

1.

ELŐTERJESZTÉS

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 13-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...)
önkormányzati rendelete a 2023. 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
2024. május 13-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

Ügyiratszám: LMKOHFL/55-7/2024.

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 renDELETELTERVEZET 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 lejárata, 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 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 elektronikusán 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 mellékelí.”

„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 2022. február 28. napi hatállyal, **3/2023. (II.20.)** szám alatt megalkotta az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet 2024. február 13-i ülésén módosított utolsó alkalommal.

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 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 2023. év folyamán stabil, kiegyensúlyozott, fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás mellett valósult meg. Valamennyi fizetési kötelezettség időben kiegyenlítésre került.

Felsőlajos Község Önkormányzata a 2023. évet is eredményesen zárta - a biztonságos működtetés mellett 84.855.644 Ft lett a költségvetési maradvány.

Az Önkormányzat 2023. 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 2023. 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 2023. december 31. napi állapotot mutatják.

Bevételek alakulása:	Költségvetési bevételek (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (B8)	Összes bevétel
Eredeti előirányzat (Ft)	230 870 709	198 053 780	428 924 489
Módosított előirányzat (Ft)	332 119 840	552 516 440	884 636 280
Teljesítés (Ft)	332 119 840	552 516 440	1 594 636 280
Teljesítés %-a	100%	100%	180%

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

A bevételek összességében 180 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

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 160.000.000 Ft lett betervezve, majd módosított előirányzatként ez megemelésre került 214.606.610 Ft-ra a teljesítésekhez igazítottan. Az előző évhez képest 51.405.432 Ft növekedés tapasztalható.

Az *idegenforgalmi adó* 200.000 Ft-ról 240.300 Ft-a teljesült, ami az előző évhez viszonyítva 31%-os csökkenés.

Egyéb közhatalmi bevételek

Egyéb **közhatalmi bevételek** címén 2023. évben 397.527 Ft folyt be, mely késedelmi pótlék befizetésekből 216.369 Ft, bírságból 5.000 Ft, környezetvédelmi bírságból 130.363 Ft, idegen bevételek 15.795 Ft és közterület használatból 30 000 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: 2.092.605 Ft

Közvetített szolgáltatások: 0 Ft

Tulajdonosi bevételek: 645.130 Ft

Kamatbevételek: 8.406.625 Ft,

ebből a betétlekötés kamata 8.406.466 Ft (Havonta 250.000.000 Ft került lekötésre, ebből ered a kamatbevétel. A folyamatos visszakötés eredményezi a kumulált értéket, ezért a 1. melléklet Bevételek 4.4. sorában az 1.010.000.000 Ft így kumulálva jelenik meg, amely ugyanúgy a kiadási oldalon is szerepel, a Kiadások 4.2. sorában 1.260.000.000 Ft értékben.)

Biztosító által fizetett kártérítés: 216.402 Ft

Egyéb működési bevételek: 605.851 Ft

Összesen: 11.966.613 Ft

Működési támogatások

Az önkormányzat működési támogatásainak összege 30.761.550 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	18 635 627
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	734 400
Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	16 000
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	6 086 802
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	3 389 930
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	625 930
Kulturális kiegészítő támogatás	494 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	2 645 591
Elszámolásból származó bevételek (B116)	3 600
Támogatások összesen	30 761 550

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 7 764 532 Ft értékben.

Megoszlását a rendelet tervezet 4. melléklete mutatja be.

Felhalmozási célú bevételek

Felhalmozási bevétele az Önkormányzatnak 2023. évben a „TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” és a „VP6-7.2.1.1-21 Kültérületi helyi közutak” elnevezésű pályázatok támogatási előleg felhalmozási részének kiutalása miatt keletkezett.

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

Kiadások alakulása

A teljesítési adatok a 2023. december 31. napi állapotot mutatják.

Kiadások alakulása:	
Eredeti előirányzat (Ft)	428 924 489
Módosított előirányzat(Ft)	884 636 280
Teljesítés(Ft)	1 509 780 636
Teljesítés %-a	171%

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

A kiadások összességében 171 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül a működési kiadások 41 % -ra, a felhalmozási kiadások pedig 8 %-ra teljesültek.

Működési kiadások

Az önkormányzat működési kiadásai (teljesítés) teszik ki az összes kiadás 41 %-át.

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok

A személyi juttatások a módosított előirányzathoz képest összességében 80 %-ra, a járulékok 82 %-ra teljesültek. A közfoglalkoztatás, a könyvtári feladatok és egyéb személyi jellegű kifizetések miatt történt előirányzat módosítás a személyi juttatások, járulékok javára 2023. 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 67 %-ra alakult. 2023. évben 9 %-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 32%-os. Az egyéb működési kiadások részletezését a rendelet-tervezet 6. melléklete mutatja be.

Társadalom, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 2023. évben a módosított előirányzathoz képest 100 %-ra teljesült.

A 70 év felettek hulladékszállítási kedvezménye, mint szociális ellátás átkerült ebbe a jogcímbe összesen 103.645 Ft került kifizetésre, ami a 2022. IV-2023. III. negyedévi díjat jelenti.

Települési támogatás 940.645 Ft összegben került kifizetésre.

Részletezése a rendelet-tervezet 7. mellékletében található.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások teljesülése a módosított előirányzathoz képest közel 8 %-os volt.

Az év során a nagyobb összegű beruházásoknak csak egy része történt meg, ez okozta a teljesítés alacsony szintjét.

A 2023. évi beruházások, felújítások között szerepel:

- kamerarendszer kiépítés
- könyvbeszerzés a könyvtár részére
- könyvtárba árnyékoló beszerzése,
- tanyagondnok részére eszközbeszerzés,
- közlekedési táblák beszerzése,
- vízvezeték rendszer tervezése
- településközpont rekonstrukció pályázat előkészítése

Az első lakáshoz jutók támogatására 2023. 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 **136.782 004 Ft**, a finanszírozási egyenleg **-51 926 360 Ft**. A jogszabálynak megfelelő maradvány számítás szerint az önkormányzat költségvetési maradványa **84.855.644 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 2023. 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 2023. évben nem történt. A Környezetvédelmi alap részletezése a rendelet-tervezet 13. mellékletében található.

Adósságállomány

Értékpapírmozgás illetve forgalmazás nem történt 2022. évben.

Hitelműveletet a 2023. évben sem bonyolított az Önkormányzat. Az Önkormányzat a korábbi évekhez hasonlóan, a tárgyévben sem bocsátott ki kötvényt, - kötvényállománnyal nem rendelkezik.

Az önkormányzat 2023. év folyamán likviditási hitelt nem vett igénybe. Működési hitellel nem rendelkezik, a felhalmozási kiadásokat saját erő felhasználásával oldotta meg. Az önkormányzat hitelállománya 2023. december 31. napon nulla.

A Képviselő-testület 2023. 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 205.709.093 Ft volt, tárgyidőszak végén az 88.810.429 Ft realizálódott.

Részletezése az előterjesztés 2. mellékletében található.

Közvetett támogatások alakulása

Közvetett támogatásokat az önkormányzat 2023-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 103.645 Ft kedvezményben részesültek.

Az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza a közvetett támogatások alakulását.

Vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyona összességében 0,4%-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 2023. évben kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos kötelezettséggel nem rendelkezett.

Az Önkormányzatnak nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége.

Az Önkormányzat 2023. év folyamán az előterjesztés 13. melléklete szerinti döntéseket hozta, mely több éves kihatással járó kötelezettséget keletkeztet.

Összegezve

Az Önkormányzat az előző évekhez hasonlóan 2023. évben is zökkenőmentesen látta el feladatait.

Az Önkormányzat 2023. 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 2023. év.

Összességében elmondható, hogy a 2023. 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 szolgáltatson 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 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet tervezet mind a különböző döntési szintek, mind pedig az állampolgárok számára átfogó képet ad az önkormányzat 2023. 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 jogcímenen 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 törvénytétést eredményezne.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
A korábbiakhoz képest nincs további feltétel.

Fentiekre tekintettel a 2023. évi zárszámadás jóváhagyására az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet és annak indokolása kerül előterjesztésre a T. Képviselő-testület elé:

Felsőlajos, 2024. április 26.

Juhász Gyula sk.
polgármester

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati
rendelete
a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról**

Felsőlajos Község Önkormányzata 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 gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 428 924 489 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 428 924 489 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 230 870 709 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 427 882 412 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -197 011 703 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg -183 778 992 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg -13 232 711 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -1 042 077 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -198 053 780 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
 - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 198 053 780 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 27 453 180 Ft-ban.

(3) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 884 636 280 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 884 636 280 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 332 119 840 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 522 193 480 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -190 073 640 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg -202 209 436 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg 12 135 796 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -362 442 800 Ft-ban ,

- g) az összesített egyenlegének összegét -552 516 440 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
 - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 198 053 780 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 54 462 660 Ft-ban.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtását a teljesítési adatok tekintetében az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 1 594 636 280 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 1 509 780 636 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 332 119 840 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 195 337 836 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét 136 782 004 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg 74 641 404 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg 62 140 600 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat 1 314 442 800 Ft-ban,
- g) összesített egyenlegének összegét -51 926 400 Ft-ban,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
 - ha) belső forrás: költségvetési maradvány igénybevételével 198 053 780 Ft-ban,
 - hb) külső forrás: költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási hitel felvételével: 0 Ft-ban
- i) államháztartáson belüli megelőlegezés 54 462 660 Ft-ban.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. 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 Unió 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 tartalmazza.

4. §

(1) A Képviselő-testület 2023. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött, adósságállománnyal nem rendelkezik.

(2) Az önkormányzat 2023. 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 2023. évi költségvetési maradványát a rendelet 10. melléklete szerint **84 855 644 Ft** összegben állapítja meg és hagyja jóvá.

3. Költségvetési támogatásokkal való elszámolás

6. §

A Képviselő-testület a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2023. évi támogatásával történő elszámolását a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

Hatályát veszti a 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 20.) önkormányzati rendelet.

8. §

Hatályát veszti a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 8/2023. (V. 19.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Juhász Gyula
polgármester

dr. Balogh László
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2024.

dr. Balogh László
jegyző

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 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		feladat	feladat	feladat		feladat				
1. Működési bevételek	193 766 204	0	0	193 766 204	257 330 666	8 406 466	0	265 737 132	257 330 666	8 406 466	0	265 737 132	100%
1.1. Működési bevételek	2 500 100	0	0	2 500 100	3 560 147	8 406 466	0	11 966 613	3 560 147	8 406 466	0	11 966 613	100%
1.2. Kózhatalmi bevételek	160 400 000	0	0	160 400 000	215 244 437	0	0	215 244 437	215 244 437	0	0	215 244 437	100%
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	160 200 000	0	0	160 200 000	214 846 910	0	0	214 846 910	214 846 910	0	0	214 846 910	100%
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	200 000	397 527	0	0	397 527	397 527	0	0	397 527	100%
1.3. Működési támogatások	27 152 457	0	0	27 152 457	30 761 550	0	0	30 761 550	30 761 550	0	0	30 761 550	100%
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 639 627	0	0	18 639 627	18 635 627	0	0	18 635 627	18 635 627	0	0	18 635 627	100%
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 616 900	0	0	5 616 900	6 086 802	0	0	6 086 802	6 086 802	0	0	6 086 802	100%
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 895 930	0	0	2 895 930	3 389 930	0	0	3 389 930	3 389 930	0	0	3 389 930	100%
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	2 645 591	0	0	2 645 591	2 645 591	0	0	2 645 591	100%
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	3 600	0	0	3 600	3 600	0	0	3 600	100%
1.4. Egyéb működési bevételek	3 713 647	0	0	3 713 647	7 764 532	0	0	7 764 532	7 764 532	0	0	7 764 532	100%
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 713 647	0	0	3 713 647	7 764 532	0	0	7 764 532	7 764 532	0	0	7 764 532	100%
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	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	0
2. Felhalmozási bevételek	37 104 505	0	0	37 104 505	66 382 708	0	0	66 382 708	66 382 708	0	0	66 382 708	100%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	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	0
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	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	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	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	0
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	37 104 505	0	0	37 104 505	66 382 708	0	0	66 382 708	66 382 708	0	0	66 382 708	100%
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	37 104 505	0	0	37 104 505	66 382 708	0	0	66 382 708	66 382 708	0	0	66 382 708	100%
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	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	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	230 870 709	0	0	230 870 709	323 713 374	8 406 466	0	332 119 840	323 713 374	8 406 466	0	332 119 840	100%
4. Finanszírozási bevételek	198 053 780	0	0	198 053 780	252 516 440	300 000 000	0	552 516 440	252 516 440	1 010 000 000	0	1 262 516 440	229%
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	198 053 780	0	0	198 053 780	198 053 780	0	0	198 053 780	198 053 780	0	0	198 053 780	100%
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	198 053 780	0	0	198 053 780	198 053 780	0	0	198 053 780	198 053 780	0	0	198 053 780	100%
4.1.1.1. Működési célra	148 816 564	0	0	148 816 564	148 816 564	0	0	148 816 564	148 816 564	0	0	148 816 564	100%
4.1.1.2. Felhalmozási célra	49 237 216	0	0	49 237 216	49 237 216	0	0	49 237 216	49 237 216	0	0	49 237 216	100%
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	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	0
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	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	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	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	0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	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	0
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	54 462 660	0	0	54 462 660	54 462 660	0	0	54 462 660	100%
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	300 000 000	0	300 000 000	0	1 010 000 000	0	1 010 000 000	337%
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	428 924 489	0	0	428 924 489	576 229 814	308 406 466	0	884 636 280	576 229 814	1 018 406 466	0	1 594 636 280	180%

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 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 feladat	állami	Összesen	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen	teljesítés %-a
1. Működési kiadások	372 848 946	3 396 250	1 300 000	377 545 196	459 664 864	7 341 059	940 645	467 946 568	185 880 949	4 274 134	940 645	191 095 728	41%
1.1. Személyi juttatások	33 841 016	3 000 000	0	36 841 016	37 835 107	6 704 046	0	44 539 153	31 598 066	4 002 847	0	35 600 913	80%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 477 331	396 250	0	5 873 581	5 883 452	637 013	0	6 520 465	5 075 127	271 287	0	5 346 414	82%
1.3. Dologi kiadások	34 627 325	0	0	34 627 325	42 391 701	0	0	42 391 701	28 396 918	0	0	28 396 918	67%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 300 000	1 300 000	0	0	0	940 645	940 645	0	940 645	940 645	100%
1.5. Egyéb működési célú kiadások	298 903 274	0	0	298 903 274	373 554 604	0	0	373 554 604	120 810 838	0	0	120 810 838	32%
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	31 945 517	0	0	31 945 517	48 744 587	0	0	48 744 587	48 744 587	0	0	48 744 587	100%
1.5.2. Működési célú pénzeszköztámadás államháztartáson kívülre	4 158 000	0	0	4 158 000	5 816 801	0	0	5 816 801	5 816 801	0	0	5 816 801	100%
1.5.3. Elvonások és befizetések	64 020 860	0	0	64 020 860	66 249 450	0	0	66 249 450	66 249 450	0	0	66 249 450	100%
1.5.4. Tartalékok	198 778 897	0	0	198 778 897	252 743 766	0	0	252 743 766	0	0	0	0	0
1.5.4.1. Általános tartalék	198 523 916	0	0	198 523 916	252 334 992	0	0	252 334 992	0	0	0	0	0
1.5.4.2. Céltartalék	254 981	0	0	254 981	408 774	0	0	408 774	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	49 737 216	600 000	0	50 337 216	54 246 912	0	0	54 246 912	4 242 108	0	0	4 242 108	8%
2.1. Beruházások	47 602 216	0	0	47 602 216	52 611 912	0	0	52 611 912	4 242 108	0	0	4 242 108	8%
2.2. Felújítások	1 635 000	0	0	1 635 000	1 635 000	0	0	1 635 000	0	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	500 000	600 000	0	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	500 000	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztámadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	0	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	0	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	422 586 162	3 996 250	1 300 000	427 882 412	513 911 776	7 341 059	940 645	522 193 480	190 123 057	4 274 134	940 645	195 337 836	37%
4. Finanszírozási kiadások	1 042 077	0	0	1 042 077	54 442 800	308 000 000	0	362 442 800	54 442 800	1 260 000 000	0	1 314 442 800	363%
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 042 077	0	0	1 042 077	54 442 800	0	0	54 442 800	54 442 800	0	0	54 442 800	100%
4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0	0	0	308 000 000	0	308 000 000	0	1 260 000 000	0	1 260 000 000	409%
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	423 628 239	3 996 250	1 300 000	428 924 489	568 354 576	315 341 059	940 645	884 636 280	244 565 857	1 264 274 134	940 645	1 509 780 636	171%
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5,00					5,00				5,00			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3,00					3,00				3,00			

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	2 092 605	2 092 605	100%
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	-
3.	Tulajdonosi bevételek	B404	500 000	645 130	645 130	100%
4.	Kamatbevételek	B408	100	8 406 625	8 406 625	100%
5.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	216 402	216 402	100%
6.	Egyéb működési bevételek	B411	0	605 851	605 851	100%
7.	Működési bevételek összesen	B4	2 500 100	11 966 613	11 966 613	100%

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.1.	Idegenforgalmi adó	B355	200 000	240 300	240 300	100%
1.2.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	B351	160 000 000	214 606 610	214 606 610	100%
1.3.	Talajterhelési díj	B355	0	0	0	-
1.	Helyi adók és adójellegű bevételek	B35	160 200 000	214 846 910	214 846 910	100%
2.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	397 527	397 527	100%
3.	Közhatalmi bevételek összesen	B3	160 400 000	215 244 437	215 244 437	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	18 639 627	18 635 627	18 635 627	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.	Köztetető 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	734 400	734 400	734 400	100%
1.5.	Üdülöhelyi feladatok támogatása	0	0	0	-
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000	16 000	16 000	100%
1.7.	Polgármester illetménye és költségterítése támogatása	1 957 827	1 957 827	1 957 827	100%
2.	Egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatok támogatása	0	0	0	-
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 616 900	6 086 802	6 086 802	100%
3.1.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300	5 612 202	5 612 202	100%
3.2.	Tanyagondnoki szociális ágazati pótlék	474 600	474 600	474 600	100%
4.	Települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása (B1132)	0	0	0	-
5.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	2 895 930	3 389 930	3 389 930	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	625 930	625 930	625 930	100%
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0	0	0	-
5.4.	Kulturális kiegészítő támogatás		494 000	494 000	100%
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	2 645 591	2 645 591	100%
6.1.	TFH közszolgáltatási többletköltségekre többlettámogatás		1 658 801	1 658 801	100%
6.2.	Szociális tüzelőanyag vásárláshoz támogatás		986 790	986 790	100%
7.	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	3 600	3 600	100%
7.1.	2022. évi beszámoló elszámolása alapján kapott többlettámogatás		3 600	3 600	100%
8.	Támogatások összesen	27 152 457	30 761 550	30 761 550	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	3 713 647	7 764 532	7 764 532	100%
1.1.	Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	3 713 647	7 764 532	7 764 532	100%
1.1.1.	Közfoglalkoztatás	0	3 968 239	3 968 239	100%
1.1.2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (napelem)	3 713 647	2 452 439	2 452 439	100%
1.1.3.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése		647 854	647 854	100%
1.1.4.	Nyári diák munka		696 000	696 000	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.)	3 713 647	7 764 532	7 764 532	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	37 104 505	66 382 708	66 382 708	100%
2.1.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00037 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (napelem)	37 104 505	37 104 505	37 104 505	100%
2.2.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése		29 278 203	29 278 203	100%
3.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0	0	0	-
4.	Felhalmozási bevételek összesen	37 104 505	66 382 708	66 382 708	100%

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

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

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

Fehérvár		A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.	P.	Q.	R.	
Megnevezés		Kormányzati funkciók	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Szociál-politikai juttatás	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Elvonások és befizetések	Általános tartalék	Céltartalék	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Befektetési célú részesedés vásárlása	Összesen	Finanszírozási kiadások	Engedélyezett létszám-keret (fő)	
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	17 137 376	3 178 115	4 441 800		378 000		198 523 916	254 981	2 176 280					226 590 468		1	
2.	K	Adó igazgatás	011220														0			
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350	180 136	21 076	10 488 775											10 689 987			
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010														0	1 042 077		
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						64 020 860								64 020 860			
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				31 945 517										31 945 517			
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231														0			
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	3 000 000	396 250	20 000											3 416 250			
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 592 700											2 592 700			
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			2 540 000											2 540 000			
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030											600 000			600 000			
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			1 307 500					40 799 660									
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			108 100					500 000	635 000					1 243 100			
17.	K	Közvilágítás	064010			3 302 000											3 302 000			
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	7 923 952	1 098 900	1 778 000											10 800 852		2	
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 647 950		2 500 000				3 300 000	1 000 000				9 447 950			
20.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030														0			
21.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042									250 000					250 000			
22.	K	Könyvtári állomány feltartása, megőrzése, védelme	082043			260 350						300 000					560 350			
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044														0			
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	4 360 376	593 598	3 586 000						88 138					8 628 112		1	
25.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 250 000									1 250 000			
26.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040														0			
27.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10				1 300 000										1 300 000			
28.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020														0			
29.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			508 000											508 000			
30.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 239 176	585 642	1 046 150		30 000				188 138					6 089 106		1	
31.		Összesen		36 841 016	5 873 581	34 627 325	1 300 000	31 945 517	4 158 000	64 020 860	198 523 916	254 981	47 602 216	1 635 000	600 000	500 000	0	427 882 412	1 042 077	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 belsőre	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 belsőre	O. Befektetési célú részese- dés vásárlása	P. Összesen	Q. Finanszírozási kiadások	R Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	18 897 484	3 473 345	4 365 692		378 000			252 334 992	408 774	2 676 280			0		282 534 567		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															0		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350	180 136	21 076	15 315 415							36 299 660					51 816 287		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010						2 228 590									2 228 590	54 442 800	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						64 020 860									64 020 860		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030				48 314 332											48 314 332		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	6 704 046	637 013	20 000												7 361 059		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Ut)	045160			2 592 700												2 592 700		
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			2 536 000		1 658 801										4 194 801		
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												0			0		
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatások	062020			1 303 479		405 620					4 500 000					6 209 099		
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			171 300							4 775 000	635 000				5 581 300		
17.	K	Közvilágítás	064010			3 370 584												3 370 584		
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	8 136 627	1 098 900	1 678 000												10 913 527		2
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			3 236 164		2 500 000					3 454 940	1 000 000				10 191 104		
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			212 350							300 000					512 350		
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044															0		
24.	K	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	100 000	11 700	884 961												996 661		
25.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	5 892 544	638 730	3 530 898							167 894					10 230 066		1
26.	K	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	082094					24 635										0		
27.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 250 000										1 250 000		
28.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040															0		
29.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10			1 593 305	940 645											2 533 950		
30.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0		
31.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			508 000												508 000		
32.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 628 316	639 701	1 072 853		30 000					188 138					6 559 008		1
33.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060															0	308 000 000	
33.		Összesen		44 539 153	6 520 465	42 391 701	940 645	48 744 587	5 816 801	66 249 450	252 334 992	408 774	52 611 912	1 635 000	0	0	0	522 193 480	362 442 800	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	15 227 484	2 911 346	3 984 479		378 000					998 488			0		23 499 797		1
2.	K	Adó igazgatás	011220															0		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			8 511 720							1 207 268					9 718 988		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010						2 228 590									2 228 590	54 442 800	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						64 020 860									64 020 860		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					48 314 332										48 314 332		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	4 002 847	271 287													4 274 134		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Ut)	045160			128 660												128 660		
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			866 400		1 658 801										2 525 201		
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												0			0		
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			350 140		405 620					1 020 000					1 775 760		
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			133 200							279 400					412 600		
17.	K	Közvilágítás	064010			3 362 085												3 362 085		
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010	6 318 907	983 502	1 330 984												8 633 393		2
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 701 081		2 500 000					154 940					5 356 021		
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			88 402												88 402		
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044															0		
24.	K	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	100 000	11 700	884 961												996 661		
25.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	5 552 741	581 719	3 519 876							167 894					9 822 230		1
26.	K	Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejleszté	082094					24 635										24 635		
27.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 250 000										1 250 000		
28.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040															0		
29.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10			1 555 205	940 645											2 495 850		
30.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0		
31.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020															0		
32.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	4 398 934	586 860	979 725		30 000					164 118					6 159 637		1
33.	Ö	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060															0	1 260 000 000	
33.		Összesen		35 600 913	5 346 414	28 396 918	940 645	48 744 587	5 816 801	66 249 450	0	0	4 242 108	0	0	0	0	195 337 836	1 314 442 800	5

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

(A melléklet szövegét a(z) 6.mellékletZ .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 rezsi csökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0	0	0	-
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	-
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		64 020 860	64 020 860	64 020 860	100%
2.2.2.	2022. évi iparüzési adó elszámolásból származó visszafizetés			2 228 590	2 228 590	100%
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	64 020 860	66 249 450	66 249 450	100%
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	-
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	64 020 860	66 249 450	66 249 450	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.	Lajosmizsei Rendőrőrs		0	0	0	-
6.2.	Lajosmizsei Közfeladat-ellátó Társulás		20 341 453	20 565 839	20 565 839	100%
6.3.	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		11 149 064	11 149 064	11 149 064	100%
6.4.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás		120 000	120 000	120 000	100%
6.5.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		240 000	240 000	240 000	100%
6.6.	Felsőljajos-Ladánybene SzennyvízTársulás		95 000	95 000	95 000	100%
6.7.	Kulturális feladatot ellátók bértámogatásának visszautalás		24 635	24 635	24 635	100%
6.8.	Lajosmizsei Város Önkormányzata			16 144 429	16 144 429	100%
6.9.	Magyar Faluprogram elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség (Önkormányzati járdaépítés/felújítás támogatása-2022)			635	635	100%
6.10.	Magyar Faluprogram elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség (Vízvezető rendszer felújítása támogatása-2022)			404 985	404 985	100%
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	31 945 517	48 744 587	48 744 587	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.	Kamat támogatások	K510	0	0	0	-
11.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	-
12.1.	Lajosmizsei Labdarúgó Klub		50 000	50 000	50 000	100%
12.2.	Iskoláért Gyermekekért Alapítvány		600 000	600 000	600 000	100%
12.3.	Felsőljajosi Templomért Alapítvány		500 000	500 000	500 000	100%
12.4.	Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány		100 000	100 000	100 000	100%
12.5.	Orvos támogatása		378 000	378 000	378 000	100%
12.6.	Tűzoltóság		2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
12.7.	Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete		30 000	30 000	30 000	100%
12.8.	Faragó Környezetvédelmi Kft. (a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő 2023. évi költségeinek támogatása)			1 658 801	1 658 801	100%
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 158 000	5 816 801	5 816 801	100%
13.	Tartalékok	K513	198 778 897	252 743 766	0	0%
14.	Egyéb működési célú kiadások	K5	298 903 274	373 554 604	120 810 838	32%

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

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

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Megnevezés		A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat	C. Módosított előirányzat	D. Teljesítés	Ft-ban
						E. Teljesítés %-a
1.	Családi támogatások		0	0		
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		0			
2.	Egyéb nem intézményi ellátások		1 300 000	940 645	940 645	100%
2.1.	70 év felettiak hulladékszállítási kedvezménye		150 000	103 645	103 645	100%
2.2.	Települési támogatás		950 000	837 000	837 000	100%
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	700 000	837 000	837 000	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.)		1 300 000	940 645	940 645	100%

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

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

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		COFOG	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Beruházási kiadások		47 602 216	52 611 912	4 242 108	8%
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	011130	1 000 000	1 000 000	252 248	25%
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	1 000 000	1 000 000	69 960	7%
1.3.	Tűzesapok létesítése	063020	500 000	500 000	0	
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000	250 000	250 000	100%
1.5.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082043	300 000	300 000	0	
1.6.	Tanyagondnoki kis értékű eszközbeszerzés	107055	100 000	100 000	75 980	76%
1.7.	Kamerarendszer kiépítése (5-ös főút, Fő utca, Akácfa utca, Pesti út)	066020	3 000 000	3 000 000	0	
1.8.	Új buszmegálló kialakítása	066020	300 000	300 000	0	
1.9.	Településközpont rekonstrukció pályázat előkészítés	062020	2 000 000	2 000 000	1 020 000	51%
1.10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP PLUSZ-2.1.1.-21)	013350	36 299 660	36 299 660	1 207 268	3%
1.11.	Vírusirtó vásárlás	082092	88 138	88 138	88 138	100%
1.12.	Vírusirtó vásárlás	107055	88 138	88 138	88 138	100%
1.13.	Vírusirtó vásárlás	011130	176 280	176 280	176 280	100%
1.14.	TOP Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázat előkészítése	062020	2 500 000	2 500 000	0	
1.15.	Akácfa utca vízvezeték tervezése és kivitelezése	063020		4 275 000	279 400	7%
1.16.	Bútorbeszerzés rendőrség részére	011130		500 000	500 000	100%
1.17.	Arnyékoló	082092		79 756	79 756	100%
1.18.	Közlekedési táblák	066020		154 940	154 940	100%
2.	Felújítási kiadások		1 635 000	1 635 000	0	
2.1.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000	635 000	0	
2.2.	Játszóterei eszközök felújítása	066020	500 000	500 000	0	
2.3.	Buszmegállók felújítása	066020	500 000	500 000	0	

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		500 000	0	0	-
1.1.	Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs		500 000	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.)		1 100 000	0	0	-

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

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. évi Céltartalék részletezése

					Ft-ban
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	223 650	247 080	247 080	100%
1.2.	Környezetvédelmi alap	31 331	161 694	161 694	100%
1.	Céltartalék összesen	254 981	408 774	408 774	100%

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

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	332 119 840
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	195 337 836
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	136 782 004
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 262 516 440
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 314 442 800
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-51 926 360
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	84 855 644
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)	84 855 644
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	703 935
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	84 151 709
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.)

Felsőljajos 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	1 658 801	1 658 801	0	0
18	3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	986 790	986 790	0	0
19	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	474 602	474 602	0	0
28	3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	625 930	625 930		
29	3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen	3 746 123	3 746 123	0	0
35	5. cím 2023.évi bérintézkedések támogatása	963 900	963 900		
38	Mindösszesen	6 980 023	6 980 023	0	0

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 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 funkciók elszámolt kiadások	082061, 082062, 082063, 082064 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	082042, 082043 és 082044 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	082030 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	11/A űrlapra másolandó érték (=4+...+7)	11/A űrlapon másolandó érték (=4-...+8)	Önkormányzat nyilatkozik, hogy a 1.5.2. és 1.5.3. jogcímek 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	10 843 526	0	338 402	0	0	0	0
03	11/A űrlap 3. sor 2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	1 931 598	0	338 402	0	0	2 270 000	1
13	11/A űrlap 28. sor 3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	625 930	625 930	0	0	0	0	625 930	0
14	11/A űrlap 35. sorból a kulturális bérintézkedéshez kapcsolódó támogatás	494 000	0	0	0	0	0	494 000	0
15	082091, 082092, 082093 és 082094 kormányzati funkciókon elszámolt kiadásokból támogatással szemben el nem számolt érték	0	8 285 998	0	0	0	0	0	0

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

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. évi "A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása" jogcímen kapott támogatások elszámolása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
01	11/A. űrlap 2. sor 3. oszlop - 2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	0
02	11A űrlap 20. sor 4. oszlop és a 11/C. űrlap 7. és 8. sora szerinti egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására fel nem használt kiadás	72 835
03	A 3. melléklet 2.2.2..Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (11/A. űrlap 19. 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 19. sor 4. oszlopában szereplő) értékéből az egyes szociális és gyermekjóléti feladatokra a család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével felhasznált része	474 602
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 étkeztetésére fel nem használt kiadás	0
07	11/C űrlap 9. sor szerinti 1.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatására fel nem használt kiadás	0
08	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción átadott kiadások	48 314 332
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	0
10	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción átadott kiadásokból a 2. melléklet a 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 figyelembevető, más önkormányzatoknak átadott források	0
12	Az önkormányzat által az „Ellátottak pénzbeli juttatásai” rovatokon elszámolt kiadások csökkentve a 11/A. űrlap 15. sor 3. melléklet 2.1.6.h) Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése támogatás 4. oszlop értékével	940 645
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) és az "Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások" (107060) és a „Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása” (1070701) kormányzati funkción elszámolt kiadások	1 555 205
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 18. 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	0
17	Az önkormányzat által a 2. melléklet 1.3.1. támogatásra ténylegesen elszámolt kiadás	0

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023.évi visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111. §), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112. §)

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege	500
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 feladatainak egyéb támogatásának visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))	0
09	Szociális ágazati összevont pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	0
10	A 11/C. űrlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a lemondás összege az elszámolás alapján	0
11	A 11/C. űrlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból pótigénylés összege elszámolás alapján	0
12	A 11/C. űrlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege októberi felmérés alapján	0
13	A 11/C. űrlap 6. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege májusi felmérés alapján	0
14	A 11/C. űrlap 6. során elszámolt, 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatás (11/C. 6. sor 3. oszlopból)	0
15	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2022. XXV. törvény 43. § (3) bekezdése alapján (a 11/C űrlap 2,6,7,8,9,10,11,12. sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ugyanezen sorok 10. oszlopának értékével, növelve a 11/L. űrlap 11. sor 3. oszlopával és csökkentve a 11/L űrlap 10. sor 3. oszlopával	500
16	Kamatalapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11/C. űrlap 2,6,7,8,9,10,11,12. sorban a 3. oszlop - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop) és a (a 11/C. űrlap 2,6,7,8,9,10,11,12. sorban a 3+4+5. oszlop összege - 11/L. űrlap 13. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 12. sor 3. oszlop) közül a nagyobbat kell figyelembe venni	5 162 300
17	Kamat mértéke (0/1/2) Ávr. 112. § (1) - (3)	0
18	A májusban lemondottak utáni kamat (ha a 11/C. űrlap 2,6,7,8,9,10,11,12. sor 4. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 13. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) a)	0
19	Az októberben lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 2,6,7,8,9,10,11,12. sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)	0
20	A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)	0
21	Önkormányzat által fizetendő kamat (18+19+20). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!	0
22	Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+4+5+6+8+9)	500
23	A 22. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+8+9):	500
24	A 23. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):	0
25	Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (21+22)	500
26	Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás (2+7)	0

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

Európai Unió 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		
		2023. év			2023. év			2023. év			2023. év		
		Bevétel	Kiadás		Bevétel	Kiadás		Bevétel	Kiadás		Bevétel	Kiadás	
	EU forrás	Önkormányzati 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 Lajsmizsén és Felsőlajoson	0	1 000 000		0	1 000 000		0	996 991	0	-	99,7%	-
1.2.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (TOP PLUSZ-2.1.1.-21)	39 556 944	38 301 897		39 556 944	38 301 897		39 556 944	1 912 570		100%	4,99%	
1.	Beruházási kiadások	39 556 944	39 301 897	0	39 556 944	39 301 897	0	39 556 944	2 909 561	0	100%	7,40%	0

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

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

Felsőljajos Község Önkormányzata által létrehozott Alapok 2023. évi tervezett bevételei, kiadásai

Ft-ban

	Megnevezés	2023. év eredeti előirányzat	2023. év módosított előirányzat
		Környezetvédelmi Alap	Környezetvédelmi Alap
B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	0	0
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0
	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	0	0
B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0
	2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0
	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0
B3	3. Közhatalmi bevételek	31 331	161 694
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	31 331	161 694
B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0
	1. Költségvetési maradvány		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 331	161 694
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	31 331	161 694
	5.1. Elvonások és befizetések	0	0
	5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	0	0
	5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0	0
	5.4. Tartalékok	31 331	161 694
K6	6. Beruházások		
K7	7. Felújítások		
K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások		
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	31 331	161 694
K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	31 331	161 694

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 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 tárgydíszaki egyenlege	1	205 709 093
- 003. számla tárgydíszaki egyenlege	2	- 1 509 780 636
+ 005. számla tárgydíszaki egyenlege	3	1 594 636 280
- 0981313 számla tárgydíszaki egyenlege	4	- 198 053 780
- 0981323 számla tárgydíszaki egyenlege	5	-
+/- 3318., 3328. számlák tárgydíszaki forgalma	6	-
+/- 361. számla tárgydíszaki forgalma	7	-
+/- 363. számla tárgydíszaki forgalma	8	-
+/- 36411. számla tárgydíszaki forgalma	9	-
+/- 36413. számla tárgydíszaki forgalma	10	-
+/- 36421. számla tárgydíszaki forgalma	11	-
+/- 3651. számla tárgydíszaki forgalma	12	-
+/- 3652. számla tárgydíszaki forgalma	13	-
+/- 3653. számla tárgydíszaki forgalma	14	-
+/- 3654. számla tárgydíszaki forgalma	15	-
+/- 3656. számla tárgydíszaki forgalma	16	-
+/- 3657. számla tárgydíszaki forgalma	17	-
+/- 3659. számla tárgydíszaki forgalma	18	-
+/- 366. számla tárgydíszaki forgalma	19	-
+/- 3671. számla tárgydíszaki forgalma	20	- 3 401 687
+/- 3672. számla tárgydíszaki forgalma	21	-
+/- 3673. számla tárgydíszaki forgalma	22	- 341 636
+/- 3674. számla tárgydíszaki forgalma	23	-
+/- 3676. számla tárgydíszaki forgalma	24	-
+/- 3678. számla tárgydíszaki forgalma	26	15 795
+/- 3679. számla tárgydíszaki forgalma	27	-
+/- 8552. számla tárgydíszaki egyenlege	28	-
+/- 9352. számla tárgydíszaki egyenlege	29	-
+/- Áhsz. 56. § (2) bekezdése szerinti ÁFA rendezésének összevont egyenlege	30	-
ÖSSZESEN (1+...+31)	31	88 810 429
32-33. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	32	88 810 429
ELTÉRÉS (31-32)	33	-
LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK EGYEZTETÉSE (17.m. 4/b pont)		
31. számlacsoport tárgydíszaki nyitó egyenlege	36	-
+ 059163. számla tárgydíszaki egyenlege	37	1 260 000 000
- 098173. számla tárgydíszaki egyenlege	38	1 010 000 000
+/- 318. számla tárgydíszaki forgalma	39	-
+/- 8551. számlák tárgydíszaki egyenlege	40	-
+/- 9351. számla tárgydíszaki egyenlege	41	-
ÖSSZESEN (35+...+41)	42	250 000 000
31. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	43	250 000 000
ELTÉRÉS (41-42)	44	-

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 iparüzési adómentesség		144
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Szilárd hulladék közszolgáltatási díjkedvezmény		104

Felsőlajos Község Önkormányzatának 2023. évi vagyonkimutatása

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	563 490 204	545 579 108	96,82
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	346 400	400 376	115,58
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	346 400	400 376	115,58
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	346 400	200 074	57,76
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d		200 302	
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 érték helyesbítése	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	560 203 804	542 238 732	96,79
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	543 814 070	528 548 622	97,19
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	230 569 092	222 780 587	96,62
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	299 819 083	292 741 357	97,64
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	13 425 895	13 026 678	97,03
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	15 755 998	10 986 950	69,73
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			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	15 755 998	10 986 950	69,73
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	633 736	2 703 160	426,54
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	633 736	2 703 160	426,54
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	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 érték helyesbítése	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			
I. 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 érték helyesbítése	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 FORGOESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	205 709 093	338 810 429	164,70
I. Lékötött bankbetétek	C/I		250 000 000	
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II			
III. Forintszámlák	C/III	205 709 093	88 810 429	43,17
IV. Devizasámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	131 287 487	91 337 379	69,57
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1 143 184	1 976 165	172,86
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	130 134 303	89 351 214	68,66
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	10 000	10 000	100
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	851 171	890 317	104,60
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	901 337 955	976 617 233	108,35
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	585 121 589	600 812 250	102,68
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	101 231 730	234 789 803	231,93
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	133 558 073	15 690 661	11,75
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	10 309 867	5 730 657	55,58
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	646 780		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 997 774	1 765 872	88,39
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	7 665 313	3 964 785	51,72
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	305 906 499	370 074 326	120,98
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	901 337 955	976 617 233	108,35
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	43 356 528	53 933 094	124,39
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	20 106 213	20 720 642	103,06
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	27 822 773	100
A nemzeti vagyronról 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	-2 983 956	-2 343 997	-78,55
Függő kötelezettségek	L/7	43 010 872	40 776 782	94,81
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Felsőlajos Község Önkormányzatának 2023. évi eredménykimutatása

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	223 477 248	0	157 977 257
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 235 570	0	2 092 605
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	577 827	0	645 130
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	226 290 645	0	160 714 992
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	35 927 623	0	30 761 550
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 345 195	0	7 860 028
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	43 028 428	0	19 907 991
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	17 556 038	0	18 194 759
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	102 857 284	0	76 724 328
13	10 Anyagköltség	3 076 349	0	3 074 787
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 816 306	0	17 678 931
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)	20 892 655	0	20 753 718
18	14 Bérköltség	17 705 630	0	21 867 110
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 639 981	0	14 046 027
20	16 Bérjárulékok	4 221 156	0	5 534 964
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	33 566 767	0	41 448 101
22	VI Értécsökkenési leírás	20 102 798	0	20 994 552
23	VII Egyéb ráfordítások	121 027 840	0	146 958 913
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I-II+III-IV-V-VI-VII)	133 557 869	0	7 284 036
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	0	0	8 406 466
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	204	0	159
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)	204	0	8 406 625
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése (>=25a+25b)	0	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékesítése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékesítése	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) árfolyamvesztése	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	204	0	8 406 625
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	133 558 073	0	15 690 661

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

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok 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)	3 295 247	690 679 255	71 820 795	0	633 736	0	766 429 033
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	277 603	0	0	0	3 199 554	0	3 477 157
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	614 429	0	0	0	614 429
05	Tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	10 576 566	0	0	0	10 576 566
08	Összes növekedés (=02+...+07)	277 603	0	11 190 995	0	3 199 554	0	14 668 152
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértésmentes átadás	0	0	0	0	393 701	0	393 701
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	10 576 566	0	736 429	0	11 312 995
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	10 576 566	0	1 130 130	0	11 706 696
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	3 572 850	690 679 255	72 435 224	0	2 703 160	0	769 390 489
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	2 948 847	146 864 319	56 064 797	0	0	0	205 877 963
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	223 627	15 265 448	5 383 477	0	0	0	20 872 552
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	3 172 474	162 129 767	61 448 274	0	0	0	226 750 515
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 visszairás, 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)	3 172 474	162 130 633	61 448 274	0	0	0	226 751 381
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	400 376	528 548 622	10 986 950	0	2 703 160	0	542 639 108
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2 851 831	106 000	50 975 263	0	0	0	53 933 094

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. évi részesedéseinek alakulása

Cégek megnevezése	Az önkormányzat tulajdonosi részaránya (%)	2023. évi Mérlegben szereplő érték (e Ft)	2023. évben kapott - 2023. évi adózott eredmény után járó - osztalék összege (eFt)	Gazdasági társaságok és nonprofit gazdasági társaságok 2022.évi fennálló kötelezettségei (e Ft) a tulajdonosi részarány arányában
1. BÁCSVÍZ Zrt.	0,094%	2 920	0	1 527
2. Filantrop Környezetvédelmi és Fűtéstechnikai Közhasznú Társaság	0,029%	20	0	8
3. Részesedések összesen		2 940	0	1 535

**Felsőlajos Község Önkormányzata vagyonkezelésbe adott eszközeinek kimutatása
(államháztartáson belül)**

Ft-ban

Vagyonkezelő megnevezése	Vagyonkezelt eszközök megnevezése	2023. évi mérlegben szereplő bruttó érték
1. Kecskeméti Tankerületi Központ	Ingatlanok	25 010 454
	Gépek, berendezések	2 812 319
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen		27 822 773

Felsőljaj 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	2023 (tény)	2024 (terv)	2025 (terv)	2026 (terv)
01	Helyi adók	214 847	250 200	250 200	250 200
02	Osztalékok, koncessziós díjak				
03	Díjak, pótlékok, bírságok	398	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)	216 780	250 400	250 400	250 400
09	Saját bevételek 50%-a	108 390	125 200	125 200	125 200
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyév 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)	108 390	125 200	125 200	125 200

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

Ft-ban

Sorszám	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
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	2	7 837 400	400 000	0	0	200 000	296 910	0	24 000	0
75	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+...+74)	2	7 837 400	400 000	0	0	200 000	296 910	0	24 000	0
115	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3	9 132 197	250 000	0	0	299 000	242 326	0	271 760	0
117	közfoglalkoztatott	3	3 941 064	0	0	0	0	0	0	61 783	0
119	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=96+...+102)	6	13 073 261	250 000	0	0	299 000	242 326	0	333 543	0
128	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	5 460 000
130	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3 360 000
131	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=104+...+114)	2	0	0	0	0	0	0	0	0	8 820 000
132	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+75+86+94+99+105+111+119+131)	10	20 910 661	650 000	0	0	499 000	539 236	0	357 543	8 820 000
117	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Felsőljajos Község Önkormányzata 2023. 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	193 766 204	265 737 132	265 737 132	100%	1. Működési költségvetés	377 545 196	467 946 568	191 095 728	41%
1.1. Működési bevételek	2 500 100	11 966 613	11 966 613	100%	1.1. Személyi juttatások	36 841 016	44 539 153	35 600 913	80%
1.2. Közhatalmi bevételek	160 400 000	215 244 437	215 244 437	100%	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 873 581	6 520 465	5 346 414	82%
1.3. Működési célú támogatások	27 152 457	30 761 550	30 761 550	100%	1.3. Dologi kiadások	34 627 325	42 391 701	28 396 918	67%
1.4. Egyéb működési bevételek	3 713 647	7 764 532	7 764 532	100%	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	940 645	940 645	100%
2. Felhalmozási bevételek	37 104 505	66 382 708	66 382 708	100%	1.5. Egyéb működési kiadások	298 903 274	373 554 604	120 810 838	32%
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	100%	2. Felhalmozási költségvetés	50 337 216	54 246 912	4 242 108	8%
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0		2.1. Beruházások	47 602 216	52 611 912	4 242 108	8%
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	37 104 505	66 382 708	66 382 708	100%	2.2. Felújítások	1 635 000	1 635 000	0	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	230 870 709	332 119 840	332 119 840	100%	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 100 000	0	0	
4. Finanszírozási bevételek	198 053 780	552 516 440	1 262 516 400	100%	3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	427 882 412	522 193 480	195 337 836	37%
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	198 053 780	198 053 780	198 053 780	100%	4. Finanszírozási kiadások	1 042 077	362 442 800	1 314 442 800	363%
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	198 053 780	198 053 780	198 053 780	100%	4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 042 077	54 442 800	54 442 800	100%
4.1.1.1. Működési célra	148 816 564	148 816 564	148 816 564	100%	4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	-	308 000 000	1 260 000 000	409%
4.1.1.2. Felhalmozási célra	49 237 216	49 237 216	49 237 216	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	-	54 462 660	54 462 660	100%					
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése		300 000 000	1 010 000 000	337%					
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	428 924 489	884 636 280	1 594 636 280	100%	5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	428 924 489	884 636 280	1 509 780 636	171%
KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	-183 778 992	-202 209 436	74 641 404		<i>Éves engedélyezett létszám</i>	5	5	5	
KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-13 232 711	12 135 796	62 140 600		<i>Közfoglalkoztatottak létszáma</i>	3	3	3	
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-197 011 703	-190 073 640	136 782 004						
FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG	197 011 703	190 073 640	-51 926 400						

Felsőlajos Község Önkormányzata 2023. 2024. 2025. és 2026. évre szóló költségvetési mérlege

Ft-ban

Költségvetési bevételek	A. 2023. év teljesítés	B. 2024. év terv	C. 2025. év terv	D. 2026. év terv	Költségvetési kiadások	E. 2023. év teljesítés	F. 2024. év terv	G. 2025. év terv	H. 2026. év terv
1. Működési bevételek	265 737 132	291 729 055	291 729 055	291 729 055	1. Működési kiadások	191 095 728	306 573 483	306 573 483	306 573 483
1.1. Működési bevételek	11 966 613	12 600 000	12 600 000	12 600 000	1.1. Személyi juttatások	35 600 913	37 039 080	37 039 080	37 039 080
1.2. Közhatalmi bevételek	215 244 437	250 400 000	250 400 000	250 400 000	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 346 414	6 259 841	6 259 841	6 259 841
1.3. Működési célú támogatások	30 761 550	27 458 027	27 458 027	27 458 027	1.3. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	28 396 918	36 518 140	36 518 140	36 518 140
1.4. Egyéb működési bevételek	7 764 532	1 271 028	1 271 028	1 271 028	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	940 645	1 500 000	1 500 000	1 500 000
					1.5. Egyéb működési kiadások	120 810 838	225 256 422	225 256 422	225 256 422
2. Felhalmozási bevételek	66 382 708	46 478 972	46 478 972	46 478 972	2. Felhalmozási költségvetés	4 242 108	115 428 252	115 428 252	115 428 252
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	2.1. Beruházások	4 242 108	112 893 252	112 893 252	112 893 252
2.2. Felhalmozási célú támogatások		0	0	0	2.2. Felújítások	0	1 935 000	1 935 000	1 935 000
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	66 382 708	46 478 972	46 478 972	46 478 972	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	600 000	600 000	600 000
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	332 119 840	338 208 027	338 208 027	338 208 027	3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	195 337 836	422 001 735	422 001 735	422 001 735
4. Finanszírozási bevételek	1 262 516 440	434 855 645	434 855 645	434 855 645	4. Finanszírozási kiadások	1 314 442 800	351 061 937	351 061 937	351 061 937
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	198 053 780	84 855 645	84 855 645	84 855 645	4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	54 442 800	1 061 937	1 061 937	1 061 937
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	198 053 780	84 855 645	84 855 645	84 855 645	4.2. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	1 260 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
4.1.1.1. Működési célra	148 816 564	38 376 673	38 376 673	38 376 673					
4.1.1.2. Felhalmozási célra	49 237 216	46 478 972	46 478 972	46 478 972					
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	54 462 660	0	0	0					
4.4. Lekötött bankbetétek megszüntetése	1 010 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000					
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	1 594 636 280	773 063 672	773 063 672	773 063 672	5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	1 509 780 636	773 063 672	773 063 672	773 063 672

Többéves kihatással járó 2023. évi döntések

47/2022. (IX.13.) ÖH.

**A 2023-2037. évi időszakra vonatkozó
Gördülő Fejlesztési Terv véleményezése**

Határozat

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja az előterjesztés 2. mellékletét képező 2023-2037. évre vonatkozó kiegészített Gördülő Fejlesztési Tervet.

34/2023. (IX.26.) 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 2024. 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 2024. 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 2024. 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 2023. szeptember 29. napjáig küldje meg a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő részére.

LMKOKFL/55-6/2024

**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 2023. 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 vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 humán erőforrás-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: 2024.02.29.



.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Végső előterjesztői indokolás

Részletes indokolás

Az 1–9. §-hoz és az 1–13. mellékletehez

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdésében foglaltak alapján: „Az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.”

Erre tekintettel a 2024. május 13 -i Képviselő-testületi döntésre előterjesztett 2023. évi zárszámadási rendeletet az alábbiakban teszem közzé:

1. Általános indokolás

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2023. február 28. napi hatállyal, 3/2023. (II.20.) szám alatt megalkotta az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, melyet 2024. február 13-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 2023. 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 2023. 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

2023. évi költségvetési maradvány megállapítását, jóváhagyását tartalmazza.

6. §-hoz

2023. évi helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2023. évi támogatásának elszámolásának jóváhagyását tartalmazza.

7-8.§-okhoz

Rendeletek hatályvesztéséről rendelkezik.

9.§-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.