2.

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 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az előterjesztést készítette: Gulyás Attiláné
pénzügyi referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta: ----

Törvényességi ellenőrzésre megkapta: Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László
jegyző

Előterjesztés

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

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének …./2025.(…) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/39-6/2025.

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendeletével a 2025. évi költségvetést.

Ennek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges.

I. Juhász Gyula, Felsőlajos Község Önkormányzatának polgármestere a 2025. évi költségvetésről szóló Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelete 4. § (5) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva az alábbiak szerint módosította a költségvetést:

1. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2024. **december** hónapra **368.093 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2025.01.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+368.093	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+345.627	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+22.467	
Általános tartalék (K513)	011130		-1

2. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2025. **január** hónapra **498.215 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2025.02.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+498.215	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+467.808	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+30.406	
Általános tartalék (K513)	011130	+1	

3. Faluház melletti kisház lebontásának költsége.

Ft-ban

Időpont: 2024.03.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K6)	013350	+3.175.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-3.175.000

4- Rovatok, kormányzati funkciók közötti rendezések

Időpont: 2024.03.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	013350	+190.000	
Dologi kiadások (K3)	082043	+10.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-200.000

5. Az önkormányzati költségvetési szerveknek folyósított támogatást a személyi juttatásokat terhelő közterhek, valamint jogszabályban meghatározott egyéb kötelezettségek beszámításával csökkentett összegben ütemezetten a Kincstár folyósítja. Ha ezen források a meghatározott tartozásokra nem nyújtanak fedezetet, a különbözetet a Kincstár a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi. Az Áhsz. szerint mind bevételként, mind kiadásként szerepeltetni kell az Áht. 78. § és 83. § szerinti megelőlegezéseket. **(2024.december hó -2025. február hó)**

Ft-ban

Időpont: 2024.03.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+27.534.181	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+27.534.181	

6. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására 2025. **február** hónapra **624.387 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2024.03.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+624.387	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+586.278	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+42.192	
Általános tartalék (K513)	011130		-4.083

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

1. Általános tartalékból kiadások rendezése, **szociális tüzelőanyag** vásárlásához kapcsolódóan a 18/2025.(IV.07.) ÖH alapján **önerő biztosítása 132.080 Ft** értékben.

Ft-ban

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

2. Önkormányzati **épületek energetikai korszerűsítése** (TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-BK1-2022-00037) pályázatnál **rendező tétel.**

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	062020	+596.006	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	062020		-596.006
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	062020		-2
Általános tartalék (K513)	011130		-2

3. **Élhető település** (TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00041) pályázatnál **rendező tétel**.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	062020	+2.485.981	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	062020		-2.485.981

4. Gyermekek részére **ételszállítás biztosítása** iskolába és az óvodába.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	011130	+2.280.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-2.280.000

Hatásvizsgálat

1. *A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*
   A Képviselő-testület tájékoztatása a 2025. évi költségvetés változásainak átvezetéséről, mely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását.
2. *Környezeti és egészségi következményei:*
   Nem mérhető hatás.
3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*
   A jogszabályi változások többletfeladatot eredményeznek.
4. *A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*
   Az előirányzatok megváltoztatása saját hatáskörben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján kötelező, ennek elmaradása mulasztásos jogszabálysértést eredményezne.
5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*
   A 2025. február 17. napon elfogadott költségvetési rendelet hatásvizsgálatához képest nincs további feltétel.

Fentiekre tekintettel az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet, valamint annak indokolása kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület elé.

Lajosmizse, 2025. április 29.

Juhász Gyula sk.
polgármester

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

[2] Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) a költségvetés bevételi főösszegét 806 619 558 Ft-ban ,
b) a költségvetés kiadási főösszegét 806 619 558 Ft-ban ,
c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 330 892 136 Ft-ban ,
d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 428 066 367 Ft-ban ,
e) a költségvetési egyenlegének összegét -97 174 231 Ft-ban , ezen belül
  ea) működési egyenleg -37 540 932 Ft-ban ,
  eb) felhalmozási egyenleg -59 633 299 Ft-ban ,
f) a finanszírozási kiadásokat -378 553 191 Ft-ban ,
g) az összesített egyenlegének összegét -475 727 422 Ft-ban ,
h) a költségvetési hiány finanszírozását
  ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 98 193 241 Ft-ban,
  hb) külső forrás:költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvételével 0 Ft-ban ,
i) államháztartáson belüli megelőlegezés 27 534 181 Ft-ban.”

2. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

/ Juhász Gyula /
polgármester

/ dr. Balogh László /
jegyző

A kihirdetés napja: 2025. …….

/ dr. Balogh László /
jegyző

„*1. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 1.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Felsőlajos Község Önkormányzata 2025. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	**Összesen**
	feladat			
1. Működési bevételek	**285 370 494**	**10 000 000**	**0**	**295 370 494**
1.1. Működési bevételek	2 600 000	10 000 000	0	**12 600 000**
1.2. Közhatalmi bevételek	250 400 000	0	0	**250 400 000**
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	250 200 000	0	0	**250 200 000**
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	**200 000**
1.3. Működési támogatások	27 797 812	0	0	**27 797 812**
1.3.1.Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 709 712	0	0	**18 709 712**
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	**0**
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 818 100	0	0	**6 818 100**
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	**0**
1.3.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			**2 270 000**
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0			**0**
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	**0**
1.4. Egyéb működési bevételek	4 572 682	0	0	**4 572 682**
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4 572 682	0	0	**4 572 682**
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	**0**
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	**0**
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	**0**
2. Felhalmozási bevételek	**35 521 642**	**0**	**0**	**35 521 642**
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	**0**
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	**0**
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	**0**
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	**0**
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	**0**
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0	**0**
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	**0**
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	35 521 642	0	0	**35 521 642**
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	35 521 642	0	0	**35 521 642**
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	**0**
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	**0**
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	**320 892 136**	**10 000 000**	**0**	**330 892 136**
4. Finanszírozási bevételek	**125 727 422**	**350 000 000**	**0**	**475 727 422**
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	98 193 241	0	0	**98 193 241**
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	98 193 241	0	0	**98 193 241**
4.1.1.1. Működési célra	54 814 269	0		**54 814 269**
4.1.1.2. Felhalmozási célra	43 378 972	0		**43 378 972**
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	**0**
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	**0**
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	**0**
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	**0**
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	**0**
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	**0**
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	27 534 181	0	0	**27 534 181**
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		350 000 000		**350 000 000**
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**446 619 558**	**360 000 000**	**0**	**806 619 558**

Felsőlajos Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	**Összesen**
	feladat			
1. Működési kiadások	**329 331 648**	**2 079 778**	**1 500 000**	**332 911 426**
1.1. Személyi juttatások	41 896 100	1 899 713	0	**43 795 813**
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 971 050	160 065	0	**7 131 115**
1.3. Dologi kiadások	41 118 089	20 000	0	**41 138 089**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 500 000	**1 500 000**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	239 346 409		0	**239 346 409**
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	29 722 744		0	**29 722 744**
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	4 659 000		0	**4 659 000**
1.5.3. Elvonások és befizetések	102 538 209		0	**102 538 209**
1.5.4. Tartalékok	**102 426 456**	**0**	**0**	**102 426 456**
1.5.4.1. Általános tartalék	86 258 762		0	**86 258 762**
1.5.4.2. Céltartalék	16 167 694		0	**16 167 694**
2. Felhalmozási kiadások	**94 554 941**	**600 000**	**0**	**95 154 941**
2.1. Beruházások	92 419 941	0	0	**92 419 941**
2.2. Felújítások	2 135 000	0	0	**2 135 000**
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	600 000	0	**600 000**
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		0	0	**0**
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	**600 000**
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	**0**
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	**0**
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	**423 886 589**	**2 679 778**	**1 500 000**	**428 066 367**
4. Finanszírozási kiadások	**28 553 191**	**350 000 000**	**0**	**378 553 191**
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28 553 191	0	0	**28 553 191**
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		350 000 000		**350 000 000**
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	**452 439 780**	**352 679 778**	**1 500 000**	**806 619 558**

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

„*4. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 4.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen**	**0**	**4 572 682**	**4 572 682**
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	0	4 572 682	4 572 682
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	1 490 695	1 490 695
1.1.2.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00041 Élhető Település	0	2 485 981	2 485 981
1.1.3.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21 BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	0	596 006	596 006
1.2.	Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0		
2.	**Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**	**0**		
3.	**Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)**	**0**	**4 572 682**	**4 572 682**

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei**	**0**		
2.	**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**	**38 603 631**	**-3 081 989**	**35 521 642**
2.1.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00041 Élhető Település	**38 000 000**	-2 485 981	35 514 019
2.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21 BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	603 631	-596 008	7 623
3.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről**	**0**		
4.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**38 603 631**	**-3 081 989**	**35 521 642**

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

„*5. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 5.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

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	22 490 996	4 274 886	7 934 650			459 000		86 258 762	16 167 694	2 000 000					**139 585 988**		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															**0**		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			6 651 750							3 175 000					**9 826 750**		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															**0**	**28 553 191**	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							102 538 209								**102 538 209**		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					29 722 744										**29 722 744**		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															**0**		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	1 899 713	160 065	20 000												**2 079 778**		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 386 000												**2 386 000**		
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			5 023 009							82 394 941					**87 417 950**		
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			163 500							1 000 000	635 000				**1 798 500**		
17.	K	Közvilágítás	064010			5 092 700												**5 092 700**		
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	9 194 752	1 278 818	1 905 000												**12 378 570**		2
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			3 244 850			2 800 000				3 000 000	1 500 000				**10 544 850**		
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			225 900							400 000					**625 900**		
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044															**0**		
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	5 142 376	713 509	5 164 450							100 000					**11 120 335**		1
25.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031						1 370 000									**1 370 000**		
26.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040															**0**		
27.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10			132 080	1 500 000											**1 632 080**		
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															**0**		
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020															**0**		
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	5 067 976	703 837	1 289 200			30 000				100 000					**7 191 013**		1
31.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060																**350 000 000**	
32.		**Összesen**		**43 795 813**	**7 131 115**	**41 138 089**	**1 500 000**	**29 722 744**	**4 659 000**	**102 538 209**	**86 258 762**	**16 167 694**	**92 419 941**	**2 135 000**	**600 000**	**0**	**0**	**428 066 367**	**378 553 191**	**5**

„*8. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 8.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		COFOG	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Beruházási kiadások**		**89 244 941**	**3 175 000**	**92 419 941**
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	011130	1 000 000		1 000 000
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	1 000 000		1 000 000
1.3.	Tűzcsapok létesítése	063020	1 000 000		1 000 000
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000		250 000
1.5.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	400 000		400 000
1.6.	Könyvtárba kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	082092	100 000		100 000
1.7.	Tanyagondnoki kis értékű eszközbeszerzés	107055	100 000		100 000
1.8.	Kamerarendszer kiépítése (5-ös főút, Fő utca, Akácfa utca, Pesti út)	066020	3 000 000		3 000 000
1.9.	Élhető Település pályázat előkészítés	062020	1 001 950		1 001 950
1.10.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00041 Élhető Település	062020	35 514 019		35 514 019
1.12.	TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázat (önerő)	062020	2 500 000		2 500 000
1.13.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca)	062020	43 378 972		43 378 972
1.14.	Faluház melletti kisház lebontása	013350		3 175 000	3 175 000
2.	**Felújítási kiadások**		**2 135 000**		**2 135 000**
2.1.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000		635 000
2.2.	Játszótéri eszközök felújítása	066020	500 000		500 000
2.3.	Buszmegállók felújítása	066020	1 000 000		1 000 000

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

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

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–4. 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. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.18.) önkormányzati rendelet 2025. május 12-i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:

1. ***Általános indokolás***

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 4/2025. (II.18.) önkormányzati rendeletével a 2025. évi költségvetést, melynek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

- Rovatok, kormányzati funkciók közötti rendezések
- Államháztartáson belüli megelőlegezések rendezése
- Közfoglalkoztatási program keretein belül kapott támogatások átvezetése
- szociális tüzelőanyag pályázathoz önerő biztosítása
- Faluház melletti kisépület bontása
- energetika pályázat, élhető pályázat rendező tételek
- gyermekétkeztetés szállításának biztosítása

2. ***Részletes indokolás***

1.§-hoz

A költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdésének módosítását tartalmazza, melyben meghatározásra kerül - az általános indokolásban szereplő átvezetések miatt - a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a finanszírozási kiadások összege, valamint az összesített egyenleg összege és a költségvetési hiány finanszírozásának módja összegszerűsítve.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 4., 5., 8. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.