1.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 17-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének …./2025.(…) 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
aljegyző

dr. Balogh László
jegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. febrár 17-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének …./2025.(…) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/39-3/2025.

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendeletével a 2024. évi költségvetést, melynek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

- Közfoglalkoztatotti létszám rendezése 1 fő megemelésével, melyet a költségvetési rendelet 1. melléklete tartalmaz.

- SZÉP kártyára és a ruházati hozzájárulásra vonatkozó szabályozás rendezése, mely a költségvetési rendelet 4.§ (9) bekezdésében jelenik meg.

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, 2025. február 10.

Juhász Gyula sk.
polgármester

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

[1] Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az adott költségvetési évben megvalósításra váró törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása, a feladatellátáshoz szükséges források, kiadások és létszámok meghatározása érdekében figyelembe veszi a hatályos vonatkozó magasabb szintű jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, elnyert pályázatait, a különböző megállapodásokat, szerződéseket és mindezekre tekintettel az egységes önkormányzati költségvetés kialakítása, az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása céljából

[2] 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 4. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak maximum nettó 300.000 Ft/év/fő SZÉP kártya juttatásra, nettó 150.000 Ft/év/fő ruházati hozzájárulásra jogosultak, amennyiben a későbbiekben az önkormányzat költségvetése erre fedezetet biztosít. A monitor előtti munkavégzést végző dolgozók részére számla ellenében 80.000 Ft/év/fő képernyő előtti munkavégzéshez szemüveg támogatást biztosít.”

2. §

A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. 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: 2025. …….

/ dr. Balogh László /
jegyző

„*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.
	módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen
	feladat			
1. Működési bevételek	**320 091 528**	**15 421 524**	**0**	**335 513 052**
1.1. Működési bevételek	3 681 301	15 421 524	0	**19 102 825**
1.2. Közhatalmi bevételek	279 092 913	0	0	**279 092 913**
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	278 589 735	0	0	**278 589 735**
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	503 178	0	0	**503 178**
1.3. Működési támogatások	31 573 219	0	0	**31 573 219**
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	6 521 804	0	0	**6 521 804**
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	**0**
1.3.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 824 754			**3 824 754**
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 560 434			**2 560 434**
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	**0**
1.4. Egyéb működési bevételek	5 744 095	0	0	**5 744 095**
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5 729 343	0	0	**5 729 343**
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	14 752	0	0	**14 752**
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	**46 780 451**	**0**	**0**	**46 780 451**
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	46 780 451	0	0	**46 780 451**
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	46 780 451	0	0	**46 780 451**
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.)	**366 871 979**	**15 421 524**	**0**	**382 293 503**
4. Finanszírozási bevételek	**154 396 646**	**350 000 000**	**0**	**504 396 646**
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	69 541 002	0	0	**69 541 002**
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		350 000 000		**350 000 000**
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**521 268 625**	**365 421 524**	**0**	**886 690 149**

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	**Összesen**
	feladat			
1. Működési kiadások	**342 436 494**	**5 247 292**	**833 532**	**348 517 318**
1.1. Személyi juttatások	37 722 068	4 840 066	0	**42 562 134**
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 268 837	387 226	0	**6 656 063**
1.3. Dologi kiadások	47 562 698	20 000	0	**47 582 698**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	833 532	**833 532**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	250 882 891		0	**250 882 891**
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	42 320 869		0	**42 320 869**
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	5 542 314		0	**5 542 314**
1.5.3. Elvonások és befizetések	80 841 036		0	**80 841 036**
1.5.4. Tartalékok	**122 178 672**	**0**	**0**	**122 178 672**
1.5.4.1. Általános tartalék	122 010 978		0	**122 010 978**
1.5.4.2. Céltartalék	167 694		0	**167 694**
2. Felhalmozási kiadások	**118 588 902**	**0**	**0**	**118 588 902**
2.1. Beruházások	116 653 902	0	0	**116 653 902**
2.2. Felújítások	1 935 000	0	0	**1 935 000**
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	**0**
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0	0	**0**
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	**0**
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.)	**461 025 396**	**5 247 292**	**833 532**	**467 106 220**
4. Finanszírozási kiadások	**69 583 929**	**350 000 000**	**0**	**419 583 929**
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	69 583 929	0	0	**69 583 929**
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		350 000 000		**350 000 000**
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	**530 609 325**	**355 247 292**	**833 532**	**886 690 149**

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

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1. melléklethez

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 2025. február 17-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:

- Közfoglalkoztatotti létszám rendezése

- SZÉP kártyára és a ruházati hozzájárulásra vonatkozó szabályozás rendezése

2. Részletes indokolás

1.§-hoz

A költségvetési rendelet 4. § (9) bekezdésének módosítását tartalmazza, melyben meghatározásra kerül - SZÉP kártyára és a ruházati hozzájárulásra vonatkozó szabályozás rendezése.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1. mellékletének módosítását tartalmazza.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.