

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. november 21-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2019.(...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az előterjesztést készítette:

Ecsér Szilvia
pénzügyi ügyintéző

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh Lászlós.k.
jegyző

Előterjesztés

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. november 21-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Üi.sz.: LMKOHFL/41-16/2019.

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta a 3/2019. (II. 14.) önkormányzati rendeletével a 2019. évi költségvetést.

Ennek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

I) Juhász Gyula, Felsőlajos Község Önkormányzatának polgármestere a 2019. évi költségvetésről szóló Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete 4.§ (5) bekezdése szerinti hatáskörében eljárva az alábbiak szerint módosította a költségvetést:

I.1. Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján közfoglalkoztatási program támogatására (60%) 2019. augusztus hónapra 377.721 Ft összegű támogatás érkezett.

Ft-ban

Időpont: 2019. szeptember 26.	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+377.721	
Személyi juttatás (K1)	041233	+347.331	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+30.390	

I.2. Az önkormányzati költségvetési szerveknek folyósított támogatást a személyi juttatásokat terhelő közterhek, valamint jogszabályban meghatározott egyéb kötelezettségek beszámításával csökkentett összegben ütemezetten a kincstár folyósítja. Ha ezen források a meghatározott tartozásokra nem nyújtanak fedezetet, a különbözetet a kincstár a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi. Az Áhsz. szerint mind bevételként mind kiadásként szerepeltetni kell az Áht. 78. § és 83. § szerinti megelőlegezéseket.

Ft-ban

Időpont: 2019. szeptember 26.	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+675.114	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+675.114	

- I.3. A 09. havi nettó finanszírozás keretein belül kapott kulturális illetménypótlék összege.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. szeptember 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B114)	018010	+13.865	
Személyi juttatás (K1)	082092	+11.800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	082092	+2.065	

- I.4. Kormányzati funkciók, illetve rovatok közötti átrendezés.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. szeptember 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb dologi kiadások (K355)	011130		-100
Egyéb dologi kiadások (K355)	066010	+100	
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	011130		-10.000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	011130	+10.000	

- I.5. Kormányzati funkciók közötti átvezetés.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. szeptember 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Karbantartás, kisjavítás (K334)	013350		-81.010
Karbantartás, kisjavítás (K334)	011130	+81.010	

- I.6. Rovatok közötti átvezetés

Ft-ban

<i>Időpont: 2019.szeptember30.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb szolgáltatások (K337)	011130		-60.000
Számlázott szellemi tevékenység (K336)	011130	+60.000	

- I.7. A Magyar Falu Program MFP-FOB/2019 kódszámú óvodafejlesztés pályázat keretén belül az óvoda udvar felújításához szükséges dokumentációk elkészítéséhez a hiányzó összeg az Általános tartalékból kerül átcsoportosításra.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. szeptember 30.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék(K513)	011130		-96.218
Dologi kiadások (K3)	013350	+96.218	

- I.8. Rovatok közötti átvezetés

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. szeptember 30.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	013350		-50.000
Számlázott szellemi tevékenység (K336)	013350	+50.000	

I.9. Rovatok közötti átvezetés

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb dologi kiadások (K355)	013350		-20.000
Működési célú áfa (K351)	013350	+20.000	

I.10. Rovatok közötti átvezetés

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Egyéb dologi kiadások (K355)	011130		-22.410
Szakmai anyagok beszerzése(K311)	011130	+22.410	

I.11. Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között 2019. szeptember 30-án létrejött BK-05M/01/038015-1/2019 ügyiratszámú hatósági szerződés alapján, közfoglalkoztatási program támogatására, 2019. október 01-től 2020. február 29-ig terjedő időszakra, 6 fő közfoglalkoztatott béréhez és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz nyújt 60%-ban támogatást. A fennmaradó 40%-ot az Önkormányzat biztosítja saját forrásból az Általános tartalék terhére: 397.884 Ft-ot személyi juttatásra, 34.815 Ft-ot járulékra.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 01.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-432.699
Személyi juttatás (K1)	041233	+397.884	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+34.815	

I.12. A BMÖGF/374-75/2019 iktatószámú támogatói okirat alapján a 2019. január 1-től december 31 napjáig terjedő időszakra vonatkozó, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek fedezésére 391.736 Ft támogatásban részesíti a támogató. A közszolgáltató részére az Önkormányzat köteles tovább utalni a többlettámogatás összegét.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 22.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú költségvetési támogatás (B115)	018010	+391.736	
Működési célú támogatás államháztartáson kívülre(K512)	052020	+391.736	

I.13. Rovatok közötti átvezetés az iskola energetikai pályázathoz kapcsolódó tanúsítvány összegének fedezetére.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 24.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Reklám, propaganda kiadások (K342)	013350		-63.500
Számlázott szellemi tevékenység(K336)	013350	+50.000	

Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351)	013350	+13.500	
--	--------	---------	--

- I.14. Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján közfoglalkoztatási program támogatására (60%) 2019. szeptember hónapra 377.721 Ft összegű támogatás érkezett.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B16)	018020	+377.721	
Személyi juttatás (K1)	041233	+347.331	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+30.390	

- I.15. Az önkormányzati költségvetési szerveknek folyósított támogatást a személyi juttatásokat terhelő közterhek, valamint jogszabályban meghatározott egyéb kötelezettségek beszámításával csökkentett összegben ütemezetten a kincstár folyósítja. Ha ezen források a meghatározott tartozásokra nem nyújtanak fedezetet, a különbözetet a kincstár a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi. Az Áhsz. szerint mind bevételként mind kiadásként szerepeltetni kell az Áht. 78. § és 83. § szerinti megelőlegezéseket.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	018010	+469.084	
Államháztartáson belüli megelőlegezés (B814)	018020	+469.084	

- I.16. A 10. havi nettó finanszírozás keretein belül kapott kulturális illetménypótlék összege.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B114)	018010	+13.865	
Személyi juttatás (K1)	082092	+11.800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	082092	+2.065	

- I.17. Rovatok közötti átvezetés az iskola energetikai pályázathoz kapcsolódó tanúsítvány összegének fedezetére.

Ft-ban

<i>Időpont: 2019. október 26.</i>	COFOG	növekedés	csökkenés
Reklám, propaganda kiadások (K342)	013350		-47.941
Számlázott szellemi tevékenység (K336)	013350	+47.941	

II) *Képviselő-Testület által tett módosítások:*

II.1. A 28/2019. (VII.29.) ÖH alapján Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy benyújtja igényét a 2018. évi L. törvény 3. melléklet I.9. pont szerinti a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatásra. A támogatás összege, 1.273.810 Ft értékben megérkezett az Önkormányzat számlájára. A támogatás önrésze a 28/2019. (VII.29.) ÖH szerint 88.000 Ft + Áfa, azaz 111.760 Ft, amelynek biztosítása az Általános tartalék terhére történik.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Működési célú költségvetési támogatás (B115)	018010	+1.273.810	
Általános tartalék (K513)	011130		-111.760
Dologi kiadások (K3)	106020	+1.385.570	

II.2. A Magyar Falu Program keretein belül megvalósuló MFP-FOP/2019 kódszámú Óvodafejlesztési pályázatra 2019.10.29.-én 9.399.994 Ft vissza nem térítendő támogatás érkezett az Önkormányzat számlájára. Ezen összegből eszközök és felszerelések beszerzésére 721.354 Ft, felújításra 8.678.640 Ft fordítható, amely a Céltartalék részét képezi. A beruházás kezdetének pontos ismerete után az idei évben felmerülő költségek átvezetésre kerülnek a Céltartalékból a költségvetés megfelelő soraira.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B25)	018020	+9.399.994	
Céltartalék (K513)	011130	+9.399.994	

II.3. Szükségessé vált a személyi juttatások illetve a hozzá kapcsolódó járulékok előirányzatainak rendezése, amelyekre fedezetet az Általános tartalék nyújt.

Ft-ban

	COFOG	növekedés	csökkenés
Általános tartalék (K513)	011130		-158.728
Személyi juttatás (K1)	082092	+114.900	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	082092	+23.214	
Személyi juttatás (K1)	041233	+14.900	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	041233	+5714	

Hatásvizsgálat

1. *A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*
A Képviselő-testület tájékoztatása a 2019. évi költségvetés változásainak átvezetéséről, mely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását.
2. *Környezeti és egészségi következményei:*
Nem mérhető hatás.
3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*
A jogszabályi változások többletfeladatot eredményeznek.
4. *A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*
Az előirányzatok megváltoztatása saját hatáskörben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján kötelező, ennek elmaradása mulasztásos jogszabálysértést eredményezne.
5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*
A 2019. február 13. napon elfogadott költségvetési rendelet hatásvizsgálatához képest nincs további feltétel.

Fentiekre tekintettel az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

Felsőlajos, 2019. november 18.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Rendelet-tervezet

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2019. (...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről szóló
3/2019. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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

1. §

(1) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének

a) A költségvetés bevételi főösszegét	253 686 765	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	253 686 765	Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	113 653 138	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	248 351 208	Ft-ban
e) költségvetési egyenlegének összegét	-134 698 070	Ft-ban
ea) működési egyenleg	-41 982 830	Ft-ban
eb) felhalmozási egyenleg	-92 715 240	Ft-ban
állapítja meg.		
f) A Képviselő-Testület a finanszírozási kiadásokat	-5 335 557	Ft-ban
állapítja meg.		
g) összesített egyenlegének összegét	-140 033 627	Ft-ban
határozza meg.		
h) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozását		
ha) belső forrás		
költségvetési maradvány igénybevételével	134 770 070	Ft-ban
hb) külső forrás		
i) A Képviselő-Testület az államháztartáson belüli megelőlegezéseket	5 263 557	Ft-ban
Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvételével		
hagyja jóvá.	0	Ft-ban

2. §

- (1) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

/ Juhász Gyula /
polgármester

/ dr. Balogh László /
jegyző

A kihirdetés napja: 2019. november

/ dr. Balogh László /
jegyző

"1. melléklet a 3/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez"

Felsőljajos Község Önkormányzata 2019. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	Módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen
	feladat			
1. Működési bevételek	96 371 794	0	300 000	96 671 794
1.1. Működési bevételek	2 300 500	0	0	2 300 500
1.2. Közhatalmi bevételek	84 400 000	0	0	84 400 000
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	80 800 000	0	0	80 800 000
1.2.2. Átengedett központi adók	3 500 000	0	0	3 500 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	0	0	100 000
1.3. Működési támogatások	3 591 934	0		3 591 934
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	3 591 934	0	0	3 591 934
1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	0	0	0	0
1.3.3. Kiegészítő támogatás	0	0	0	0
1.3.4. Egyéb működési célú központi támogatás	0	0	0	0
1.3.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	0	0	0	0
1.4. Egyéb működési bevételek	6 079 360	0	300 000	6 379 360
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	6 079 360	0	300 000	6 379 360
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	0
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	0
2. Felhalmozási bevételek	16 981 344	0	0	16 981 344
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	0
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0	0
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	16 981 344	0	0	16 981 344
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	16 981 344	0	0	16 981 344
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	113 353 138	0	300 000	113 653 138
4. Finanszírozási bevételek	140 033 627	0	0	140 033 627
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	134 770 070	0	0	134 770 070
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	134 770 070	0	0	134 770 070
4.1.1.1. Működési célra	33 682 204	0	0	33 682 204
4.1.1.2. Felhalmozási célra	101 087 866	0	0	101 087 866
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	0
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	5 263 557	0	0	5 263 557
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	253 386 765	0	300 000	253 686 765

Felsőljajos Község Önkormányzata 2019. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	Módosított előirányzat			
	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen
1. Működési kiadások	136 756 436	576 188	1 322 000	138 654 624
1.1. Személyi juttatások	19 388 184	525 000	0	19 913 184
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 568 873	51 188	0	3 620 061
1.3. Dologi kiadások	25 571 123	0	0	25 571 123
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 322 000	1 322 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	88 228 256	0	0	88 228 256
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	18 275 141	0	0	18 275 141
1.5.2. Működési célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívülre	1 881 139	0	0	1 881 139
1.5.3. Elvonások és befizetések	3 013 452	0	0	3 013 452
1.5.4. Tartalékok	65 058 524	0	0	65 058 524
1.5.4.1. Általános tartalék	53 312 107	0	0	53 312 107
1.5.4.2. Céltartalék	11 746 417	0	0	11 746 417
2. Felhalmozási kiadások	108 696 584	1 000 000	0	109 696 584
2.1. Beruházások	104 791 152	0	0	104 791 152
2.2. Felújítások	3 905 432	0	0	3 905 432
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 000 000	0	1 000 000
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	350 000	0	350 000
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívülre	0	650 000	0	650 000
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	0
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	245 453 020	1 576 188	1 322 000	248 351 208
4. Finanszírozási kiadások	5 335 557	0	0	5 335 557
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 335 557	0	0	5 335 557
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	250 788 577	1 576 188	1 322 000	253 686 765

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	1,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	6,00

"3. melléklet a 3/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez"

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 7/2019 (VIII.28.) ÖR	Módosítás 8/2019 (IX.30.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 000	0	0	0	25 000
1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	0	0
1.2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	0	0	0	0	0
1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	0	0	0	0	0
1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	0	0	0	0	0
1.2.3. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0	0	0
1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása	0	0	0	0	0
1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0	0	0	0	0
1.4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0	0	0
1.5. Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	0	0	0	0
1.6. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	25 000	0	0	0	25 000
1.7. A 2015. évről áthúzódó bérekompensáció támogatása	0	0	0	0	0
2. Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0	0	0	0	0
2.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	0	0	0	0	0
2.2. Óvodaműködtetési támogatás	0	0	0	0	0
2.3. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatása	0	0	0	0	0
2.4. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	0	0	0	0	0
3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3.1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	0	0	0	0	0
3.1.1. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	0	0	0	0	0
3.1.2. Rendszeres szociális segély	0	0	0	0	0
3.1.3. Lakásfenntartási támogatás	0	0	0	0	0
3.1.4. Óvodáztatási támogatás	0	0	0	0	0
3.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám.	0	0	0	0	0
3.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	0	0	0	0
3.3.1. Családsegítés	0	0	0	0	0
3.3.2. Gyermekjóléti szolgáltatás	0	0	0	0	0
3.4. Szociális étkeztetés	0	0	0	0	0
3.5. Házi segítségnyújtás	0	0	0	0	0
3.6. Időskorúak nappali intézményi ellátása	0	0	0	0	0
3.7. Gyermek napközbeni ellátása	0	0	0	0	0
3.8. Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0	0	0
3.8.1. Gyermekétkeztetés bértámogatása	0	0	0	0	0
3.8.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	0	0	0	0	0
3.8.3. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0	0	0	0	0
3.9. Szociális ágazati pótlék	0	0	0	0	0
4. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	0	24 255	27 730	1 851 985
4.1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok tám.	1 800 000	0	0	0	1 800 000
4.2. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	0	0	0	0	0
4.3. Kulturális illetménypótlék	0	0	24 255	27 730	51 985
5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	49 403	0	1 665 546	1 714 949
5.1. TFH közszolgáltatási többletköltségekre póttámogatás	0	49 403	0	391 736	441 139
5.2. 2019. évi szociális célú tüzelőanyag támogatás	0	0	0	1 273 810	1 273 810
6. Működési támogatások összesen (1.+2.+3.+4.+5.)	1 825 000	49 403	24 255	1 693 276	3 591 934
7. Központosított előirányzatok	0	0	0	0	0
8. Támogatások összesen (6.+7.)	1 825 000	49 403	24 255	1 693 276	3 591 934

"4. melléklet a 3/2019.(II.14.)
önkormányzati rendelethez"

Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2019 (V.10.) ÖR	Módosítás 6/2019 (VI.21.) ÖR	Módosítás 7/2019 (VIII.28.) ÖR	Módosítás 8/2019 (IX.30.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	300 000	2 805 534	381 199	1 213 883	923 302	755 442	6 379 360
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	300 000	1 397 433	381 199	1 213 883	0	0	4 971 259
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0	1 397 433	381 199	1 213 883	923 302	755 442	4 671 259
1.1.2. Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeni támogatása	300 000	0	0	0	0	0	300 000
1.2. Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra	0	1 408 101	0	0	0	0	1 408 101
2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)	300 000	2 805 534	381 199	1 213 883	923 302	755 442	6 379 360

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2019 (V.10.) ÖR	Módosítás 7/2019 (VIII.28.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	343 590	7 237 760	9 399 994	16 981 344
2.1. VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú önkormányzati utak karbantartásához munkagépek beszerzése	0	343 590	7 237 760	0	7 581 350
2.2. Magyar Falu Program MFP-FOB/2019-Óvodafejlesztési pályázat	0	0	0	9 399 994	9 399 994
3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
4. Felhalmozási bevételek összesen	0	343 590	7 237 760	9 399 994	16 981 344

"5. melléklet a 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez"

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

Ft-ban

	feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka- adókat terhelő járulékok	D. Dologi kiadások	E. Szociál- politikai juttatás	F. Működési célú támogatás államhá- zartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- zartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Cél- tartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államhá- zartáson kívülre	N. Felhal- mozási célú támoga- tás államhá- zartáson belülre	O. Befektetési célú részesedés vásárlása	P. Összesen	Q Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	7 507 720	1 867 093	5 303 582		220 000	310 000		53 312 107	11 746 417	2 500 000		50 000	350 000		83 166 919	
2.	K	Adó igazgatás	011220															0	
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	013350	962 249	168 875	9 178 075							92 158 956	3 270 432				105 738 587	
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															0	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						3 013 452									3 013 452	
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					16 455 141										16 455 141	
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0	
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	7 873 612	783 703	210 576							273 432					9 141 323	
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			3 209 910												3 209 910	
10.	K	Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030															0	
11.	K	Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	051040															0	
12.	K	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			25 000		441 139										466 139	
13.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												600 000			600 000	
14.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			200 000							6 775 844	635 000				7 610 844	
15.	K	Közvilágítás	064010			1 050 000												1 050 000	
16.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010			682 600							800 000					1 482 600	
17.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020	1 200 000	175 500	1 631 050		1 600 000					1 704 032					6 310 582	
18.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030															0	
19.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042										190 000					190 000	
20.	K	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			10 000							388 888					398 888	
21.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044	610 000	107 055													717 055	
22.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	1 759 603	517 835	1 541 000												3 818 438	1
23.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 130 000										1 130 000	
24.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040															0	
25.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10			2 529 330	1 322 000											3 851 330	
26.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0	
27.		Összesen		19 913 184	3 620 061	25 571 123	1 322 000	18 275 141	1 881 139	3 013 452	53 312 107	11 746 417	104 791 152	3 905 432	650 000	350 000	0	248 351 208	1

"6. melléklet a 3/2019.(II.14.)
önkormányzati rendelethez"

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2019 (V.10.) ÖR	Módosítás 6/2019 (VI.21.) ÖR	Módosítás 7/2019 (VIII.28.) ÖR	Módosítás 8/2019 (IX.30.) ÖR	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	3 300	0	0	0	0	3 300
2.2. J.	Szolidaritási hozzájárulás		3 010 152	0	0	0	0	0	3 010 152
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	3 010 152	0	0	0	0	0	3 010 152
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0	0	0	0
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	3 010 152	3 300	0	0	0	0	3 013 452
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0
6.1.	Tűzoltóság		1 600 000	0	0	0	0	0	1 600 000
6.2.	Lajosmizsei Rendőrőrs		0	0	0	0	0	0	0
6.3.	Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás		10 638 309	0	0	0	983 495	0	11 621 804
6.4.	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		4 642 737	0	0	0	0	0	4 642 737
6.5.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hirtlap költség hozzájárulás		120 000	0	0	0	0	0	120 000
6.6.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		100 000	0	0	0	0	0	100 000
6.7.	Felsőlajos-Ladánybene Szennyvíz Társulás		0	0	0	190 600	0	0	190 600
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	17 101 046	0	0	190 600	983 495	0	18 275 141
7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0
8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0
9	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0
10	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0
12.1	Lajosmizsei Labdarúgó Klub		50 000	0	0	0	0	0	50 000
12.2	Iskoláért Gyermekéért Alapítvány		500 000	0	0	0	0	0	500 000
12.3	Felsőlajosi Templomért Alapítvány		500 000	0	0	0	0	0	500 000
12.4	Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány		80 000	0	0	0	0	0	80 000
12.5	Orvos támogatása		310 000	0	0	0	0	0	310 000
12.6	Faragó és Fia környezetvédelmi Kft.		0	0	0	49 403	0	391 736	441 139
12	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 440 000	0	0	49 403	0	391 736	1 881 139
13	Tartalékok	K513	65 254 667	-3 415 097	-4 112 578	2 002 468	-3 271 525	8 600 589	65 058 524
14	Egyéb működési célú kiadások	K5	86 805 865	-3 411 797	-4 112 578	2 242 471	-2 288 030	8 992 325	88 228 256

"9. melléklet a 3/2019. (II.14.)
önkormányzati rendelethez"

Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosítás 5/2019 (V.10.) ÖR	Módosítás 6/2019 (VI.21.) ÖR	Módosítás 7/2019 (VIII.28.) ÖR	Módosítás	Módosított Előirányzat
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	2 220 370	-2 220 370	0	0	0	0
1.2.	Sportpálya és Nap utcai játszótér fejlesztése	2 000 000	0	-421 955	-231 622	0	1 346 423
1.3.	" TOP-5.3.1-16-BK-2017-00021" kohéziós pályázat	0	1 000 000	0	0	0	1 000 000
1.4	Magyar Faluprogram keretében megvalósuló Óvodafejlesztés (felújítás, eszközbeszerzés)	0	0	0	0	9 399 994	9 399 994
1.	Céltartalék összesen	4 220 370	-1 220 370	-421 955	-231 622	9 399 994	11 746 417

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 2019. évi költségvetésről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelet 2019. november 21-i Képviselő-testületi ülésre beterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:

1. Általános indokolás

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadta 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendeletével a 2019. évi költségvetést, melynek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

- Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján közfoglalkoztatási program keretén belül bérköltségre nyújtott támogatás az Önkormányzat részére.
- Az önkormányzati költségvetési szerveknek folyósított támogatás átvezetése.
- A 09. havi nettó finanszírozás keretein belül kapott kulturális pótlék rendezése.
- Kormányzati funkciók, illetve rovatok közötti átvezetés.
- Magyar Falu Program óvodafejlesztési pályázat keretén belül a szükséges dokumentációk elkészítéséhez szükséges fedezet átvezetése Általános Tartalékból.
- Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött szerződés alapján a közfoglalkoztatási program Önkormányzatot terhelő önrész (40%) átvezetése Általános Tartalékból.
- A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére kijelölt közszolgáltató támogatásának tovább utalása a szolgáltatónak.
- Rovatok közötti átvezetés az iskola energetikai pályázathoz kapcsolódó tanúsítvány összegének fedezetére.
- Az Önkormányzat és a Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltsége között létrejött hatósági szerződés alapján közfoglalkoztatási program keretén belül bérköltségre nyújtott támogatás az Önkormányzat részére.
- Az önkormányzati költségvetési szerveknek folyósított támogatás átvezetése.
- A 10. havi nettó finanszírozás keretein belül kapott kulturális pótlék rendezése.
- Rovatok közötti átvezetés az iskola energetikai pályázathoz kapcsolódó tanúsítvány összegének fedezetére.
- 2019. évi szociális tüzelőanyag támogatásának, illetve a kapcsolódó önrész rendezése.
- A Magyar Falu Program keretein belül megvalósuló MFP-FOP/2019 kódszámú Óvodafejlesztési pályázatra 2019.10.29.-én 9.399.994 Ft vissza nem térítendő támogatás rendezése.
- Személyi juttatások, járulékok rendezése.

2. *Részletes indokolás*

1.§-hoz

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

2. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1.,3., 4., 5, 6., és 9., mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.