1.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 12-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének …/2025. (…) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette: Gulyás Attiláné
pénzügyi referens

Törvényességi ellenőrzésre megkapta: Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László s.k.
jegyző

Előterjesztés
Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 12-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének …/2025. (…) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/9-13/2025.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 87. § b) pontja szerint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. §-a az államháztartás önkormányzati alrendszerében történő zárszámadásáról a következőképpen rendelkezik:

> ***„Áht. 91. §*** *(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.*
> *(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:*
> *a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,*
> *b)[*] a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*
> *c) a vagyonkimutatást, és*
> *d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”*

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ber.) az alábbiakról rendelkezik:

> ***„11. §*** *(1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti vezetői nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.*
> *(2)[*] A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. A fejezetet irányító szerv vezetője a tárgyévet követő év április 30-áig megküldi az államháztartásért felelős miniszternek az általa vezetett költségvetési szervre vonatkozó nyilatkozatot és az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatok másolatát. A nyilatkozat elektronikus aláírással ellátva elektronikusan is megküldhető.*
> *(2a)[*] A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.*
> *(3)[*] Ha a megtett nyilatkozat és a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között ellentmondás áll fenn, a költségvetési szerv vezetője az ellentmondás okairól - az ellenőrzési jelentés*

kézhezvételétől számított harminc napon belül - írásban beszámol az irányító szerv vezetőjének. Az irányító szerv vezetője - ha a beszámolást nem tartja elfogadhatónak - a költségvetési szerv vezetőjét intézkedési terv készítésére kötelezi.

(4) Ha a költségvetési szervnél év közben változás történik a szerv vezetője személyében, vagy a költségvetési szerv átalakul, megszűnik, a távozó vezető, illetve az átalakuló, megszűnő költségvetési szerv vezetője köteles az 1. mellékletet az addig eltelt időszak vonatkozásában kitölteni, és az új vezetőnek, illetve a jogutód költségvetési szerv vezetőjének átadni, aki azt saját nyilatkozatához mellékeli."

„2.§ 15. *költségvetési szerv vezetője:*

a) központi költségvetési szerv esetén a központi költségvetési szerv első számú vezetője, minisztérium esetén a miniszter vagy - a miniszter által a minisztérium szervezeti és működési szabályzatában történő felhatalmazás esetén - a minisztérium közigazgatási államtitkára,

b) köztestületi költségvetési szerv esetén a köztestületi költségvetési szerv első számú vezetője,

c) helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője,

d) helyi nemzetiségi önkormányzat esetén a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzati hivatal jegyzője,

e) helyi önkormányzati költségvetési szerv, nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv, a társulás költségvetési szerve és a térségi fejlesztési tanács költségvetési szerve esetén annak vezetője,

f) országos nemzetiségi önkormányzat esetén az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalának vezetője"

A Ber. 2. §-ában alkalmazottak szerinti beküldött nyilatkozat az előterjesztés 14. mellékletében található.

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. február 23. napi hatállyal, **3/2024. (II.20.)** szám alatt megalkotta az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet 2025. február 17-i ülésén módosított utolsó alkalommal.

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. év folyamán is gondoskodott a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 .évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) bekezdésében foglalt következő feladatok ellátásáról:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
- egészségügyi, szociális alapellátás;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása;
- 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;
- víziközmű-szolgáltatás.

A felsorolt feladatok megoldása a 2024. év folyamán stabil, kiegyensúlyozott, fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás mellett valósult meg. Valamennyi fizetési kötelezettség időben kiegyenlítésre került.

Felsőlajos Község Önkormányzata a 2024. évet is eredményesen zárta - a biztonságos működtetés mellett 98.193.241 Ft lett a költségvetési maradvány.

Az Önkormányzat 2024. évi működése és gazdálkodása összességében megfelelt a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek. A feladatok ellátása zavartalanul, az előző év színvonalának megtartásával történt. Az önkormányzat likvid hitelt nem vett igénybe, hitelállomány nélkül záródott a 2024. év.
A feladatellátás általános értékelésénél elmondható, hogy a legfőbb törekvés a központi támogatás mellett a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása, a megtakarítást hozó lehetőségek kiaknázása, és a pályázati lehetőségekben rejlő beruházási, finanszírozási megtakarítások maximális felhasználása volt.

Bevételek alakulása

A teljesítési adatok a 2024. december 31. napi állapotot mutatják.

Bevételek alakulása:	Költségvetési bevételek (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (B8)	Összes bevétel
Eredeti előirányzat (Ft)	338 208 027	434 855 645	773 063 672
Módosított előirányzat (Ft)	382 293 503	504 396 646	886 690 149
Teljesítés (Ft)	382 293 503	3 199 396 646	3 581 690 149
Teljesítés %-a	100%	634%	404%

A bevételek alakulását a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A bevételek összességében 404 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest, melyet a többszörös betétlekötések, illetve felbontások okoztak.

Önkormányzat működési bevételei
Az önkormányzat közhatalmi bevételek teljesülése a módosított előirányzathoz képest 100 %, amelyek a következők szerint alakultak:

Átengedett központi adók
Az önkormányzat részére nincs átengedett központi adó, mivel a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2022. évtől beszedett gépjárműadó már nem illeti meg.

Helyi adók:
Adónemenkénti teljesítés az előző év teljesítés adatának összehasonlításával:
A *helyi iparűzési adó* bevételekből származik az adóbevételek döntő többsége. Erre eredeti előirányzatként 250.000.000 Ft lett betervezve, majd módosított előirányzatként ez megemelésre került 278.341.935 Ft-ra a teljesítésekhez igazítottan. Az előző évhez képest 63.495.025 Ft növekedés tapasztalható.
Az *idegenforgalmi adó* 200.000 Ft-ról 247.800 Ft-a teljesült, ami az előző évhez viszonyítva 3%-os növekedés.

Egyéb közhatalmi bevételek
Egyéb **közhatalmi bevételek** címén 2024. évben 503.178 Ft folyt be, mely késedelmi pótlék befizetésekből 447.178 Ft, bírságból 0 Ft, környezetvédelmi bírságból 6.000 Ft és közterület használatból 50.000 Ft adódott.
Építésügyi bírságból az előző évhez hasonlóan bevétel nem származott.

A közhatalmi bevételek alakulása a rendelet-tervezet 2. mellékletben kerültek részletezésre.

Egyéb működési bevételek

Az Önkormányzat egyéb működési bevételei az alábbiakból adódtak:
Szolgáltatások ellenértéke: 2.326.226 Ft
Közvetített szolgáltatások: 0 Ft
Tulajdonosi bevételek: 630.747 Ft
Kamatbevételek: 15.425.925 Ft,

ebből a betétlekötés kamata 15.414.302 Ft (Havonta 240.000.000-330.000.000 Ft került lekötésre, ebből ered a kamatbevétel. A folyamatos visszakötés eredményezi a kumulált értéket, ezért a 1. melléklet Bevételek 4.4. sorában a 3.045.000.000 Ft így kumulálva jelenik meg, amely ugyanúgy a kiadási oldalon is szerepel, a Kiadások 4.2. sorában 3.145.000.000 Ft értékben.)

Egyéb működési bevételek: 719.927 Ft
Összesen: 19.102.825 Ft

Működési támogatások

Az önkormányzat működési támogatásainak összege 31.573.219 Ft. Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételei jelentkeznek itt, az állami támogatások három jogcímen jelennek meg az alábbiak szerint:

	Ft-ban
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	**18 666 227**
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	11 127 400
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 207 400
Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 303 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 617 000
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	765 000
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	16 000
Polgármester illetménye és költségtérítése támogatása	1 957 827
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	**6 521 804**
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	**3 824 754**
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feledatok támogatása	2 270 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	1 554 754
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	**2 560 434**
Elszámolásból származó bevételek (B116)	**0**
Támogatások összesen	**31 573 219**

Az önkormányzat támogatásainak részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

A kiegészítő, és egyéb kötött, valamint az általános, köznevelési és szociális feladatokhoz kötődő támogatásokat és felhasználásukat a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési célú bevételek

Egyéb működési bevételek a központi költségvetésből a közfoglalkoztatásból és pályázati támogatásokból tevődik össze 5.729.343 Ft értékben.

Megoszlását a rendelet tervezet 4. melléklete mutatja be.

Felhalmozási célú bevételek

Felhalmozási bevétele az Önkormányzatnak 2024. évben a „TOP_PLUSZ-1.2.3-21-BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca) elnevezésű pályázat támogatási előleg felhalmozási részének és a „MFP-UHK/2022 Magyar Faluprogram „Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer felépítése/felújítása" elszámolás kiutalása miatt keletkezett.

A felhalmozási bevételek részletezése a rendelet-tervezet 4. mellékletében szerepel.

Kiadások alakulása

A teljesítési adatok a 2024. december 31. napi állapotot mutatják.

Kiadások alakulása:	
Eredeti előirányzat (Ft)	773 063 672
Módosított előirányzat (Ft)	886 690 149
Teljesítés (Ft)	3 483 496 908
Teljesítés %-a	393%

A kiadások alakulását a rendelet-tervezet 1. melléklet második oldala tartalmazza.

A kiadások összességében 393 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül a működési kiadások 59 % -ra, a felhalmozási kiadások pedig 53 %-ra teljesültek.

Működési kiadások

Az önkormányzat működési kiadásai (teljesítés) teszik ki az összes kiadás 59 %-át.

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok

A személyi juttatások a módosított előirányzathoz képest összességében 89 %-ra, a járulékok is 89 %-ra teljesültek. A közfoglalkoztatás, a könyvtári feladatok és egyéb személyi jellegű kifizetések miatt történt előirányzat módosítás a személyi juttatások, járulékok javára 2024. évben.
A személyi juttatásokra vonatkozó részletes kimutatást a foglalkoztatottak összetételéről, illetve juttatásairól az előterjesztés 10. melléklete tartalmazza.

Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 70 %- ra alakult. 2024. évben 17 %-kal több volt a dologi kiadások teljesítése az előző évihez képest.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 51%- os.
Az egyéb működési kiadások részletezését a rendelet-tervezet 6. melléklete mutatja be.

Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 2024. évben a módosított előirányzathoz képest 100 %-ra teljesült.
A 70 év felettiek hulladékszállítási kedvezménye, mint szociális ellátás átkerült ebbe a jogcímbe összesen 88.532 Ft került kifizetésre, ami a 2023. IV-2024. III. negyedévi díjat jelenti.
Települési támogatás összesen 833 532 Ft összegben került kifizetésre.
Részletezése a rendelet-tervezet 7. mellékletében található.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest 53 %-os volt.

A 2024. évi beruházások, felújítások között szerepel:

- kamerarendszer kiépítés
- könyvbeszerzés a könyvtár részére
- tanyagondnoki autóba ülésmagasító beszerzése,
- mobil klíma, sátor, szivattyú, mobiltelefon beszerzése,
- vízvezeték rendszer tervezése, kivitelezése
- mérőszekrény telepítés lámpaoszlopokra
- önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése
- ingatlan vásárlás

Az első lakáshoz jutók támogatására 2024. évben nem történt kifizetés.
A felhalmozási kiadások részletezése a rendelet-tervezet 8. mellékletében található.

Költségvetési maradvány alakulása

A költségvetési maradvány alakulása A költségvetési maradvány részletes számítását a rendelet-tervezet 10. sz. melléklete tartalmazza. A számításból megállapítható, hogy a költségvetési bevételek fedezetet nyújtanak a költségvetési kiadásokra, azokat az önkormányzat a tárgyévben finanszírozási bevételeiből tudta rendezni Az alaptevékenység költségvetési egyenlege **113.380.524 Ft**, a finanszírozási egyenleg **-15.187.283 Ft**. A jogszabálynak megfelelő maradvány számítás szerint az önkormányzat költségvetési maradványa **98.193.241 Ft.**

A 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet előírja, hogy 155.§ (1)-(2) „Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.”

A költségvetési maradvány a 2024. évi zárszámadási rendelettel együtt kerül elfogadásra.

Környezetvédelmi Alap felhasználása

A környezet védelmének általános szabályairól 1995. évi LIII. törvény 58. § (5) bekezdése szerint: *„A települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet (Áht. 65. §) és a zárszámadás (Áht. 85. §) elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.”*

A Környezetvédelmi Alap Felsőlajos Község Önkormányzatának a Környezetvédelmi Alap létrehozásáról szóló 10/2021. (VI.30.) rendelete 3. § a)-h) pontjában meghatározott célokra használható fel. Ilyen felhasználás 2024. évben nem történt. A Környezetvédelmi alap részletezése a rendelet-tervezet 13. mellékletében található.

Adósságállomány

Értékpapírmozgás, illetve forgalmazás nem történt 2024. évben.
Hitelműveletet a 2024. évben sem bonyolított az Önkormányzat. Az Önkormányzat a korábbi évekhez hasonlóan, a tárgyévben sem bocsátott ki kötvényt, - kötvényállománnyal nem rendelkezik.
Az önkormányzat 2024. év folyamán likviditási hitelt nem vett igénybe. Működési hitellel nem rendelkezik, a felhalmozási kiadásokat saját erő felhasználásával oldotta meg. Az önkormányzat hitelállománya 2024. december 31. napon nulla.
A Képviselő-testület 2024. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött, adósságállománnyal nem rendelkezett.
A Felsőlajos Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatásának részletezését az előterjesztés 9. melléklete tartalmazza,

Pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete tárgyidőszak elején 88 810 429 Ft volt, tárgyidőszak végén az 108 534 611 Ft realizálódott.
Részletezése az előterjesztés 2. mellékletében található.

Közvetett támogatások alakulása

Közvetett támogatásokat az önkormányzat 2024-ben is nyújtott a lakosság részére:

A Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásról szóló 3/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelet 13. § (1), (2) és (3) bekezdések szerint *a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj összegéből kedvezményre jogosult az a természetes személy ingatlanhasználó, aki a 70. életévét betöltötte és – Felsőlajos Községben bejelentett lakóhelyén, ennek hiányában tartózkodási helyén – egyedül, vagy kizárólag 70. életévét betöltött személlyel él.*

A díjfizetési kedvezmény összege:

- természetes személy ingatlanhasználó részére a közszolgáltatási szerződés alapján fizetendő hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj 50 %-a.
- díjfizetési kedvezmény 110 l-es és 120 l-es gyűjtőedénnyel rendelkezők részére nem adható.

A közszolgáltatási díjfizetési kedvezményben összesen 88.532 Ft kedvezményben részesültek.

Az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza a közvetett támogatások alakulását.

Vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyona összességében 7,4%-kal növekedett az előző évihez képest. A vagyon alakulásának részletezését az előterjesztés 4, 5, 6, 7, 8. mellékletei tartalmazzák.

Költségvetési évet követő három év költségvetési mérlege

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban az előterjesztés 12. melléklete mutatja be.

Többéves kihatással járó kötelezettségek

Az Önkormányzat 2024. évben kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos kötelezettséggel nem rendelkezett.
Az Önkormányzatnak nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége.
Az Önkormányzat 2024. év folyamán az előterjesztés 13. melléklete szerinti döntéseket hozta, mely több éves kihatással járó kötelezettséget keletkeztet.

Összegezve

Az Önkormányzat az előző évekhez hasonlóan 2024. évben is zökkenőmentesen látta el feladatait.

Az Önkormányzat 2024. évi működése és gazdálkodása összességében megfelelt a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek. A feladatok ellátása zavartalanul, az előző év színvonalának megtartásával történt. Az önkormányzat likvid hitelt nem vett igénybe, hitelállomány nélkül záródott a 2024. év.

Összességében elmondható, hogy a 2024. évi gazdálkodás pénzügyi szempontból stabil volt.

A feladatellátás általános értékelésénél elmondható, hogy a legfőbb törekvés a kapott központi támogatás mellett a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása, a megtakarítást hozó lehetőségek kiaknázása volt.

Hatásvizsgálat

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:
   A zárszámadás pontos, hiteles információt kell, hogy szolgáltasson mindazok számára, akik a közfeladatok ellátásáért, a közpénzekkel való gazdálkodásért felelősek:
   - az önkormányzat képviselő-testülete számára;
   - a költségvetési szervek, az önkormányzati hivatal vezetői számára;
   - nemzetgazdasági szinten összesítve a Kormány és az Országgyűlés számára.

   A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet tervezet mind a különböző döntési szintek, mind pedig az állampolgárok számára átfogó képet ad az önkormányzat 2024. évi

költségvetésének végrehajtásáról, az önkormányzat vagyoni - pénzügyi helyzetének alakulásáról, a megvalósult fejlesztésekről.
A helyi önkormányzati gazdaság – nemzetgazdasági és államháztartáson belüli – jelentőségét az önkormányzatok által ellátott közszolgáltatások volumene, az önkormányzati vagyon nagysága és az önkormányzatok éves kiadása –bevételekkel szembe állítva- reprezentálja.
A zárszámadás nemzetgazdasági hatása az, hogy az önkormányzati gazdálkodás, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén az államháztartás része.

A zárszámadási rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

2. Környezeti és egészségi következményei:
   Nem mérhető hatás.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
   Nem mérhető hatás.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
   A jogszabály megalkotása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján kötelező, annak elmaradása mulasztásos törvénysértést eredményezne.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
   A korábbiakhoz képest nincs további feltétel.

Fentiekre tekintettel a 2024. évi zárszámadás jóváhagyására az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet és annak indokolása kerül előterjesztésre a T. Képviselő-testület elé:

Felsőlajos, 2025. április 25.

Juhász Gyula sk.
polgármester

Előterjesztés 1. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete
a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

[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 vette 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 megalkotta a 2024. évi költségvetési rendeletét, melynek végrehajtása érdekében

[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. Általános rendelkezések

1. §

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

2. A költségvetés fő összegei és a végrehajtásának általános szabályai

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról a rendeletben megállapított egységes végrehajtás szerint gondoskodott.

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

a) a költségvetés bevételi főösszegét 773 063 672 Ft-ban ,
b) a költségvetés kiadási főösszegét 773 063 672 Ft-ban ,
c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 338 208 027 Ft-ban ,
d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 422 001 735 Ft-ban ,
e) a költségvetési egyenlegének összegét -83 793 708 Ft-ban , ezen belül
  ea) működési egyenleg -14 844 428 Ft-ban ,
  eb) felhalmozási egyenleg -68 949 280 Ft-ban ,
f) a finanszírozási kiadásokat -351 061 937 Ft-ban ,
g) az összesített egyenlegének összegét -434 855 645 Ft-ban ,
h) a költségvetési hiány finanszírozását
  ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 84 855 645 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 0 Ft-ban.

(3) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2024. évi költségvetésének módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) a költségvetés bevételi főösszegét 886 690 149 Ft-ban ,
b) a költségvetés kiadási főösszegét 886 690 149 Ft-ban ,
c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 382 293 503 Ft-ban ,
d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 467 106 220 Ft-ban ,
e) a költségvetési egyenlegének összegét -84 812 717 Ft-ban , ezen belül
  ea) működési egyenleg -13 004 266 Ft-ban ,
  eb) felhalmozási egyenleg -71 808 451 Ft-ban ,
f) a finanszírozási kiadásokat -419 583 929 Ft-ban ,
g) az összesített egyenlegének összegét -504 396 646 Ft-ban ,
h) a költségvetési hiány finanszírozását
  ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 84 855 644 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 69 541 002 Ft-ban.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtását a teljesítési adatok tekintetében az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

a) a költségvetés bevételi főösszegét 3 581 690 149 Ft-ban ,
b) a költségvetés kiadási főösszegét 3 483 496 908 Ft-ban ,
c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 382 293 503 Ft-ban ,
d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 268 912 979 Ft-ban ,
e) a költségvetési egyenlegének összegét 113 380 524 Ft-ban , ezen belül
  ea) működési egyenleg 128 903 131 Ft-ban ,
  eb) felhalmozási egyenleg -15 522 607 Ft-ban ,
f) a finanszírozási kiadásokat 3 214 583 929 Ft-ban,
g) összesített egyenlegének összegét –15 187 283Ft-ban,
h) a költségvetési hiány finanszírozását
  ha) belső forrás: költségvetési maradvány igénybevételével 84 855 644 Ft-ban,
  hb) külső forrás: kötségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási hitel felvételével: 0 Ft-ban
i) államháztartáson belüli megelőlegezés 69 541 002 Ft-ban.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonként és ezen belül kiemelt előirányzatonként részletezve az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és közhatalmi bevételek részletezését a 2. mellékletben szerepeltetettek szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat működési támogatásainak részletezését a 3. melléklet alapján hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat egyéb működési célú bevételek és működési célú átvett pénzeszközök, valamint a felhalmozási bevételek részletezését a 4. melléklet alapján hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulását tevékenységenként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat egyéb működési célú kiadások részletezését a 6. melléklet alapján hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátások részletezését a 7. melléklet alapján hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadások részletezését a 8. melléklet alapján hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület az önkormányzat céltartalék részletezését a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek, kiadásainak projektenkénti részletezését a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület a Környezetvédelmi Alap Felsőlajos Község Önkormányzatának a Környezetvédelmi Alap létrehozásáról szóló 10/2021. (VI.30.) rendelete 3. § a)-h) pontjában meghatározott célokra történő felhasználása nem történt. A részletezést a 13. melléklet tartalmazz.

4. §

(1) A Képviselő-testület 2024. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött, adósságállománnyal nem rendelkezik.

(2) Az önkormányzat 2024. évben kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos kötelezettséggel nem rendelkezett.

(3) Az önkormányzatnak nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványát a rendelet 10. melléklete szerint **98.193.241 Ft** összegben állapítja meg és hagyja jóvá.

3. Költségvetési támogatásokkal való elszámolás

6. §

A Képviselő-testület a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2024. évi támogatásával történő elszámolását a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

Hatályát veszti a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet.

8. §

Hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 4/2024. (V. 14.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Juhász Gyula
polgármester

dr. Balogh László
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2025. ……

dr. Balogh László
jegyző

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

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
	eredeti előirányzat				módosított előirányzat				teljesítés				
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen	teljesítés %
	feladat				feladat				feladat				
1. Működési bevételek	**281 729 055**	**10 000 000**	**0**	**291 729 055**	**320 091 528**	**15 421 524**	**0**	**335 513 052**	**320 091 528**	**15 421 524**	**0**	**335 513 052**	**100%**
1.1. Működési bevételek	2 600 000	10 000 000	0	**12 600 000**	3 681 301	15 421 524	0	**19 102 825**	3 681 301	15 421 524	0	**19 102 825**	100%
1.2. Közhatalmi bevételek	250 400 000	0	0	**250 400 000**	279 092 913	0	0	**279 092 913**	279 092 913	0	0	**279 092 913**	100%
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	250 200 000	0	0	**250 200 000**	278 589 735	0	0	**278 589 735**	278 589 735	0	0	**278 589 735**	100%
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	**200 000**	503 178	0	0	**503 178**	503 178	0	0	**503 178**	100%
1.3. Működési támogatások	27 458 027	0	0	**27 458 027**	31 573 219	0	0	**31 573 219**	31 573 219	0	0	**31 573 219**	100%
1.3.1.Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 666 227	0	0	**18 666 227**	18 666 227	0	0	**18 666 227**	18 666 227	0	0	**18 666 227**	100%
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 521 800	0	0	**6 521 800**	6 521 804	0	0	**6 521 804**	6 521 804	0	0	**6 521 804**	100%
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
1.3.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			**2 270 000**	3 824 754			**3 824 754**	3 824 754			**3 824 754**	100%
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0			**0**	2 560 434			**2 560 434**	2 560 434			**2 560 434**	100%
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	-
1.4. Egyéb működési bevételek	1 271 028	0	0	**1 271 028**	5 744 095	0	0	**5 744 095**	5 744 095	0	0	**5 744 095**	100%
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 271 028	0	0	**1 271 028**	5 729 343	0	0	**5 729 343**	5 729 343	0	0	**5 729 343**	100%
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	**0**	14 752	0	0	**14 752**	14 752	0	0	**14 752**	
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2. Felhalmozási bevételek	**46 478 972**	**0**	**0**	**46 478 972**	**46 780 451**	**0**	**0**	**46 780 451**	**46 780 451**	**0**	**0**	**46 780 451**	**100%**
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	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**	
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	46 478 972	0	0	**46 478 972**	46 780 451	0	0	**46 780 451**	46 780 451	0	0	**46 780 451**	100%
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	46 478 972	0	0	**46 478 972**	46 780 451	0	0	**46 780 451**	46 780 451	0	0	**46 780 451**	100%
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	**328 208 027**	**10 000 000**	**0**	**338 208 027**	**366 871 979**	**15 421 524**	**0**	**382 293 503**	**366 871 979**	**15 421 524**	**0**	**382 293 503**	**100%**
4. Finanszírozási bevételek	**84 855 645**	**350 000 000**	**0**	**434 855 645**	**154 396 646**	**350 000 000**	**0**	**504 396 646**	**154 396 646**	**3 045 000 000**	**0**	**3 199 396 646**	**634%**
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	84 855 645	0	0	**84 855 645**	84 855 644	0	0	**84 855 644**	84 855 644	0	0	**84 855 644**	100%
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	84 855 645	0	0	**84 855 645**	84 855 644	0	0	**84 855 644**	84 855 644	0	0	**84 855 644**	100%
4.1.1.1. Működési célra	38 376 673	0		**38 376 673**	38 376 673	0		**38 376 673**	38 376 673	0		**38 376 673**	100%
4.1.1.2. Felhalmozási célra	46 478 972	0		**46 478 972**	46 478 971	0		**46 478 971**	46 478 971	0		**46 478 971**	100%
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	**0**	69 541 002	0	0	**69 541 002**	69 541 002	0	0	**69 541 002**	100%
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		350 000 000		**350 000 000**		350 000 000		**350 000 000**		3 045 000 000		**3 045 000 000**	870%
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**413 063 672**	**360 000 000**	**0**	**773 063 672**	**521 268 625**	**365 421 524**	**0**	**886 690 149**	**521 268 625**	**3 060 421 524**	**0**	**3 581 690 149**	**404%**

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.
	eredeti előirányzat				módosított előirányzat				teljesítés				
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen	teljesítés %-a
	feladat				feladat				feladat				
1. Működési kiadások	**303 943 483**	**1 130 000**	**1 500 000**	**306 573 483**	**342 436 494**	**5 247 292**	**833 532**	**348 517 318**	**201 679 099**	**4 097 290**	**833 532**	**206 609 921**	**59%**
1.1. Személyi juttatások	36 039 080	1 000 000	0	**37 039 080**	37 722 068	4 840 066	0	**42 562 134**	34 157 366	3 840 066	0	**37 997 432**	**89%**
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 129 841	130 000	0	**6 259 841**	6 268 837	387 226	0	**6 656 063**	5 699 105	257 224	0	**5 956 329**	**89%**
1.3. Dologi kiadások	36 518 140	0	0	**36 518 140**	47 562 698	20 000	0	**47 582 698**	33 118 409	0	0	**33 118 409**	**70%**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 500 000	**1 500 000**	0	0	833 532	**833 532**			833 532	**833 532**	**100%**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	225 256 422		0	**225 256 422**	250 882 891		0	**250 882 891**	128 704 219			**128 704 219**	**51%**
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	24 957 085		0	**24 957 085**	42 320 869		0	**42 320 869**	42 320 869			**42 320 869**	**100%**
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	3 942 000		0	**3 942 000**	5 542 314		0	**5 542 314**	5 542 314			**5 542 314**	**100%**
1.5.3. Elvonások és befizetések	80 826 284		0	**80 826 284**	80 841 036		0	**80 841 036**	80 841 036			**80 841 036**	**100%**
1.5.4. Tartalékok	**115 531 053**	**0**	**0**	**115 531 053**	**122 178 672**	**0**	**0**	**122 178 672**	0			**0**	**0%**
1.5.4.1. Általános tartalék	99 122 279		0	**99 122 279**	122 010 978		0	**122 010 978**				**0**	**0%**
1.5.4.2. Céltartalék	16 408 774		0	**16 408 774**	167 694		0	**167 694**				**0**	**0%**
2. Felhalmozási kiadások	**114 828 252**	**600 000**	**0**	**115 428 252**	**118 588 902**	**0**	**0**	**118 588 902**	**62 303 058**	**0**	**0**	**62 303 058**	**53%**
2.1. Beruházások	112 893 252	0	0	**112 893 252**	116 653 902	0	0	**116 653 902**	**62 303 058**			**62 303 058**	**53%**
2.2. Felújítások	1 935 000	0	0	**1 935 000**	1 935 000	0	0	**1 935 000**	**0**			**0**	**0%**
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	600 000	0	**600 000**	0	0	0	**0**				**0**	-
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0	0	**0**		0	0	**0**				**0**	-
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	**600 000**	0	0	0	**0**				**0**	-
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**				**0**	-
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**				**0**	-
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	**418 771 735**	**1 730 000**	**1 500 000**	**422 001 735**	**461 025 396**	**5 247 292**	**833 532**	**467 106 220**	**263 982 157**	**4 097 290**	**833 532**	**268 912 979**	**58%**
4. Finanszírozási kiadások	**1 061 937**	**350 000 000**	**0**	**351 061 937**	**69 583 929**	**350 000 000**	**0**	**419 583 929**	**69 583 929**	**3 145 000 000**	**0**	**3 214 583 929**	**766%**
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 061 937	0	0	**1 061 937**	69 583 929	0	0	**69 583 929**	**69 583 929**			**69 583 929**	**100%**
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		350 000 000		**350 000 000**		350 000 000		**350 000 000**		**3 145 000 000**		**3 145 000 000**	**899%**
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	**419 833 672**	**351 730 000**	**1 500 000**	**773 063 672**	**530 609 325**	**355 247 292**	**833 532**	**886 690 149**	**333 566 086**	**3 149 097 290**	**833 532**	**3 483 496 908**	**393%**

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	**5,00**	**5,00**	**5,00**	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**3,00**	**4,00**	**4,00**	

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

(A melléklet szövegét a(z) 2.mellékletZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000	2 326 226	2 326 226	100%
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	-
3.	Tulajdonosi bevételek	B404	600 000	630 747	630 747	100%
4.	Kamatbevételek	B408	10 000 000	15 425 925	15 425 925	100%
5.	Egyéb működési bevételek	B411	0	719 927	719 927	100%
6.	**Működési bevételek összesen**	**B4**	**12 600 000**	**19 102 825**	**19 102 825**	**100%**

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.1.	Idegenforgalmi adó	B355	200 000	247 800	247 800	100%
1.2.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	B351	250 000 000	278 341 935	278 341 935	100%
1.3.	Talajterhelési díj	B355	0			-
1.	**Helyi adók és adójellegű bevételek**	B35	**250 200 000**	**278 589 735**	**278 589 735**	**100%**
2.	**Egyéb közhatalmi bevételek**	B36	**200 000**	**503 178**	**503 178**	**100%**
3.	**Közhatalmi bevételek összesen**	B3	**250 400 000**	**279 092 913**	**279 092 913**	**100%**

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

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

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**	**18 666 227**	**18 666 227**	**18 666 227**	**100%**
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	-
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	11 127 400	11 127 400	11 127 400	100%
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 207 400	2 207 400	2 207 400	100%
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 303 000	7 303 000	7 303 000	100%
1.2.3.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0	-
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 617 000	1 617 000	1 617 000	100%
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	4 800 000	4 800 000	100%
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	765 000	765 000	765 000	100%
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0	0	-
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	16 000	16 000	16 000	100%
1.7.	Polgármester illetménye és költségtérítése támogatása	1 957 827	1 957 827	1 957 827	100%
2.	**Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása**	**0**	**0**	**0**	**-**
3.	**Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)**	**6 521 800**	**6 521 804**	**6 521 804**	**100%**
3.1.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 047 200	6 047 200	6 047 200	100%
3.2.	Tanyagondnoki szociális ágazati pótlék	474 600	474 604	474 604	100%
4.	**Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)**	**0**	**0**	**0**	**-**
5.	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)**	**2 270 000**	**3 824 754**	**3 824 754**	**100%**
5.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feledatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100%
5.2.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		1 554 754	1 554 754	100%
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0	0	0	-
6.	**Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)**	**0**	**2 560 434**	**2 560 434**	**100%**
6.1.	TFH közszolgáltatási többletköltségekre többlettámogatás		1 600 314	1 600 314	100%
6.2.	Szociális tüzelőanyag vásárláshoz támogatás		960 120	960 120	100%
7.	**Elszámolásból származó bevételek (B116)**	**0**	**0**	**0**	**-**
8.	**Támogatások összesen**	**27 458 027**	**31 573 219**	**31 573 219**	**100%**

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

(A melléklet szövegét a(z) 4.mellékletZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen**	**1 271 028**	**5 729 343**	**5 729 343**	**100%**
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	1 271 028	5 729 343	5 729 343	100%
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	3 842 592	3 842 592	100%
1.1.2.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	1 271 028	1 271 028	1 271 028	100%
1.1.3.	Nyári diákmunka	0	615 723	615 723	100%
1.2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	**0**	**0**	**0**	-
2.	**Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**-**
3.	**Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)**	**1 271 078**	**5 729 343**	**5 729 343**	**100%**

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei**	**0**	**0**	**0**	**-**
2.	**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**	**46 478 972**	**46 780 451**	**46 780 451**	**100%**
2.1.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	46 478 972	46 478 972	46 478 972	**100%**
2.2.	MFP-UHK/2022 Magyar Faluprogram "Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer felépítése/felújítása" elszámolás kiutalt rész		301 479	301 479	**100%**
3.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**-**
4.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**46 478 972**	**46 780 451**	**46 780 451**	**100%**

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

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása (Eredeti előirányzat)

Ft-ban

	feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka-adókat terhelő járulék	D. Dologi kiadások	E. Szociál-politikai juttatás	F. Működési célú támogatás államház-tartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz-átadás államház-tartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Céltartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államház-tartáson kívülre	N. Felhal-mozási célú támoga-tás államház-tartáson belülre	O. Befektetési célú részesedés vásárlása	P. **Összesen**	Q. **Finanszírozási kiadások**	R Engedé-lyezett létszám-keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	18 294 376	3 719 929	4 505 300			442 000		99 122 279	16 408 774	2 000 000					**144 492 658**		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															**0**		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			9 765 373							35 092 392					**44 857 765**		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															**0**	**1 061 937**	
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	1 000 000	130 000	20 000												**1 150 000**		
9.	K	Szállítást 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 támogatásuk	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			2 800 000				20 000 000	1 300 000				**27 065 450**		
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	4 745 576	636 525	5 043 800							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.		**Összesen**		**37 039 080**	**6 259 841**	**36 518 140**	**1 500 000**	**24 957 085**	**3 942 000**	**80 826 284**	**99 122 279**	**16 408 774**	**112 893 252**	**1 935 000**	**600 000**	**0**	**0**	**422 001 735**	**351 061 937**	**5**

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása (Módosított előirányzat)

Ft-ban

	feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka-adókat terhelő járulék	D. Dologi kiadások	E. Szociál-politikai juttatás	F. Működési célú támogatás államház-tartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz-átadás államház-tartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Céltartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államház-tartáson kívülre	N. Felhal-mozási célú támoga-tás államház-tartáson belülre	O. Befektetési célú részesedés vásárlása	P. **Összesen**	Q. **Finanszírozási kiadások**	R Engedé-lyezett létszám-keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	18 184 489	3 802 168	5 942 498			442 000		122 010 978	167 694	2 000 000					**152 549 827**		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															**0**		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350	180 136	21 076	10 550 631		603 631					35 099 998					**46 455 472**		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							14 752								**14 752**	**69 583 929**	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							80 826 284								**80 826 284**		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					41 713 899										**41 713 899**		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															**0**		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	4 840 066	387 226	20 000												**5 247 292**		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			6 779 100												**6 779 100**		
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			1 600 314									**3 505 314**		
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												0			**0**		
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			4 707 009		3 339					52 860 922					**57 571 270**		
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			163 500							4 991 888	635 000				**5 790 388**		
17.	K	Közvilágítás	064010			4 746 313												**4 746 313**		
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	8 736 434	1 133 118	2 413 000												**12 282 552**		2
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			3 350 200			2 800 000				20 851 094	1 300 000				**28 301 294**		
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	5 776 257	652 744	4 222 397							100 000					**10 751 398**		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			1 444 800	833 532											**2 278 332**		
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															**0**		
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020															**0**		
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 844 752	659 731	1 128 700			30 000				100 000					**6 763 183**		1
31.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060																**350 000 000**	
32.		**Összesen**		**42 562 134**	**6 656 063**	**47 582 698**	**833 532**	**42 320 869**	**5 542 314**	**80 841 036**	**122 010 978**	**167 694**	**116 653 902**	**1 935 000**	**0**	**0**	**0**	**467 106 220**	**419 583 929**	**5**

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása (Teljesítés)

Ft-ban

	feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka-adókat terhelő járulék	D. Dologi kiadások	E. Szociál-politikai juttatás	F. Működési célú támogatás államház-tartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz-átadás államház-tartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Céltartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államház-tartáson kívülre	N. Felhal-mozási célú támoga-tás államház-tartáson belülre	O. Befektetési célú részesedés vásárlása	P. **Összesen**	Q. **Finanszírozási kiadások**	R Engedé-lyezett létszám-keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	15 145 454	3 241 570	5 744 109			442 000				387 675					**24 960 808**		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															**0**		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350	180 136	21 076	6 324 928			603 631				35 099 998					**42 229 769**		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010					14 752										**14 752**	**69 583 929**	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							80 826 284								**80 826 284**		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					41 713 899										**41 713 899**		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															**0**		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	3 840 066	257 224	0												**4 097 290**		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			4 631 125												**4 631 125**		
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			16 650			1 600 314									**1 616 964**		
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030															**0**		
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			894 626		3 339					3 100 000					**3 997 965**		
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			85 932							3 991 888					**4 077 820**		
17.	K	Közvilágítás	064010			4 746 302												**4 746 302**		
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	8 212 434	1 123 984	1 326 190												**10 662 608**		2
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 736 743			2 800 000				19 395 577					**24 932 320**		
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			86 250												**86 250**		
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044															**0**		
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	5 775 257	652 744	4 022 626							23 980					**10 474 607**		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			1 444 800	833 532											**2 278 332**		
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															**0**		
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020															**0**		
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 844 085	659 731	1 058 128			30 000				53 940					**6 645 884**		1
31.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060																**3 145 000 000**	
32.		**Összesen**		**37 997 432**	**5 956 329**	**33 118 409**	**833 532**	**41 731 990**	**6 145 945**	**80 826 284**	**0**	**0**	**62 303 058**	**0**	**0**	**0**	**0**	**268 912 979**	**3 214 583 929**	**5**

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

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

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Nemzetközi kötelezettségek	K501	**0**	**0**	**0**	**-**
2.1.1.	Téli rezsicsökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0	**0**	0	-
2.1.2.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (MEKH elszámolás)		*0*	**0**	0	-
2.1.3.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (IPA elszámolás)			*14 752*	14752	100%
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	**0**	**14 752**	**14 752**	**100%**
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		*80 826 284*	80 826 284	*80 826 284*	100%
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	**80 826 284**	**80 826 284**	**80 826 284**	**100%**
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	**0**	0	-
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	**80 826 284**	**80 841 036**	**80 841 036**	**100%**
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	**0**	**0**	**0**	-
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	**0**	**0**	**0**	-
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	**0**	**0**	**0**	-
6.1.	*Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás*		*11 889 233*	*28 646 047*	*28 646 047*	100%
6.2.	*Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal*		*12 701 752*	*12 701 752*	*12 701 752*	100%
6.3.	*Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás*		*120 000*	*120 000*	*120 000*	100%
6.4.	*Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)*		*150 000*	*150 000*	*150 000*	100%
6.5.	*Felsőlajos-Ladánybene Szennyvíz Társulás*		*96 100*	*96 100*	*96 100*	100%
6.6.	*Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson pályázat elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség*			*3 339*	*3 339*	100%
6.7.	*Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése pályázat elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség*			*603 631*	*603 631*	100%
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	**24 957 085**	**42 320 869**	**42 320 869**	**100%**
7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	**0**	**0**	**0**	-
8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	**0**	**0**	**0**	-
9.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	**0**	**0**	**0**	-
10.	Kamattámogatások	K510	**0**	**0**	**0**	-
11.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	**0**	**0**	**0**	-
12.1.	*Lajosmizsei Labdarúgó Klub*		*70 000*	*70 000*	*70 000*	100%
12.2.	*Iskoláért Gyermekekért Alapítvány*		*600 000*	*600 000*	*600 000*	100%
12.3.	*Orvos támogatása*		*442 000*	*442 000*	*442 000*	100%
12.4.	*Tűzoltóság*		*2 800 000*	*2 800 000*	*2 800 000*	100%
12.5.	*Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete*		*30 000*	*30 000*	*30 000*	100%
12.6.	*Faragó Környezetvédelmi Kft. (a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő 2024. évi költségeinek támogatása)*			*1 600 314*	*1 600 314*	100%
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	**3 942 000**	***5 542 314***	**5 542 314**	**100%**
13.	Tartalékok	K513	**115 531 053**	*122 178 672*	**0**	**0%**
14.	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	**225 256 422**	**250 882 891**	**128 704 219**	**51%**

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

(A melléklet szövegét a(z) 7.melléklet Z.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	D. Teljesítés	E. Teljesítés %-a
1.	**Családi támogatások**		**0**	**0**	**0**	-
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		0	0	**0**	-
2.	**Egyéb nem intézményi ellátások**		**1 500 000**	**833 532**	**833 532**	**100%**
2.1.	**70 év felettiek hulladékszállítási kedvezménye**		**150 000**	**88 532**	**88 532**	100%
2.2.	**Települési támogatás**		**1 150 000**	**745 000**	**745 000**	100%
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	900 000	745 000	**745 000**	100%
	ebből Temetési segély	107060	200 000	0	**0**	-
	ebből Gyógyszer	107060	50 000	0	**0**	-
2.3.	**Köztemetés**		**200 000**	**0**	**0**	-
3.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.+.2.)**		**1 500 000**	**833 532**	**833 532**	**100%**

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

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

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		COFOG	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Beruházási kiadások**		**112 893 252**	**116 653 902**	**62 303 058**	**53%**
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	011130	1 000 000	1 000 000	107 345	11%
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	1 000 000	1 000 000	280 330	28%
1.3.	Tűzcsapok létesítése	063020	1 000 000	1 000 000	0	0%
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000	250 000	250 000	100%
1.5.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	400 000	400 000	0	0%
1.6.	Könyvtárba kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	082092	100 000	100 000	23 980	24%
1.7.	Tanyagondnoki kis értékű eszközbeszerzés	107055	100 000	100 000	53 940	54%
1.8.	Kamerarendszer kiépítése (5-ös főút, Fő utca, Akácfa utca, Pesti út)	066020	3 000 000	2 629 497	2 629 497	100%
1.9.	Településközpont rekonstrukció pályázat előkészítés	062020	980 000	980 000	0	0%
1.10.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00041 Településközpont rekonstrukció	062020		2 901 950	0	0%
1.11.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21)	013350	35 092 392	35 099 998	35 099 998	100%
1.12.	TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázat (önerő)	062020	2 500 000	2 500 000		0%
1.13.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	062020	46 478 972	46 478 972	3 100 000	7%
1.14.	Akácfa utcai vízvezeték tervezése, kivitelezése	063020	3 991 888	3 991 888	3 991 888	100%
1.15.	Gép és eszköz tároló	066020	17 000 000	0	0	-
1.16.	Szivattyú vásárlás	066020	0	105 250	105 250	100%
1.17.	Mérőszekrény telepítése lámpaoszlopokra	066020	0	1 160 830	1 160 830	100%
1.18.	296 hrsz-ú ingatlan vásárlás	066020	0	16 955 517	15 500 000	91%
2.	**Felújítási kiadások**		**1 935 000**	**1 935 000**	**0**	**0%**
2.1.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000	635 000	0	0%
2.2.	Játszótéri eszközök felújítása	066020	500 000	500 000	0	0%
2.3.	Buszmegállók felújítása	066020	800 000	800 000	0	0%

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre**		**0**	**0**	**0**	-
2.	**Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre**		**600 000**	**0**	**0**	-
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása		600 000	0	0	-
3.	**Befektetési célú részesedések vásárlása**		**0**	**0**	**0**	-
4.	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)**		**600 000**	**0**	**0**	-

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

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	247 080	0	-	-
1.2.	Környezetvédelmi alap	161 694	167 694	167 694	100%
1.3.	Gyermekétkeztetés elszámolása	16 000 000	0	-	-
1.	**Céltartalék összesen**	**16 408 774**	**167 694**	**167 694**	**100%**

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

(A melléklet szövegét a(z) 10.mellékletZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi maradványkimutatása

Ft-ban

Sorszám		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	382 293 503
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	268 912 979
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**113 380 524**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 199 396 646
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 214 583 929
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**-15 187 283**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**98 193 241**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**98 193 241**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**98 193 241**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

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

(A melléklet szövegét a(z) 11.mellékletZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Felsőlajos Község Önkormányzatának legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

Ft-ban

Sorszám[1]	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés
03	2. melléklet 1.5.2 Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
10	3. melléklet 2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása	1 600 314	1 600 314	0	0
16	3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	960 120	960 120	0	0
17	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	474 604	474 604	0	0
25	3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	1 554 754	1 554 754		
26	**3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen**	**4 589 792**	**4 589 792**	**0**	**0**
34	**Mindösszesen**	**6 859 792**	**6 859 792**	**0**	**0**

[1] A KGR-K11 rendszerben leadott Éves költségvetési beszámoló 11/A melléklete szerinti sorszám

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása jogcímen kapott támogatása kormányzati funkciók szerinti elszámolása

Ft-ban

Sorszám[2]	Megnevezés	11/A űrlap 3. oszlopa szerinti érték	082091, 082092, 082093 és 082094 kormányzati funkción elszámolt kiadások	082061, 082062, 082063, 082064 kormányzati funkción elszámolt kiadások	082042, 082043 és 082044 kormányzati funkción elszámolt kiadások	082030 kormányzati funkción elszámolt kiadások	082010, 082020. 082041, 082051, 082052, 082070 és 082080 kormányzati funkción elszámolt kiadások	11/A űrlapon másolandó érték (=4-…+8)	Önkormányzat nyilatkozik, hogy a 2. melléklet 1.5.2. és1.5.3. jogcímek, 3. melléklet 2.3.2.2. jogcím tekintetében a támogatás 10%-át a Kvtv. szabályai szerint célhoz kötötten használta fel. (igen=1, nem=0)
01	Az egyes oszlopok szerinti kormányzati funkciókon elszámolt kiadások összesen	0	10 474 607	0	336 250	0	0	0	0
03	11/A űrlap 3. sor 2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 933 750	0	336 250	0	0	2 270 000	1
13	11/A űrlap 25. sor 3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	1 554 754	1 554 754	0	0	0	0	1 554 754	0
14	082091, 082092, 082093 és 082094 kormányzati funkciókon elszámolt kiadásokból támogatással szemben el nem számolt érték	0	6 986 103	0	0	0	0	0	0

[2] A KGR-K11 rendszerben leadott Éves költségvetési beszámoló 11/J melléklete szerinti sorszám

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi "A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása" jogcímen kapott támogatások elszámolása

01	11/A. űrlap 1. sor 3. oszlop - 2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	0
02	A 11/C. űrlap 7. és 8. sora szerinti egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására fel nem használt kiadás	124 080
03	A 3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (11/A. űrlap 17. sor 4. oszlopában szereplő) értékéből a család és gyermekjóléti szolgálatra/központra felhasznált része	0
04	A 3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (11/A. űrlap 17. sor 4. oszlopában szereplő) értékéből az egyes szociális és gyermekjóléti feladatokra a család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével felhasznált része	474 604
05	11/E űrlap 7. sor 3. oszlop - 1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatásából erre a szociális célra felhasznált kiadás	0
06	11/C űrlap 12. sor szerinti 1.4.2. Szünidei étkeztetésre fel nem használt kiadás	0
07	11/C űrlap 9. sor szerinti 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatására fel nem használt kiadás	0
08	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción átadott kiadások	41 713 899
09	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción átadott kiadásokból a 2. melléklet 1.3.1. jogcímen elszámolható egyes szociális és gyermekjóléti, valamint gyermekétkeztetési feladatokra más önkormányzatoknak átadott források	13 305 229
10	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción átadott kiadásokból a 2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása jogcím szerinti feladatokra más önkormányzatoknak átadott források	0
11	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción átadott kiadásokból a 11/C 1.sor 8.oszlopában elszámolható kiadásoknál figyelembevehető, más önkormányzatoknak átadott források	0
12	Az önkormányzat által az „Ellátottak pénzbeli juttatásai” rovatokon elszámolt kiadások csökkentve a 11/A. űrlap 14. sor 3. melléklet 2.1.6. h) Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése támogatás 4. oszlop értékével	833 532
13	A 12. sorból a 2. melléklet 1.3.1. támogatással szemben elszámolható kiadások összege	0
14	Az önkormányzat által a „Lakáshoz jutást segítő támogatások” (061030), a „Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése” (106010), a „Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások” (106020), az "Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások" (107060) és a „Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása” (107070) kormányzati funkción elszámolt kiadások	1 444 800
15	A 14. sorból a 2. melléklet 1.3.1. támogatással szemben elszámolható kiadások összege	0
16	A 2. melléklet 1.3.1. támogatásra elszámolható kiadások összesen (=2+5+6+7+9+13+15) csökkentve a 11/A. űrlap 16. sor 3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása és a 11/B. űrlap 18. sor 3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása soron elszámolt kiadással	12 469 189
17	Az önkormányzat által a 2. melléklet 1.3.1. támogatásra ténylegesen elszámolt kiadás	0

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024.évi visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111. §), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112. §)

01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege	0
02	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás pótlólagos összege	0
03	A pénzbeli szociális ellátások kiegészítése visszafizetendő összege (Ávr. 111. § b))	0
04	A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § c))	0
05	A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § d))	0
06	A költségvetési támogatások és a vis maior támogatások visszafizetendő összege (Ávr. 111. § e))	0
07	A költségvetési támogatások pótlólagosan járó összege (Ávr. 111. § e))	0
08	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatásának visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))	0
09	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	0
10	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2023. LV. törvény 42. § (3) bekezdése alapján (a 11/C űrlap 3,6,7,8,9,10,11,12 sor 11. oszlop értékeinek összege)	0
11	Kamatalapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11/C. űrlap 3,6,7,8,9,10,11,12 sorban a 3. oszlop) és a (a 11/C. űrlap 3,6,7,8,9,10,11,12 sorban a 3+4+5. oszlop összege) közül a nagyobbat kell figyelembe venni	6 063 200
12	Kamat mértéke (0/1/2) Ávr. 112. § (1) - (3)	0
13	A májusban lemondottak utáni kamat (ha a 11/C. űrlap 3,6,7,8,9,10,11,12 sor 4. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke) Ávr. 112. § (1) a)	0
14	Az októberben lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 3,6,7,8,9,10,11,12 sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)	0
15	A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)	0
16	**Önkormányzat által fizetendő kamat (13+14+15). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!!**	**0**
17	**Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+4+5+6+8+9)**	**0**
18	**A 17. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+8+9):**	**0**
19	**A 17. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):**	**0**
20	**Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (16+17)**	**0**
21	**Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás (2+7)**	**0**
22	**Az adatszolgáltatás csak azt követően adható fel, ha a kitöltő nyilatkozik arról, hogy a (fő)polgármester, vármegyei közgyűlés elnöke és a (fő)jegyző a 11/L űrlap tartalmát megismerte és azt elfogadta. (IGEN = 1)**	**1**

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

(A melléklet szövegét a(z) 12.melléklet Z.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

Ft-ban

	Megnevezés	A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.
		eredeti előirányzat			módosított előirányzat			teljesítés			teljesítés		
		2024. év			**2024. év**			**2024. év**			**2024. év**		
		Bevétel	**Kiadás**		**Bevétel**	**Kiadás**		**Bevétel**	**Kiadás**		**Bevétel**	**Kiadás**	
			EU forrás	**Önkormány-zati forrás**		**EU forrás**	**Önkormányzati forrás**		**EU forrás**	**Önkormányzati forrás**		**EU forrás**	**Önkormányzati forrás**
1.1.	TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson	0	3 339		0	3 339		0	3 339	0	-	100%	-
1.2.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21)	0	36 188 115		0	36 188 115		0	35 099 998		-	97%	
1.3.	TOP_PLUSZ-1-2-3-21 BK-2023-00028 Akácfa-Málna utca felújítás	47 750 000	47 750 000		47 750 000	47 750 000	0	47 750 000	3 100 000	0	100%	6%	**0**
1.4.	MFP-UHK/2022 Magyar Faluprogram "Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer felépítése/felújítása" elszámolás kiutalt rész				301 479			301 479	0	0	100%	-	
1.	**Beruházási kiadások**	**0**	**83 941 454**	**0**	**48 051 479**	**83 941 454**	**0**	**48 051 479**	**38 203 337**	**0**	100%	46%	**0%**

(A melléklet szövegét a(z) 13.mellékletZ.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Felsőlajos Község Önkormányzata által létrehozott Alapok 2024. évi tervezett bevételei, kiadásai

Ft-ban

	Megnevezés	2024. év eredeti előirányzat	2024. év módosított előirányzat
		Környezetvédelmi Alap	Környezetvédelmi Alap
B1	1. Működési célú támogatások áht-n belűlről	0	0
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0
	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belűlről	0	0
B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belűlről	0	0
	2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belűlről	0	0
	2.2. Egyéb felhalmoási célú támogatások áht-n belűlről	0	0
B3	3. Közhatalmi bevételek	161 694	167 694
B4	4. Működési bevételek	0	0
B5	5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**161 694**	**167 694**
B8	**B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0
	1. Költségvetési maradvány		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**161 694**	**167 694**
K1	1. Személyi juttatások		
K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
K3	3. Dologi kiadások		
K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5	5. Egyéb működési célú kiadások	161 694	167 694
	5.1. Elvonások és befizetések	0	0
	5.2. Működési célú támogatások áht-n belűlre	0	0
	5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0
	5.4. Tartalékok	161 694	167 694
K6	6. Beruházások		
K7	7. Felújítások		
K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások		
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	161 694	167 694
K9	**B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	**161 694**	**167 694**

Előterjesztés 2. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi pénzeszközeinek változása

Megnevezés	Sorszám	KÖNYVELT ÉRTÉK
_____32-33. BANKBETÉTEK EGYEZTETÉSÉNEK EREDMÉNYE:		Egyezik
_____31. LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK EGYEZTETÉSÉNEK EREDMÉNYE:		Egyezik
_____HIBÁS EREDMÉNYT ADÓ SZABÁLYOK SZÁMA:		-
PÉNZESZKÖZÖK EGYEZTETÉSE (17.m. 4/a pont)		
32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege	1	88 810 429
- 003. számla tárgyidőszaki egyenlege	2	- 3 483 496 908
+ 005. számla tárgyidőszaki egyenlege	3	3 581 690 149
- 0981313 számla tárgyidőszaki egyenlege	4	- 84 855 644
- 0981323 számla tárgyidőszaki egyenlege	5	-
+/- 3318., 3328. számlák tárgyidőszaki forgalma	6	-
+/- 361. számla tárgyidőszaki forgalma	7	-
+/- 363. számla tárgyidőszaki forgalma	8	-
+/- 36411. számla tárgyidőszaki forgalma	9	-
+/- 36413. számla tárgyidőszaki forgalma	10	-
+/- 36421. számla tárgyidőszaki forgalma	11	-
+/- 3651. számla tárgyidőszaki forgalma	12	- 3 339
+/- 3652. számla tárgyidőszaki forgalma	13	-
+/- 3653. számla tárgyidőszaki forgalma	14	-
+/- 3654. számla tárgyidőszaki forgalma	15	- 40 192
+/- 3656. számla tárgyidőszaki forgalma	16	-
+/- 3657. számla tárgyidőszaki forgalma	17	-
+/- 3659. számla tárgyidőszaki forgalma	18	-
+/- 366. számla tárgyidőszaki forgalma	19	-
+/- 3671. számla tárgyidőszaki forgalma	20	6 506 995
+/- 3672. számla tárgyidőszaki forgalma	21	-
+/- 3673. számla tárgyidőszaki forgalma	22	- 82 761
+/- 3674. számla tárgyidőszaki forgalma	23	-
+/- 3676. számla tárgyidőszaki forgalma	24	-
+/- 3678. számla tárgyidőszaki forgalma	26	5 882
+/- 3679. számla tárgyidőszaki forgalma	27	-
+/- 8552. számla tárgyidőszaki egyenlege	28	-
+/- 9352. számla tárgyidőszaki egyenlege	29	-
+/- Áhsz. 56. § (2) bekezdése szerinti ÁFA rendezésének összevont egyenlege	30	-
ÖSSZESEN (1+...+31)	31	108 534 611
32-33. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	32	108 534 611
ELTÉRÉS (31-32)	33	-
LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK EGYEZTETÉSE (17.m. 4/b pont)		
31. számlacsoport tárgyidőszaki nyitó egyenlege	36	250 000 000
+ 059163. számla tárgyidőszaki egyenlege	37	3 145 000 000
- 098173. számla tárgyidőszaki egyenlege	38	- 3 045 000 000
+/- 318. számla tárgyidőszaki forgalma	39	-
+/- 8551. számlák tárgyidőszaki egyenlege	40	-
+/- 9351. számla tárgyidőszaki egyenlege	41	-
ÖSSZESEN (35+...+41)	42	350 000 000
31. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	43	350 000 000
ELTÉRÉS (41-42)	44	-

Előterjesztés 3. melléklete

Kimutatás a közvetett támogatásokról

e 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, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként: Helyi iparűzési adómentesség	4 770
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Szilárd hulladék közszolgáltatási díjkedvezmény	89

Felsőlajos Község Önkormányzatának 2024. évi vagyonkimutatása

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	545 579 108	580 591 482	106,42
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	400 376	162 442	40,57
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	400 376	162 442	40,57
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	200 074	53 748	26,86
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	200 302	108 694	54,27
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	542 238 732	577 489 040	106,50
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	528 548 622	561 149 180	106,17
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	222 780 587	218 435 921	98,05
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	292 741 357	314 593 543	107,46
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	13 026 678	28 119 716	215,86
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	10 986 950	10 969 451	99,84
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c		2 375 330	
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	10 986 950	8 594 121	78,22
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	2 703 160	5 370 409	198,67
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	2 703 160	5 370 409	198,67
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 940 000	2 940 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 940 000	2 940 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	2 940 000	2 940 000	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			

2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	338 810 429	458 534 611	135,34
I. Lekötött bankbetétek	C/I	250 000 000	350 000 000	140
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II			
III. Forintszámlák	C/III	88 810 429	108 534 611	122,21
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	91 337 379	114 144 840	124,97
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1 976 165	1 172 928	59,35
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	89 351 214	112 918 381	126,38
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	10 000	53 531	535,31
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	890 317	916 996	103,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	976 617 233	1 154 187 929	118,18
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	600 812 250	705 520 828	117,43
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	282 730 863	282 730 863	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	58 708 396	58 708 396	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	8 892 527	8 892 527	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	234 789 803	250 480 464	106,68
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	15 690 661	104 708 578	667,33
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	5 730 657	11 708 143	204,31
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 765 872	1 313 242	74,37
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	3 964 785	10 394 901	262,18
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			

J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	370 074 326	436 958 958	118,07
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	976 617 233	1 154 187 929	118,18
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	53 933 094	55 295 443	102,53
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	20 720 642	21 408 220	103,32
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	27 822 773	26 830 239	96,43
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	2 343 997	-1 552 393	-66,23
Függő kötelezettségek	L/7	40 776 782	88 496 217	217,03
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Felsőlajos Község Önkormányzatának 2024. évi eredménykimutatása

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	157 977 257	0	279 307 158
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 092 605	0	2 326 226
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	645 130	0	630 747
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**160 714 992**	**0**	**282 264 131**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**0**	**0**	**0**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	30 761 550	0	31 573 219
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 860 028	0	5 331 117
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	19 907 991	0	6 278 688
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	18 194 759	0	25 667 212
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**76 724 328**	**0**	**68 850 236**
13	10 Anyagköltség	3 074 787	0	3 263 974
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 678 931	0	21 469 256
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**20 753 718**	**0**	**24 733 230**
18	14 Bérköltség	21 867 110	0	23 262 300
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 046 027	0	15 232 221
20	16 Bérjárulékok	5 534 964	0	5 920 198
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**41 448 101**	**0**	**44 414 719**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**20 994 552**	**0**	**20 705 893**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**146 958 913**	**0**	**171 977 872**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**7 284 036**	**0**	**89 282 653**
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	8 406 466	0	15 414 302
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	159	0	11 623
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**8 406 625**	**0**	**15 425 925**
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**0**	**0**	**0**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**8 406 625**	**0**	**15 425 925**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**15 690 661**	**0**	**104 708 578**

Előterjesztés 6. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzatának kimutatása az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**3 572 850**	**690 801 255**	**72 435 224**	**0**	**2 703 160**	**0**	**769 512 489**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	53 053 099	0	53 053 099
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	48 085 353	2 300 497	0	0	0	50 385 850
05	Térítésmentes átvétel	0	264 161	2 401 007	0	0	0	2 665 168
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	76 000	2 657 009	0	0	0	2 733 009
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**0**	**48 425 514**	**7 358 513**	**0**	**53 053 099**	**0**	**108 837 126**
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	76 000	1 664 475	0	50 385 850	0	52 126 325
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**0**	**76 000**	**1 664 475**	**0**	**50 385 850**	**0**	**52 126 325**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**3 572 850**	**739 150 769**	**78 129 262**	**0**	**5 370 409**	**0**	**826 223 290**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**3 172 474**	**162 251 767**	**61 448 274**	**0**	**0**	**0**	**226 872 515**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	237 934	15 748 956	5 711 537	0	0	0	21 698 427
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**3 410 408**	**178 000 723**	**67 159 811**	**0**	**0**	**0**	**248 570 942**
20	**Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya**	**0**	**866**	**0**	**0**	**0**	**0**	**866**
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	**Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)**	**0**	**866**	**0**	**0**	**0**	**0**	**866**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**3 410 408**	**178 001 589**	**67 159 811**	**0**	**0**	**0**	**248 571 808**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**162 442**	**561 149 180**	**10 969 451**	**0**	**5 370 409**	**0**	**577 651 482**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2 851 831	182 000	52 261 612	0	0	0	55 295 443

Előterjesztés 7. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi részesedéseinek alakulása

Cégek megnevezése	**Az önkormányzat tulajdonosi részaránya (%)**	**2024. évi Mérlegben szereplő érték (e Ft)**	**2024. évben kapott - 2024. évi adózott eredmény után járó - osztalék összege (eFt)**	**Gazdasági társaságok és nonprofit gazdasági társaságok 2023.évi fennálló kötelezettségei (e Ft) a tulajdonosi részarány arányában**
1. BÁCSVÍZ Zrt.	0,094%	2 920	0	1 418
2. Filantrop Környezetvédelmi és Fűtéstechnikai Közhasznú Társaság	0,029%	20	0	7
3. Részesedések összesen		**2 940**	**0**	**1 425**

Felsőlajos Község Önkormányzata vagyonkezelésbe adott eszközeinek kimutatása (államháztartáson belül)

Ft-ban

Vagyonkezelő megnevezése	Vagyonkezelt eszközök megnevezése	2024. évi mérlegben szereplő bruttó érték
1. Kecskeméti Tankerületi Központ	Ingatlanok	25 010 454
	Gépek, berendezések	1 819 785
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen		**26 830 239**

Felsőlajos Község Önkormányzata kimutatása a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2024 (tény)	2025 (terv)	2026 (terv)	2027 (terv)
01	Helyi adók	278 590	250 200	250 200	250 200
02	Osztalékok, koncessziós díjak				
03	Díjak, pótlékok, bírságok	503	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)**	**279 093**	**250 400**	**250 400**	**250 400**
09	**Saját bevételek 50%-a**	**139 547**	**125 200**	**125 200**	**125 200**
10	**Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…+17)**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	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**	**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**	**0**
27	**Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)**	**139 547**	**125 200**	**125 200**	**125 200**

Felsőlajos Község Önkormányzatának adatszolgáltatása a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéréről

#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	2	8 549 819	300 752	0	0	400 000	300 085	0	162 767	0
69	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+…+68)**	**2**	**8 549 819**	**300 752**	**0**	**0**	**400 000**	**300 085**	**0**	**162 767**	**0**
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3	10 133 414	263 158	0	0	550 000	364 641	0	211 659	0
123	közfoglalkoztatott	2	3 815 319	0	0	0	0	0	0	24 747	0
125	**EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+…+124)**	**5**	**13 948 733**	**263 158**	**0**	**0**	**550 000**	**364 641**	**0**	**236 406**	**0**
134	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	5 995 514
136	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3 508 065
137	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=126+...+136)**	**2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9 503 579**
138	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)**	**9**	**22 498 552**	**563 910**	**0**	**0**	**950 000**	**664 726**	**0**	**399 173**	**9 503 579**
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

Költségvetési bevételek	A. Eredeti előirányzat	B. Módosított előirányzat	C. Teljesítés	D. Teljesítés %-a	Költségvetési kiadások	E. Eredeti előirányzat	F. Módosított előirányzat	G. Teljesítés	H. Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	**291 729 055**	**335 513 052**	**335 513 052**	100%	**1. Működési költségvetés**	**306 573 483**	**348 517 318**	**206 609 921**	**59%**
1.1. Működési bevételek	12 600 000	19 102 825	19 102 825	100%	1.1. Személyi juttatások	37 039 080	42 562 134	37 997 432	89%
1.2. Közhatalmi bevételek	250 400 000	279 092 913	279 092 913	100%	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 259 841	6 656 063	5 956 329	89%
1.3. Működési célú támogatások	27 458 027	31 573 219	31 573 219	100%	1.3. Dologi kiadások	36 518 140	47 582 698	33 118 409	70%
1.4. Egyéb működési bevételek	1 271 028	5 744 095	5 744 095	100%	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	833 532	833 532	100%
2. Felhalmozási bevételek	**46 478 972**	**46 780 451**	**46 780 451**	100%	1.5. Egyéb működési kiadások	225 256 422	250 882 891	128 704 219	51%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0			100%	**2. Felhalmozási költségvetés**	**115 428 252**	**118 588 902**	**62 303 058**	**53%**
2.2. Felhalmozási támogatások		0	0		2.1. Beruházások	112 893 252	116 653 902	62 303 058	53%
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	46 478 972	**46 780 451**	**46 780 451**	100%	2.2. Felújítások	1 935 000	1 935 000	0	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	**338 208 027**	**382 293 503**	**382 293 503**	100%	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	600 000	0	0	
4. Finanszírozási bevételek	**434 855 645**	**504 396 646**	**3 199 396 646**	634%	**3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)**	**422 001 735**	**467 106 220**	**268 912 979**	**58%**
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	84 855 645	84 855 644	84 855 644	100%	**4. Finanszírozási kiadások**	**351 061 937**	**419 583 929**	**3 214 583 929**	**766%**
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	84 855 645	84 855 644	84 855 644	100%	4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 061 937	69 583 929	69 583 929	100%
4.1.1.1. Működési célra	38 376 673	38 376 673	38 376 673	100%	4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	350 000 000	350 000 000	3 145 000 000	899%
4.1.1.2. Felhalmozási célra	46 478 972	46 478 971	46 478 971	100%					
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	-								
4.2. Külső hiány finanszírozás bevételei	-	-	-						
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-						
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-						
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-						
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása									
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	69 541 002	69 541 002	100%					
4.4. Lekötött bankbetétek megszűntetése	350 000 000	350 000 000	3 045 000 000	870%					
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**773 063 672**	**886 690 149**	**3 581 690 149**	404%	**5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)**	**777 063 672**	**886 690 149**	**3 483 496 908**	**393%**

KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	-14 844 428	-13 004 266	128 903 131		*Éves engedélyezett létszám*	*5*	*5*	*5*
KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-68 949 280	-71 808 451	-15 522 607		*Közfoglalkoztatottak létszáma*	*3*	*4*	*4*
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	**-83 793 708**	**-84 812 717**	**113 380 524**					
FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	**83 793 708**	**84 812 717**	**-15 187 283**					

Előterjesztés 12. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzata 2024. 2025. 2026. és 2027. évre szóló költségvetési mérlege

Ft-ban

Költségvetési bevételek	A. 2024. év teljesítés	B. 2025. év terv	C. 2026. év terv	D. 2027. év terv	Költségvetési kiadások	E. 2024. év teljesítés	F. 2025. év terv	G. 2026. év terv	H. 2027. év terv
1. Működési bevételek	**335 513 052**	**290 797 812**	**290 797 812**	**290 797 812**	**1. Működési kiadások**	**206 609 921**	**334 595 733**	**334 595 733**	**334 595 733**
1.1. Működési bevételek	19 102 825	12 600 000	12 600 000	12 600 000	1.1. Személyi juttatások	37 997 432	42 396 100	42 396 100	42 396 100
1.2. Közhatalmi bevételek	279 092 913	250 400 000	250 400 000	250 400 000	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 956 329	7 036 050	7 036 050	7 036 050
1.3. Működési célú támogatások	31 573 219	27 797 812	27 797 812	27 797 812	1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	33 118 409	38 526 009	38 526 009	38 526 009
1.4. Egyéb működési bevételek	5 744 095	0	0	0	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	833 532	1 500 000	1 500 000	1 500 000
					1.5. Egyéb működési kiadások	128 704 219	245 137 574	245 137 574	245 137 574
2. Felhalmozási bevételek	**46 780 451**	**38 603 631**	**38 603 631**	**38 603 631**	**2. Felhalmozási költségvetés**	**62 303 058**	**91 979 941**	**91 979 941**	**91 979 941**
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	2.1. Beruházások	62 303 058	89 244 941	89 244 941	89 244 941
2.2. Felhalmozási célú támogatások		0	0	0	2.2. Felújítások	0	2 135 000	2 135 000	2 135 000
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	**46 780 451**	38 603 631	38 603 631	38 603 631	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	600 000	600 000	600 000
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	**382 293 503**	**329 401 443**	**329 401 443**	**329 401 443**	**3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)**	**268 912 979**	**426 575 674**	**426 575 674**	**426 575 674**
4. Finanszírozási bevételek	**3 199 396 646**	**448 193 241**	**448 193 241**	**448 193 241**	**4. Finanszírozási kiadások**	**3 214 583 929**	**351 019 010**	**351 019 010**	**351 019 010**
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	84 855 644	98 193 241	98 193 241	98 193 241	4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	69 583 929	1 019 010	1 019 010	1 019 010
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	84 855 644	98 193 241	98 193 241	98 193 241	4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	3 145 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
4.1.1.1. Működési célra	38 376 673	54 814 269	54 814 269	54 814 269					
4.1.1.2. Felhalmozási célra	46 478 971	43 378 972	43 378 972	43 378 972					
4.2. Külső hiány finanszírozás bevételei	-	**0**	**0**	**0**					
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	0	0	0					
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	0	0	0					
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	0	0	0					
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása									
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	69 541 002	0	0	0					
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése	3 045 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000					
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**3 581 690 149**	**777 594 684**	**777 594 684**	**777 594 684**	**5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)**	**3 483 496 908**	**777 594 684**	**777 594 684**	**777 594 684**

Előterjesztés 13. melléklete

Többéves kihatással járó 2024. évi döntések

27/2024. (IX.16.) ÖH.
A 2025-2039. évi időszakra vonatkozó
Gördülő Fejlesztési Terv véleményezése

Határozat

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja az előterjesztés 2. mellékletét képező 2025-2039. évre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Tervet.

25/2024. (VIII.14.) ÖH.
A 2024-2038. évi időszakra vonatkozó
Gördülő Fejlesztési Terv módosításának véleményezése

Határozat

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja az előterjesztés 2. mellékletét képező 2024-2038. évre vonatkozó módosított Gördülő Fejlesztési Tervet.

42/2024. (X.08.) ÖH.
Csatlakozás a Bursa Hungarica
Önkormányzati Ösztöndíjrendszerhez

Határozat

1.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a jogszabályoknak megfelelően kifejezett és visszavonhatatlan döntést hoz arról, hogy csatlakozik a hátrányos szociális helyzetű felsőoktatási hallgatók, illetőleg felsőoktatási tanulmányokat kezdő fiatalok támogatására létrehozott Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2025. évi pályázati fordulójához.
2.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a felsőoktatási hallgatók számára, valamint a felsőoktatási tanulmányokat kezdő fiatalok részére kiírandó Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2025. évi pályázati fordulójának Általános Szerződési Feltételeit elfogadja, és kötelezettséget vállal arra, hogy a pályázatok kiírása, elbírálása és az önkormányzat által nyújtott támogatás összegének továbbítása során maradéktalanul az Általános Szerződési Feltételekben foglaltaknak megfelelően jár el.
3.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az önkormányzat által nyújtott támogatás egy főre eső havi maximális összege 15.000 Ft/fő/hó.
4.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kötelezettséget vállal arra, hogy a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2025. évi fordulója keretében a beérkezett pályázatokat és a pályázatokról hozott döntését a https://bursa.emet.hu/onk/tonkbelep.aspx internet címen elérhető EPER-Bursa rendszerben rögzíti.
5.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete nyilatkozik arról, hogy az EPER-Bursa rendszerben általa meghatározott és a pályázóktól bekérendő, a szociális körülmények igazolására fontosnak tartott nyilatkozatok és mellékletek nem állnak ellentétben a pályázati kiírás feltételeivel.
6.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a pályázók részére biztosított hiánypótlási határidőt 8 napban határozza meg.
7.) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a polgármestert, hogy a csatlakozásról, valamint az elektronikus adatbázis használatáról szóló nyilatkozatot legkésőbb 2024. október 30. napjáig küldje meg a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő részére.

LMKOHTL/9-14/2025

VEZETŐI NYILATKOZAT A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉRŐL

(1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez)

A) Alulírott **dr. Balogh László**, a **Lajosmizse Város Jegyzője, mint a Felsőlajos Község Önkormányzata költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak **az alábbiak szerint tettem eleget:**

Kontrollkörnyezet:

- A kontrollkörnyezet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság és a humánerőforrás-kezelés határozza meg.
- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben
- a.) világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak,
- b.) egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- c.) meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,

- d.) átlátható a humánerőforrás kezelés,
- e.) biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése

- A szervezeti egységek hatályos SZMSZ-e tartalmazza a szervezeti felépítést, a szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, továbbá a jogszabályban előírt kötelező elemeket. Az SZMSZ-ek alapján a szervezeti struktúra egyértelmű, a munkaköri hatásokkal összhangban áll.

- **A működéshez, gazdálkodáshoz szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak,** de ezek folyamatos módosításra, kiegészítésre, illetve aktualizálásra szorulnak.

- A feladatellátásra **a megfelelő humán erőforrás rendelkezésre áll,** a szükséges továbbképzések terv szerint megtörténnek.

- A Bkr. 6. § (3) bekezdése szerint „A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv **ellenőrzési nyomvonalát,** amely tartalmazza különösen a felelősségi szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, **lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.**

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A Jegyző által jóváhagyott „Belső kontroll kézikönyv" és a „Kockázatkezelési Szabályzat" tartalmazza a kockázati elemek meghatározását, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelnek
- Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket.
- A kockázatkezelés ellenőrzése, értékelése a belső ellenőr által történik.

Kontrolltevékenységek:

- A tevékenységeket a Hivatal munkatársai végzik, az általuk végzett munkafolyamatokban a jogszabályok, a szabályzatok, valamint a munkaköri leírásuk alapján járnak el.
- A munkavégzésük során az előzetes, utólagos és vezetői pontok a munkafolyamataikba automatikusan beépülnek, ennek ellenére a vezetői számonkérésre, felülvizsgálatra, ellenőrzésre is szükség van, amely szintén alkalmazásra kerül.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Az információáramlás és belső koordináció a SZMSZ-ben szabályozott. Ez biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok, a feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.
- Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás, a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2025.02.28.

P. H.

.....
aláírás

Lajosmizse Város Jegyzője

B) Az *A)* pontban meghatározott nyilatkozatot az **alábbiak miatt** nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....
aláírás

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz és az 1–13. 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 2025. május 12 -i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett 2024. évi zárszámadási rendeletet az alábbiakban teszem közzé:

1. Általános indokolás

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 23. napi hatállyal, 3/2024. (II.20.) szám alatt megalkotta az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet 2025. február 17-i ülésén módosított utolsó alkalommal.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésben foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

2. *Részletes indokolás*

1.§-hoz

A rendelet hatályát mutatja be.

2. §-hoz

Tartalmazza a 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegek eredeti és módosított előirányzatait, valamint a költségvetés végrehajtásából adódó bevételi és kiadási főösszegek teljesítési adatait.

3. §-hoz

A rendelet mellékleteinek tartalmát mutatja be.

4. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2024. évi adósságállományát, kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos kötelezettségeit, a tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeit, illetve rendelkezését a több éves kihatással járó kötelezettségekről.

5. §-hoz

2024. évi költségvetési maradvány megállapítását, jóváhagyását tartalmazza.

6. §-hoz

2024. évi helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2024. évi támogatásának elszámolásának jóváhagyását tartalmazza.

7-8.§-okhoz

Rendeletek hatályvesztéséről rendelkezik.

9.§-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.