3.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. december 15-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. december 15-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/39-16/2025.

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. Rovatok közötti rendező tétel (Szociális tüzifa szállítása, darabolása)

Ft-ban

Időpont: 2025.10.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	107060	+305.435	
Általános tartalék (K513)	011130		-305.435

2. Rovatok közötti rendező tétel

Ft-ban

Időpont: 2025.10.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	107055	+114.600	
Általános tartalék (K513)	011130		-114.600

3. 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. szeptember hó)**

Ft-ban

Időpont: 2025.10.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+7.019.193	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+7.019.193	

4. Közfoglalkoztatási bértámogatás előlege fennmaradó részének céltartalékból történő - az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján - **közfoglalkoztatási program** támogatására **2025. szeptember** hónapra **370.939 Ft** támogatás rendezése.

Ft-ban

Időpont: 2025.10.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+370.939	
Személyi juttatás (K1101)	041233	+343.673	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+24.198	
Személyi juttatás (K1113)	041233	+14.319	
Általános tartalék (K513)	011130		-11.251

5. Rovatok és cofogok közötti rendező tétel

Ft-ban

Időpont: 2025.11.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Dologi kiadások (K3)	066010	+500.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-500.000

6. Rovatok és cofogok közötti rendező tétel (öntözőrendszer kiépítése)

Ft-ban

Időpont: 2025.11.01.	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K6) (1.9.sor)	062020		-3.814.382
Beruházások (K6) (1.21.sor)	066010	+3.814.382	

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

1. **Ingatlan vásárlásra 18.000.000 Ft** kerül átvezetésre az általános tartalék terhére.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Beruházások (K6)	013350	+18.000.000	
Általános tartalék (K513)	011130		-18.000.000

2. 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. november havi nettó finanszírozás keretében teljesítendő fizetési kötelezettség Felsőlajos Község Önkormányzata esetében 1.851.452 Ft. A fizetési kötelezettség teljesítésére előirányzatot kell képezni az általános tartalék terhére.**

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb elvonások, befizetések (K5022)	018010	+1.851.452	
Általános tartalék (K513)	011130		-1.851.452

3. 2025. **iparűzési adó többlet második részlete visszafizetésének** költségvetésben történő megjelenítése.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+1.851.452	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+1.851.452	

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. december 9.

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 959 693 197 Ft-ban ,
b) a költségvetés kiadási főösszegét 959 693 197 Ft-ban ,
c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 364 904 037 Ft-ban ,
d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 812 078 268 Ft-ban ,
e) a költségvetési egyenlegének összegét -447 174 231 Ft-ban , ezen belül
  ea) működési egyenleg -291 867 487 Ft-ban ,
  eb) felhalmozási egyenleg -155 306 744 Ft-ban ,
f) a finanszírozási kiadásokat -147 614 929 Ft-ban ,
g) az összesített egyenlegének összegét -594 789 160 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 96 595 919 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 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. 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	**294 345 606**	**12 500 000**	**0**	**306 845 606**
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	31 628 139	0	0	**31 628 139**
1.3.1.Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 795 688	0	0	**19 795 688**
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	2 744 351			**2 744 351**
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	**0**
1.4. Egyéb működési bevételek	9 717 467	0	0	**9 717 467**
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	9 717 467	0	0	**9 717 467**
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	**58 058 431**	**0**	**0**	**58 058 431**
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	58 058 431	0	0	**58 058 431**
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	58 058 431	0	0	**58 058 431**
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.)	**352 404 037**	**12 500 000**	**0**	**364 904 037**
4. Finanszírozási bevételek	**194 789 160**	**400 000 000**	**0**	**594 789 160**
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	96 595 919	0	0	**96 595 919**
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		400 000 000		**400 000 000**
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	**547 193 197**	**412 500 000**	**0**	**959 693 197**

Felsőlajos Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	e r e d e t i e l ő i r á n y z a t			
	kötelező	önként vállalt	állami	**Összesen**
	f e l a d a t			
1. Működési kiadások	**592 117 772**	**5 095 321**	**1 500 000**	**598 713 093**
1.1. Személyi juttatások	45 474 141	4 713 592	0	**50 187 733**
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 446 827	361 729	0	**7 808 556**
1.3. Dologi kiadások	43 524 914	20 000	0	**43 544 914**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 500 000	**1 500 000**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	495 671 890		0	**495 671 890**
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	43 686 201		0	**43 686 201**
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	6 416 561		0	**6 416 561**
1.5.3. Elvonások és befizetések	120 855 366		0	**120 855 366**
1.5.4. Tartalékok	**324 713 762**	**0**	**0**	**324 713 762**
1.5.4.1. Általános tartalék	324 546 068		0	**324 546 068**
1.5.4.2. Céltartalék	167 694		0	**167 694**
2. Felhalmozási kiadások	**212 765 175**	**600 000**	**0**	**213 365 175**
2.1. Beruházások	210 630 175	0	0	**210 630 175**
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.)	**804 882 947**	**5 695 321**	**1 500 000**	**812 078 268**
4. Finanszírozási kiadások	**97 614 929**	**50 000 000**	**0**	**147 614 929**
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	97 614 929	0	0	**97 614 929**
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		50 000 000		**50 000 000**
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	**902 497 876**	**55 695 321**	**1 500 000**	**959 693 197**

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 7/2025.(V.13.) ÖR.	Módosítás 8/2025.(VI.17.) ÖR	Módosítás 9/2025. (IX.23.) ÖR	Módosítás 13/2025. (XI.11.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen**	**0**	**4 572 682**	**656 273**	**2 432 169**	**1 685 404**	**370 939**	**9 717 467**
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	0	4 572 682	656 273	2 432 169	1 685 404	370 939	9 717 467
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	1 490 695	656 273	1 559 769	376 804	370 939	4 454 480
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
1.1.4.	Nyári diákmunka				872 400	1 308 600		2 181 000
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**	**2 432 169**	**1 685 404**	**370 939**	**9 717 467**

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 7/2025.(V.13.) ÖR.	Módosítás 11/2025.(X.14) ÖR.	Módosítás			Módosított előirányzat
1.	**Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei**	**0**						
2.	**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**	**38 603 631**	**-3 081 989**	**2 399 999**	**20 136 790**			**58 058 431**
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
2.3.	MFP-UHJ/2025 "Belterületi járda építése Felsőlajoson"			2 399 999				2 399 999
2.4.	Zöldfelület gazdálkoshoz szükséges eszköz beszerzés és játszótér fejlesztése a Kecskemét Járásban (Versenyképes járások)				16 136 790			16 136 790
2.5.	Szociális, köznevelési, valamint kulturális együttműködés a Kecskeméti járásban (Versenyképes járások)				4 000 000			4 000 000
3.	**Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről**	**0**	**0**	**0**	**0**			**0**
4.	**Felhalmozási bevételek összesen**	**38 603 631**	**-3 081 989**	**2 399 999**	**20 136 790**			**58 058 431**

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	24 469 037	4 722 663	8 921 440			459 000		324 546 068	167 694	6 000 000					**369 285 902**		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															**0**		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			6 651 750							21 175 000					**27 826 750**		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							18 317 157								**18 317 157**	**97 614 929**	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							102 538 209								**102 538 209**		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					43 686 201										**43 686 201**		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															**0**		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	4 713 592	361 729	20 000												**5 095 321**		
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			1 757 561									**3 662 561**		
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												600 000			**600 000**		
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			5 023 009							130 668 727					**135 691 736**		
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	9 794 752	1 806 818	1 905 000							9 951 172					**23 457 742**		2
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			3 744 850			2 800 000				13 000 000	1 500 000				**21 044 850**		
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	6 142 376	713 509	5 164 450							100 000					**12 120 335**		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			437 515	1 500 000											**1 937 515**		
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	1 403 800			30 000				100 000					**7 305 613**		1
31.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060																**50 000 000**	
32.		**Összesen**		**50 187 733**	**8 308 556**	**43 044 914**	**1 500 000**	**43 686 201**	**6 416 561**	**120 855 366**	**324 546 068**	**167 694**	**210 630 175**	**2 135 000**	**600 000**	**0**	**0**	**812 078 268**	**147 614 929**	**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 8/2025. (VI.17.) ÖR	Módosítás 9/2025. (IX.23.) ÖR	Módosítás 11/2025. (X.14.) ÖR.	Módosítás 13/2025. (XI.11.) ÖR	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*		*16 465 705*			*1 851 452*	*120 855 366*
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	**102 538 209**	**0**	**16 465 705**			**1 851 452**	**120 855 366**
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	*16 465 705*	*-16 465 705*				*0*
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	**102 538 209**	**16 465 705**	**0**			**1 851 452**	**120 855 366**
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*		*339 680*	*2 095 895*		*15 695 501*
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**	**0**	**339 680**	**2 095 895**		**43 686 201**
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*
12.7.	*Faragó Környezetvédelmi Kft. (a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása)*				*1 757 561*				*1 757 561*
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	**4 659 000**	**0**	**1 757 561**				**6 416 561**
13.	Tartalékok	K513	**108 217 621**	*243 541 803*	*-616 724*	*-3 339 680*	*-2 306 520*	*-20 782 738*	**324 713 762**
14.	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	**245 137 574**	**271 535 390**	**1 140 837**	**-3 000 000**	**-210 625**	**-18 931 286**	**495 671 890**

„*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 9/2025. (IX.23.) ÖR	Módosítás 13/2025. (XI.11.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	**Beruházási kiadások**		**89 244 941**	**3 175 000**	**74 673 445**	**25 536 789**	**18 000 000**	**210 630 175**
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 (önerő)	062020	1 001 950		20 000 000	3 000 000	-3 814 382	20 187 568
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
1.17.	MFP-UHJ/2025 "Belterületi járda építése Felsőlajoson"	062020				2 399 999		2 399 999
1.18.	Zöldfelület gazdálkoshoz szükséges eszköz beszerzés és játszótér fejlesztése a Kecskemét Járásban (Versenyképes járások) - Játszótér	066020				10 000 000		10 000 000
1.19.	Zöldfelület gazdálkoshoz szükséges eszköz beszerzés és játszótér fejlesztése a Kecskemét Járásban (Versenyképes járások) - Gépbeszerzés	066010				6 136 790		6 136 790
1.20.	Szociális, köznevelési, valamint kulturális együttműködés a Kecskeméti járásban (Versenyképes járások) - Klíma	011130				4 000 000		4 000 000
1.21.	Öntözőrendszer kiépítése zöldterületen	066010					3 814 382	3 814 382
1.22.	Ingatlan vásárlás						18 000 000	18 000 000
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 1–5. 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. december 15-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:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések rendezése

- Közfoglalkoztatási program keretein belül kapott támogatások átvezetése

- rovatok és cofogok közötti rendező tételek

- ingatlan vásárlás betervezése

- iparűzési adótöbblet visszafizetése

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., 6., 8. mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.