1.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. június 16-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. június 16-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/39-9/2025.

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. 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. **(2025. március hó)**

Ft-ban

Időpont: 2025.04.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+7.234.843	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+7.234.843	

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. **március** hónapra **656.273 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2025.04.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+656.273	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+616.219	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+40.054	

3. A Magyarország 2025. évi központi Költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény 249.§-ában kapott felhatalmazás alapján a 182/2022. (V.24.) Korm. rendelet 103. § (1) bekezdés 22. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva- a Kormány tagjainak feladat-és hatásköréről szóló 182/2022. (V.24.) Korm.rendelet 178. § 1.pontjában meghatározott feladatkörében eljáró közigazgatási és területfejlesztési miniszterrel egyetértésben a nemzetgazdasági miniszter a következőket rendelte el. **A települési önkormányzatok által a helyi iparűzési adóbevétel többlete alapján a 2025. május havi nettó finanszírozás keretében teljesítendő fizetési kötelezettség Felsőlajos Község Önkormányzata esetében 16.465.705 Ft. A fizetési kötelezettség teljesítésére előirányzatot kell képezni az általános tartalék terhére.**

Ft-ban

Időpont: 2025.05.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	018020	+16.465.705	
Általános tartalék (K513)	011130		-16.465.705

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

1. Lajosmizsei Közfeladat-ellátó **Társulás részére 197.171 Ft támogatás** átadása a 10/2025.(V.12.) TH. alapján az általános tartalékból, 1 fő pedagógiai asszisztens továbbalkalmazása miatt 2025. július 01.-december 31. közötti időszakra.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)	018030	+197.171	
Általános tartalék (K513)	011130		-197.171

2. Költségvetés tervezésekor tévesen került feltüntetésre a tavalyi évben lekötött bankbetétek összege, így a **sorok közötti rendező tétel** szükséges.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	900060		-350.000.000
Általános tartalék (K513)	011130	+350.000.000	

3. TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00041 **Élhető Település pályázathoz 20.000.000 Ft** értékben **önerő** biztosítása az általános tartalékból.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-20.000.000
Beruházások (1.9. sor) (K6)	062020	+20.000.000	

4. TOP_PLUSZ-1.2.3-21 BK-2023-00028 **Belterületi utak fejlesztése (Akácfa-Málna utca**) pályázathoz **26.188.169 Ft** értékben **önerő** biztosítása az általános tartalékból.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-26.188.169
Beruházások (1.12. sor) (K6)	062020	+26.188.169	

5. **Akácfa utca II. szakaszának útépítési kivetelezésére 27.985.276 Ft** értékben **önerő** biztosítása az általános tartalékból.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-27.985.276
Beruházások (K6)	045160	+27.985.276	

6. Az önkormányzat szeretne pályázni a **Magyar Faluprogram** keretein belül a MFP-UHJ/2025 „Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése" pályázattal **járdaépítésre**. Az előkészítő munkálatokra az általános tartalékból **1.000.000 Ft**-ra van szükség.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	062020	+500.000	
Beruházások (K6)	062020	+500.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-1.000.000

7. Felsőlajos Község Önkormányzatának **szabad pénzeszközeinek bankbetétben történő elhelyezése** miatti szükséges előirányzat módosítás. az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események elszámolási módjáról szóló 38/2013.(IX.19.) NGM rendelet alapján.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Lekötött bankbetétek megszűntetése (B817)	900060	+50.000.000	
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	900060	+50.000.000	

8. Felsőlajos Község Önkormányzatának szabad pénzeszközeinek **bankbetétben** történő elhelyezése miatti keletkezett **kamat** összege.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Befektett pénzügyi eszközökből származó bevételek (B4081)	900060	+2.500.000	
Általános tartalék (K513)	011130	+2.500.000	

9. A **gyermekétkeztetés és a szünidei étkeztetés 2024. évi elszámolása** megtörtént a LMIGSZ/29-1/2025 iktatószámú levelével, melyben Felsőlajos Község Önkormányzatának **11.330.711** Ft-ot át kell adni Lajosmizse Város Önkormányzatának az étkeztetés normatíván felüli részének fedezésére a céltartalékból.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre (K506)	018030	+11.330.711	
Céltartalék (K513)	011130		-11.330.711.

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. június 11.

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 867 010 674 Ft-ban ,
b) a költségvetés kiadási főösszegét 867 010 674 Ft-ban ,
c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 334 048 409 Ft-ban ,
d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 781 222 640 Ft-ban ,
e) a költségvetési egyenlegének összegét -447 174 231 Ft-ban , ezen belül
  ea) működési egyenleg -312 867 487 Ft-ban ,
  eb) felhalmozási egyenleg -134 306 744 Ft-ban ,
f) a finanszírozási kiadásokat -85 788 034 Ft-ban ,
g) az összesített egyenlegének összegét -532 962 265 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 34 769 024 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 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

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

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

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. 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	**286 026 767**	**12 500 000**	**0**	**298 526 767**
1.1. Működési bevételek	2 600 000	12 500 000	0	**15 100 000**
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	5 228 955	0	0	**5 228 955**
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5 228 955	0	0	**5 228 955**
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.)	**321 548 409**	**12 500 000**	**0**	**334 048 409**
4. Finanszírozási bevételek	**132 962 265**	**400 000 000**	**0**	**532 962 265**
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	34 769 024	0	0	**34 769 024**
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		400 000 000		**400 000 000**
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**454 510 674**	**412 500 000**	**0**	**867 010 674**

Felsőlajos Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	állami	**Összesen**
	feladat			
1. Működési kiadások	**607 158 203**	**2 736 051**	**1 500 000**	**611 394 254**
1.1. Személyi juttatások	41 896 100	2 515 932	0	**44 412 032**
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 971 050	200 119	0	**7 171 169**
1.3. Dologi kiadások	41 618 089	20 000	0	**41 638 089**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 500 000	**1 500 000**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	516 672 964		0	**516 672 964**
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	41 250 626		0	**41 250 626**
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	4 659 000		0	**4 659 000**
1.5.3. Elvonások és befizetések	119 003 914		0	**119 003 914**
1.5.4. Tartalékok	**351 759 424**	**0**	**0**	**351 759 424**
1.5.4.1. Általános tartalék	346 922 441		0	**346 922 441**
1.5.4.2. Céltartalék	4 836 983		0	**4 836 983**
2. Felhalmozási kiadások	**169 228 386**	**600 000**	**0**	**169 828 386**
2.1. Beruházások	167 093 386	0	0	**167 093 386**
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.)	**776 386 589**	**3 336 051**	**1 500 000**	**781 222 640**
4. Finanszírozási kiadások	**35 788 034**	**50 000 000**	**0**	**85 788 034**
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	35 788 034	0	0	**35 788 034**
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		50 000 000		**50 000 000**
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	**812 174 623**	**53 336 051**	**1 500 000**	**867 010 674**

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

„*2. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 2.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000		2 000 000
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0		0
3.	Tulajdonosi bevételek	B404	600 000		600 000
4.	Kamatbevételek	B408	10 000 000	2 500 000	12 500 000
5.	Egyéb működési bevételek	B411	0		
6.	**Működési bevételek összesen**	**B4**	**12 600 000**	**2 500 000**	**15 100 000**

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1.1. Idegenforgalmi adó	B355	200 000
1.2. Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	B351	250 000 000
1.3. Talajterhelési díj	B355	0
1. Helyi adók és adójellegű bevételek	B35	**250 200 000**
2. Egyéb közhatalmi bevételek	B36	**200 000**
3. Közhatalmi bevételek összesen	B3	**250 400 000**

„*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 7/2025.(V.13.) ÖR.	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen**	**0**	**4 572 682**	**656 273**	**5 228 955**
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	0	4 572 682	656 273	5 228 955
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	1 490 695	656 273	2 146 968
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**	**656 273**	**5 228 955**

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 7/2025.(V.13.) ÖR.		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**

„*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		346 922 441	4 836 983	2 000 000					**388 918 956**		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**	**35 788 034**	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							119 003 914								**119 003 914**		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					41 250 626										**41 250 626**		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															**0**		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	2 515 932	200 119	20 000												**2 736 051**		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 386 000							27 985 276					**30 371 276**		
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							129 083 110					**134 106 119**		
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			3 744 850			2 800 000				3 000 000	1 500 000				**11 044 850**		
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																**50 000 000**	
32.		**Összesen**		**44 412 032**	**7 171 169**	**41 638 089**	**1 500 000**	**41 250 626**	**4 659 000**	**119 003 914**	**346 922 441**	**4 836 983**	**167 093 386**	**2 135 000**	**600 000**	**0**	**0**	**781 222 640**	**85 788 034**	**5**

„*6. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 6.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Rovat	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Nemzetközi kötelezettségek	K501	**0**		**0**
2.1.1.	Téli rezsicsökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0		0
2.1.2.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (IPA elszámolás)		*0*		*0*
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	**0**		**0**
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		*102 538 209*		*102 538 209*
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	**102 538 209**		**102 538 209**
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	*16 465 705*	*16 465 705*
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	**102 538 209**	**16 465 705**	**119 003 914**
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	**0**		
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	**0**		
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	**0**		
6.1.	*Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás*		*13 062 755*	*197 171*	*13 259 926*
6.2.	*Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal*		*16 288 589*		*16 288 589*
6.3.	*Lajosmizsei Művelődési Ház*		*120 000*		*120 000*
6.4.	*Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)*		*150 000*		*150 000*
6.5.	*Felsőlajos-Ladánybene Szennyvíz Társulás*		*101 400*		*101 400*
6.6.	*Lajosmizse Város Önkormányzata*			*11 330 711*	*11 330 711*
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	**29 722 744**	**11 527 882**	**41 250 626**
7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	**0**		**0**
8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	**0**		**0**
9.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	**0**		**0**
10.	Kamattámogatások	K510	**0**		**0**
11.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	**0**		**0**
12.1.	*Lajosmizsei Labdarúgó Klub*		*70 000*		*70 000*
12.2.	*Iskoláért Gyermekekért Alapítvány*		*800 000*		*800 000*
12.3.	*Felsőlajos Templomért Alapítvány*		*500 000*		*500 000*
12.4.	*Orvos támogatása*		*459 000*		*459 000*
12.5.	*Tűzoltóság*		*2 800 000*		*2 800 000*
12.6.	*Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete*		*30 000*		*30 000*
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	**4 659 000**		**4 659 000**
13.	Tartalékok	K513	**108 217 621**	*243 541 803*	**351 759 424**
14.	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	**245 137 574**	**271 535 390**	**516 672 964**

„*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 7/2025.(V.13.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Beruházási kiadások**		**89 244 941**	**3 175 000**	**74 673 445**	**167 093 386**
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		20 000 000	21 001 950
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		26 188 169	28 688 169
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
1.15.	Akácfa utca II. szakaszának útépítési kivitelezése	045160			27 985 276	27 985 276
1.16.	MFP-UHJ/2025 "Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos átkelőhely kialakítás, fejlesztése" (önerő)	062020			500 000	500 000
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**			

„*9. melléklet a 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Felsőlajos Község Önkormányzata 2025. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.1.	Környezetvédelmi alap	167 694		167 694
1.2.	Gyermekétkeztetés elszámolása	16 000 000	-11 330 711	4 669 289
1.	**Céltartalék összesen**	**16 167 694**	**-11 330 711**	**4 836 983**

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–7. 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. június 16-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
- pályázatokhoz önerő biztosítása
- Társulás részére támogatás nyújtása
- iparűzési adó többletbevételének befizetése
- szabad pénzeszközök lekötése, lekötés kamata
- 2024.évi gyermekétkeztetés és szünidei gyermekétkeztetés elszámolása

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., 2., 4., 5., 6., 8., 9. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.