előterjesztői indokolás

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 önkormányzati rendelet 2023. február 16-i Képviselő-testületi ülésre beterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:

1. Általános indokolás

Az önkormányzat elsődleges feladata 2023. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségekhez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

településfejlesztés, településrendezés;

településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprőipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);

a közterületek elnevezése;

egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;

környezetegészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);

óvodai ellátás;

kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;

szociális szolgáltatások vagy ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg,

gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

lakás és helyiséggazdálkodás;

a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

helyi környezet és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;

honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;

helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;

sport, ifjúsági ügyek;
közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
hulladékgyűjtés;
vizek szennyvízkezelésének biztosítása.

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 428.924.489 Ft.

A 2023. évi költségvetés bevételi oldalát 37,4 %-át az adóbevételek, 46,2%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják.

Felhalmozási bevételek között az energetikai pályázat került betervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A költségvetési rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

A költségvetés végrehajtásánál a leghigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

2. Részletes indokolás

1.§-hoz

A költségvetési rendelet hatályát tartalmazza.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet 2. §-ában meghatározásra kerül 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.

3. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9., 10. és 11. mellékleteire történő hivatkozást tartalmazza.

4. §-hoz

A költségvetési rendelet végrehajtási szabályait tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

6.§-hoz

Az átmeneti rendelkezéseket tartalmazza.

Előterjesztés 2. melléklete

Felsőljajos Község Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Sorszám	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	30 866 104	K1	1. Személyi juttatások	36 841 016	
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	27 152 457	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 873 581	
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	3 713 647	K3	3. Dologi kiadások	34 627 325	
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	37 104 505	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	37 104 505	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	298 903 274	
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0		5.1. Elvonások és befizetések	64 020 860	
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	160 400 000		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	31 945 517	
8	B4	4. Működési bevételek	2 500 100		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	4 158 000	
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0		5.4. Tartalékok	198 778 897	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	6. Beruházások	47 602 216	
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	7. Felújítások	1 635 000	
12				K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	1 100 000	
13							
14							
15		I. Működési bevételek (1+3+4+6)	193 766 204				
16		II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	37 104 505		I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	377 545 196	
17		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	230 870 709		II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	50 337 216	
18					A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	427 882 412	
19							
20					Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-183 778 992	
21					Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-13 232 711	
22					Költségvetési egyenleg	-197 011 703	
23							
24					Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 042 077	
25				K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 042 077	
26							
27							
28					KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	428 924 489	
29					működési célú	378 587 273	
30	B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJÁ	198 053 780		felhalmozási célú	50 337 216	
31		III. Belső forrásból	198 053 780		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE	-198 053 780	
32		1. Költségvetési maradvány felhasználása	198 053 780		működési célú	-184 821 069	
33		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0		felhalmozási célú	-13 232 711	
34		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0				
35		IV. Külső forrásból	0				
36		1. Működési célú hitel felvétele	0				
37		2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0				
38		6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	428 924 489		KIADÁSOK ÖSSZESEN	428 924 489	
39		Működési célú bevételek	193 766 204		Működési célú kiadások	378 587 273	
40		Felhalmozási célú bevételek	37 104 505		Felhalmozási célú kiadások	50 337 216	
41					KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	-184 821 069	
42					KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-13 232 711	

2023. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Működési bevételek	193 766 204	7 471 046	8 671 046	45 471 046	9 671 046	26 184 693	7 971 046	7 471 046	7 471 046	47 471 046	7 171 046	5 471 046	13 271 051	193 766 204
1.1. Működési bevételek	2 500 100	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 342	208 338	2 500 100
1.2. Közhatalmi bevételek	160 400 000	5 000 000	6 200 000	43 000 000	7 200 000	20 000 000	5 500 000	5 000 000	5 000 000	45 000 000	4 700 000	3 000 000	10 800 000	160 400 000
1.3. Működési támogatások	27 152 457	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 704	2 262 713	27 152 457
1.4. Egyéb működési bevételek	3 713 647	0	0	0	0	3713647	0	0	0	0	0	0	0	3 713 647
2. Felhalmozási bevételek	37 104 505	0	0	0	0	37 104 505	0	0	0	0	0	0	0	37 104 505
2.1. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	37 104 505	0	0	0	0	37104505	0	0	0	0	0	0	0	37 104 505
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	230 870 709	7 471 046	8 671 046	45 471 046	9 671 046	63 289 198	7 971 046	7 471 046	7 471 046	47 471 046	7 171 046	5 471 046	13 271 051	230 870 709
4. Finanszírozási bevételek	198 053 780	0	0	198 053 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198 053 780
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	428 924 489	7 471 046	8 671 046	243 524 826	9 671 046	63 289 198	7 971 046	7 471 046	7 471 046	47 471 046	7 171 046	5 471 046	13 271 051	428 924 489
1. Működési kiadások	377 545 196	31 462 798	31 462 098	31 462 398	31 462 798	31 462 098	31 462 398	31 462 798	31 462 098	31 462 398	31 462 798	31 462 098	31 458 418	377 545 196
1.1. Személyi juttatások	36 841 016	3 070 784	3 070 084	3 070 384	3 070 784	3 070 084	3 070 384	3 070 784	3 070 084	3 070 384	3 070 784	3 070 084	3 066 392	36 841 016
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 873 581	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 465	489 466	5 873 581
1.3. Dologi kiadások	34 627 325	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 610	2 885 615	34 627 325
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 337	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	298 903 274	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 606	24 908 608	298 903 274
2. Felhalmozási kiadások	50 337 216	0	0	0	2 900 000	3 100 000	1 000 000	38 134 660	1 944 670	0	3 257 886	0	0	50 337 216
2.1. Beruházások	47 602 216	0	0	0	2 500 000	3 000 000	1 000 000	36 299 660	1 544 670	0	3 257 886	0	0	47 602 216
2.2. Felújítások	1 635 000	0	0	0	0	0	0	1 635 000	0	0	0	0	0	1 635 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 100 000	0	0	0	400 000	100 000	0	200 000	400 000	0	0	0	0	1 100 000
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	427 882 412	31 462 798	31 462 098	31 462 398	34 362 798	34 562 098	32 462 398	69 597 458	33 406 768	31 462 398	34 720 684	31 462 098	31 458 418	427 882 412
4. Finanszírozási kiadások	911 973	0	1 042 077	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 042 077
KIADÁSOK ÖSSZESEN	428 794 385	31 462 798	32 504 175	31 462 398	34 362 798	34 562 098	32 462 398	69 597 458	33 406 768	31 462 398	34 720 684	31 462 098	31 458 418	428 924 489

Kimutatás a közvetett támogatásokról

ezer Ft-ban

Jogcím	Összeg
1. Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként Helyi iparüzési adómentesség	107
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény	117

Felsőlajos Község Önkormányzata

A Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2024	2025	2026
01	Helyi adók	160 200	160 200	160 200
02	Osztalékok, koncessziós díjak			
03	Díjak, pótlékok, bírságok	200	200	200
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás			
05	Részvények, részesedések értékesítése			
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek			
07	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
08	Saját bevételek összesen (01+...+07)	160 400	160 400	160 400
09	Saját bevételek 50%-a	80 200	80 200	80 200
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény)			
14	Adott váltó			
15	Pénzügyi lízing			
16	Halasztott fizetés			
17	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
18	Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+...+25)	0	0	0
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása			
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása			
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
22	Adott váltó			
23	Pénzügyi lízing			
24	Halasztott fizetés			
25	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
26	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	0	0	0
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	80 200	80 200	80 200

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
Intézmény megnevezése: Felsőlajos Község Önkormányzata

A többéves kihatással járó döntés (adatok Ft-ban)										
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.
sorszám	száma	formája	tárgya	lejárat	Számítási mód * ** ***	*** a tárgyévét követő években összesen	2023. évben	2024. évben	2025. évben	tárgyévét követő 3. év utáni években
1	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Kinevezések	Személyi juttatások	hat.lan	*	21 201 600	7 067 200	7 067 200	7 067 200	
2	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Kinevezések	Munkaad. terh. járulékok	hat.lan	*	2 756 208	918 736	918 736	918 736	
3	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	áramdíjak	hat.lan	*	7 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	
4	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	gáz díjak	hat.lan	*	4 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	
5	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	vízdíjak	hat.lan	*	150 000	50 000	50 000	50 000	
6	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	telefon díjak	hat.lan	*	1 350 00	450 000	450 000	450 000	
7	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	internet díjak	hat.lan	*	780 000	260 000	260 000	260 000	
8	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	hulladékszállítás díjak	hat.lan	*	990 000	330 000	330 000	330 000	
9	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	közüvilágítás díjak	hat.lan	*	6 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	
10	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	Jelzőlámpa üzemeltetés	hat.lan	*	318 000	106 000	106 000	106 000	
11	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	banki ktg díjak	hat.lan	*	1 980 000	660 000	660 000	660 000	
12	.../2023. (...) önkormányzati rendelet a 2023. évi költségvetésről	Szerződés	biztosítási díj	hat.lan	*	2 310 000	770 000	770 000	770 000	

* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyévét követő évekre kiható döntés számszerűsítését (az Áht. 36. § (4) b) pontja alapján) a tárgyévi költségvetési rendeletbe beépített előirányzattal azonos összegben tartalmazza.

** Amennyiben a kötelezettségvállalás dokumentuma inflációkövetést tartalmaz, a kötelezettségvállalás tárgyévét követő években esedékes összege a tárgyévét megelőző évi inflációval került számbavételre.

*** A határozatlan időre vállalt kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyévét követő három évben esedékes kötelezettségek összegeként került meghatározásra.