

ELŐTERJESZTÉS

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. február 24-i ülésére**

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2022.(...) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Gulyás Attiláné
pénzügyi referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László sk
jegyző

Előterjesztés
Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. február 24-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022.(...) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetésről

Ügyiratszám: LMKOHFL/26-5/2022.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A központi költségvetésről szóló törvény – néhány kivétellel – 2021. október 1-jén lépett hatályba, és 2025. december 31-én hatályát veszti.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) és (6) bekezdése szerint a „Gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdek-képviselői szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét.” „A (4) bekezdésben foglaltak végrehajtásáról a polgármester, a képviselő-testület bizottságának elnöke, illetve az előterjesztés benyújtására jogosult más szerv vagy személy gondoskodik.” Ennek értelmében a költségvetési rendelet-tervezet megküldésre került a Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Elnöke, a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Megyei Igazgatója részére.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2022. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- szociális szolgáltatások vagy ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg,
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, 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;
- hulladékgazdálkodás;
- víziközmű szolgáltatás.

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

A 2022. évi tervezett működési bevételek 31,8 %-kal nőttek a 2021. évihez képest. Az adóerőképesség további növekedése miatt az állami támogatások nagy része az előző évhez hasonlóan elvonásra került. A felhalmozási bevétel tervezése ebben az évben sem indokolt.

Működési bevételek

A működési bevétel a tárgyévi bevételek 1,5 %-a.

Az önkormányzat 2022. évi működési bevétele a 2022. évi tervezett bevételekhez hasonlóan, valamint a várható és megkötött szerződések alapján történt.

Közhatalmi bevételek

A 2022. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2021. év tapasztalatával történt. Az iparüzési adó tekintetében növekedés tapasztalható a vállalkozások terjeszkedésének köszönhetően.

A helyi adók tervezése 29,5 %-kal magasabb az előző évhez képest a várható bevételek arányát szem előtt tartva.

A közhatalmi bevételek részletezését a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési támogatások

2022-ben 2021-hez képest jelentős változás történt a bevételek alakulásában. A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része, de 2022. évben kapott működési támogatást az önkormányzat település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok, illetve egyéb önkormányzati feladatok ellátásához 16 743 900 Ft értékben.

A 2022. évi működési támogatások összege a 2022. évi eredeti előirányzat 16,6%-át teszi ki.

A működési támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat, mely lehetőség szerint módosított előirányzatként kerül betervezésre.

A költségvetési törvény 4. melléklete tartalmazza a fejlesztési támogatások lehetőségét.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A működési kiadások tervezett összege a költségvetési kiadások 93,55%-a.

Személyi juttatások

Az előző évekhez képest a növekedést az éves engedélyezett létszám 1 fővel történő megemelésének betervezése okozza.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adó a jelenleg érvényben lévő törvényi szabályozások szerint 13%, a tervezés eszerint történt.

Dologi kiadások

A 2022. évi dologi kiadások a 2021. évi eredeti előirányzatokhoz képest 20%-kal magasabbra lettek betervezve, amely igazodik az előző évi teljesítési adatokhoz a 2022. évi feladatok függvényében. A dologi kiadások sor tartalmazza a Bölcsőde építési pályázat megmaradt dologi részét is, mely 1 935 285 Ft, az Energetika pályázathoz kapcsolódó dologi kiadásokat, mely 3 417 253 Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat hatáskörében települési támogatás és rendkívüli települési támogatás adható.

A települési támogatás keretében az önkormányzat a rendeletében szabályozott élethelyzetekre nyújthat támogatást. A tervezés az előző évihez hasonlóan történt.

A támogatás összege a Felsőlajos Község Önkormányzata rendelet-tervezet 7. mellékletben található.

Egyéb működési kiadások

Az előző évhez képest 44,1 %-kal növekedett az egyéb működési kiadás. A növekedés a szolidaritási hozzájárulás előző évhez képest jóval nagyobb mértékű emelkedéséből adódik, amely 2021. évben 35 705 721 Ft volt, idén ez az összeg 44 899 915 Ft. Az emelkedés oka, hogy az Önkormányzat adóerő-képessége meghaladta a tavalyi teljesítés alapján az 52.001 Ft/fő értéket.

Egyéb működési kiadások részletezését a rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

Tartalékok

A rendelet-tervezet 1. és 9. melléklete szerint tervezve.

A költségvetés 176 089 279 Ft tartalékot tartalmaz, melyből céltartalék 1 925 267 Ft.

Felhalmozási kiadások

A tervezett 2022. évi felhalmozási kiadások az informatikai és egyéb eszközök beszerzését, beruházásokat, felújításokat, az első lakáshoz jutók támogatását, valamint a Lajosmizsei Rendőrőrs támogatását tartalmazza 21 323 763 Ft értékben.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

Finanszírozási bevételek

A 2021. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 172 452 871 Ft. A költségvetési maradvány pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési maradvány részben működési, részben felhalmozási célú.

Hitelállomány szöveges indoklása

Az Áht. 29/A. §. szerint „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az előterjesztés 5. melléklete mutatja Felsőlajos Község Önkormányzatának kimutatását a Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése valamint a 45. § (1) bekezdés szerinti adatokat.

Mérleg szöveges indoklása

Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell szerepeltetni.

Az önként vállalt feladatok között szerepelnek a támogatásokkal kapcsolatos kiadások, mivel nem részei az önkormányzat alaptevékenységének.

Az államigazgatási feladatok között az ellátottak pénzbeli juttatásai szerepelnek.

A 2022. évi költségvetési bevételek főösszege: 159 540 057 Ft, a kiadási főösszege: 331 992 928 Ft. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány működési, és felhalmozási célra bontva 172 452 871 Ft, mely a 2021-es évben keletkezett.

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve az előterjesztés 6. mellékletében található.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az előterjesztés 4. sz. melléklete tartalmazza.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény összege a 2021. évi adatok alapján 136 505 Ft volt.

Az Önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik. A Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről kimutatását az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza.

Pályázatok

Kiadási oldalon szerepel a 2021. évben megvalósult Bölcsőde kivitelezésének, az eszközbeszerzések költsége, 1.093.631 Ft értékben. A TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson pályázathoz kapcsolódóan a céltartalékban szerepel 1.000.000 Ft összeg.

Összefoglalás

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 331 992 928 Ft.

A 2022. évi költségvetés bevételi oldalát 45,7 %-át az adóbevételek, 51,94%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják.

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A költségvetési törvény 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

A költségvetés végrehajtásánál a leghigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

Hatásvizsgálat

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

2. Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés érvényes társulási megállapodások alapján, működési célú támogatás formájában rendelkezik az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, biztosítva az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására. A közös megállapodás így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotásának szükségességét törvényi szabályozás, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.-24. § indokolja. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (3) bekezdés c) pontja alapján a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárásában vizsgálja a helyi önkormányzat törvényen alapuló jogalkotási, továbbá jogszabályon alapuló döntési és feladat-ellátási (közzolgáltatási) kötelezettségének teljesítését.

5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*
 A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, a számvitelről szóló törvény, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló Nemzetgazdasági Minisztérium rendelete, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló rendelete előírásai szerint a Hivatal végzi.

A fentiek alapján az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet és annak indokolása, valamint az alábbi határozat-tervezet kerül előterjesztésre a Képviselő-testület elé:

Az előterjesztés az alábbi mellékleteket tartalmazza:

1. számú melléklet	Rendelet-tervezet
2. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
3. számú melléklet	2022. évi előirányzat felhasználási ütemterv
4. számú melléklet	Kimutatás a közvetett támogatásokról
5. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata A Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről
6. számú melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Határozat –tervezet

.../2022 (....) ÖH

Felsőlajos Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

1. Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A § alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2022. évet követő három évre várható összegét az Előterjesztés 5. melléklete szerint állapítja meg.
2. Fizetési kötelezettséget keletkeztető fejlesztési célok, ezen belül megvalósítandó beruházások jelenleg nem ismertek.
3. A határozat 1. - 2. pontjában foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2022.január 24.

Felsőlajos, 2022. február 15.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a 2022. évi költségvetésről

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 gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara elnöke, Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Megyei Igazgatója, véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Felsőlajos Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat).

2. §

(1) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a költségvetés bevételi főösszegét 331 992 928 Ft-ban ,
- b) a költségvetés kiadási főösszegét 331 992 928 Ft-ban ,
- c) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét 159 540 057 Ft-ban ,
- d) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét 331 080 955 Ft-ban ,
- e) a költségvetési egyenlegének összegét -171 540 898 Ft-ban , ezen belül
 - ea) működési egyenleg -150 217 135 Ft-ban ,
 - eb) felhalmozási egyenleg -21 323 763 Ft-ban ,
- f) a finanszírozási kiadásokat -911 973 Ft-ban ,
- g) az összesített egyenlegének összegét -172 452 871 Ft-ban ,
- h) a költségvetési hiány finanszírozását
 - ha) belső forrás:költségvetési maradvány igénybevételével 172 452 871 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 0 Ft-ban.”

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcímcsoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi bevételeinek részletezését a 2. melléklet, a 3. melléklet, a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi kiadásainak részletezését az 5. melléklet, a 6. melléklet, a 7. melléklet, a 8. melléklet, a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az elkülönített alapok (Környezetvédelmi Alap) tervezett bevételeit és kiadásait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, valamint a költségvetési rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal útján. A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott felhalmozási előirányzatra csak olyan mértékben, és csak akkor lehet kötelezettséget vállalni, amilyen mértékben, és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források rendelkezésre állnak.
- (3) A felhalmozási kiadások végrehajtása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyert forrásból megvalósuló felhalmozási kiadás, illetve a felhalmozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.
- (4) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került. A felhasználási és az elszámolási határidő meghosszabbítását a polgármester engedélyezheti.
- (5) Az önkormányzat bevételei és kiadásai módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának rendelkezési jogát két testületi ülés között a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a Képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti módosításokról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülésen beszámolni.
- (6) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.
- (7) Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert, hogy a rendeletben meghatározott Személyi kiadások, Munkaadókat terhelő járulékok, Dologi kiadások előirányzatok forrásfelhasználásáról a szabad előirányzatok erejéig dönthet.
- (8) A munkáltató jutalmat, jutalékot önkormányzati szinten, egységesített elvek alapján – a személyi juttatások szabad maradványa terhére fizetheti ki. Jutalmazásra, személyi

ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101 Törvény szerint illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15%-át nem haladhatja meg.

(9) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak maximum nettó 100.000 Ft/év SZÉP kártya juttatásra, nettó 100.000 Ft/év ruházati hozzájárulásra jogosultak, amennyiben a későbbiekben az önkormányzat költségvetése erre fedezetet biztosít.

2. Záró rendelkezések

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

6. §

E rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

/: Juhász Gyula :/
polgármester

/: dr. Balogh László :/
jegyző

A kihirdetés ideje: 2022.

/: dr. Balogh László :/
jegyző

Felsőljajos Község Önkormányzata 2022. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Összesen
1. Működési bevételek	159 540 057	0	0	159 540 057
1.1. Működési bevételek	2 400 100	0	0	2 400 100
1.2. Közhatalmi bevételek	130 400 000	0	0	130 400 000
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	130 200 000	0	0	130 200 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	200 000
1.3. Működési támogatások	26 114 027	0	0	26 114 027
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 743 900	0	0	16 743 900
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 142 300	0	0	5 142 300
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			2 270 000
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827			1 957 827
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
1.4. Egyéb működési bevételek	625 930	0	0	625 930
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	625 930	0	0	625 930
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0
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.)	159 540 057	0	0	159 540 057
4. Finanszírozási bevételek	172 452 871	0	0	172 452 871
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	172 452 871	0	0	172 452 871
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	172 452 871	0	0	172 452 871
4.1.1.1. Működési célra	151 129 108	0		151 129 108
4.1.1.2. Felhalmozási célra	21 323 763	0		21 323 763
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	0	0	0	0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	331 992 928	0	0	331 992 928

Felsőljajos Község Önkormányzata 2022. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen
1. Működési kiadások	303 928 859	4 528 333	1 300 000	309 757 192
1.1. Személyi juttatások	24 798 128	4 000 000	0	28 798 128
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 257 450	528 333	0	4 785 783
1.3. Dologi kiadások	31 603 036	0	0	31 603 036
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 300 000	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	243 270 245	0	0	243 270 245
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	17 674 784	0	0	17 674 784
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	2 681 000	0	0	2 681 000
1.5.3. Elvonások és befizetések	44 899 915	0	0	44 899 915
1.5.4. Tartalékok	178 014 546	0	0	178 014 546
1.5.4.1. Általános tartalék	176 089 279	0	0	176 089 279
1.5.4.2. Céltartalék	1 925 267	0	0	1 925 267
2. Felhalmozási kiadások	20 723 763	600 000	0	21 323 763
2.1. Beruházások	14 044 670	0	0	14 044 670
2.2. Felújítások	6 279 093	0	0	6 279 093
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	400 000	600 000	0	1 000 000
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	400 000	0	0	400 000
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	600 000	0	600 000
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	0
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	0
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	324 652 622	5 128 333	1 300 000	331 080 955
4. Finanszírozási kiadások	911 973	0	0	911 973
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	911 973	0	0	911 973
5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	325 564 595	5 128 333	1 300 000	331 992 928

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

Működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	400 000
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
3.	Tulajdonosi bevételek	B404	2 000 000
4.	Kamatbevételek	B408	100
5.	Egyéb működési bevételek	B411	0
6.	Működési bevételek összesen	B4	2 400 100

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.1.	Idegenforgalmi adó	B355	200 000
1.2.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	B351	130 000 000
1.3.	Talajterhelési díj	B355	0
1.	Helyi adók és adójellegű bevételek	B35	130 200 000
2.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000
3.	Közhatalmi bevételek összesen	B3	130 400 000

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 743 900
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	11 127 400
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 207 400
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	7 303 000
1.2.3.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 617 000
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	796 500
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000
2.	Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 142 300
3.1.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	0
5.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)	2 270 000
5.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000
5.2.	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	0
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 957 827
6.1.	Polgármester illetménye és költségterítése támogatása	1 957 827
7.	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
8.	Támogatások összesen	26 114 027

Egyéb működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	625 930
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	625 930
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0
1.1.2. Kulturális bérfejlesztés támogatása (Emberi Erőforrás Támogatáskezelő)	625 930
1.2. Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0
2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)	625 930

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
1. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0
2.1. Felsőljajos könyvtárának szakmai fejlesztése, eszközbeszerzés	
3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről	0
4. Felhalmozási bevételek összesen	0

5. melléklet

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

		Ft-ban																	
	Feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka- adókat terhelő járuléék	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 Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K	Onkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	17 397 376	3 211 253	6 220 785			330 000		176 089 279	1 925 267	2 000 000			400 000		207 573 960	1
2.	K	Adó igazgatás	011220															0	
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350			10 073 003							1 093 631	815 000				11 981 634	
4.	K	Onkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															0	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020							44 899 915								44 899 915	
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					17 674 784										17 674 784	
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0	
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	4 000 000	528 333	20 000												4 548 333	
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			3 392 700							1 200 000	3 179 093				7 771 793	
10.	K	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	045170										2 800 000					2 800 000	
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			20 000												20 000	
14.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030												600 000			600 000	
15.	K	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020			858 494													
16.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020			108 100							500 000	635 000				1 243 100	
17.	K	Közvilágítás	064010			2 667 000												2 667 000	
18.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010			1 231 900							600 000	350 000				2 181 900	1
19.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			1 856 500			2 200 000				5 270 000	1 300 000				10 626 500	
20.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030															0	
21.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042										550 000					550 000	
22.	K	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			387 350												387 350	
23.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044															0	
24.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	3 598 376	509 626	2 701 404												6 809 406	1
25.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031						130 000									130 000	
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	3 802 376	536 571	1 557 800			21 000				31 039					5 948 786	1
31.		Összesen		28 798 128	4 785 783	31 603 036	1 300 000	17 674 784	2 681 000	44 899 915	176 089 279	1 925 267	14 044 670	6 279 093	600 000	400 000	0	331 080 955	4

Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat
1.	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
2.1.1.	Téli rezsicsökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		44 899 915
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	44 899 915
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	44 899 915
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
6.1.	Lajosmizsei Rendőrőrs		0
6.2.	Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás		9 011 723
6.3.	Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal		8 207 661
6.4.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás		120 000
6.5.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)		240 000
6.6.	Felsőljajos-Ladánybene SzennyvízTársulás		95 400
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	17 674 784
7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
9.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
10.	Kamattámogatások	K510	0
11.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
12.1.	Lajosmizsei Labdarúgó Klub		50 000
12.2.	Iskoláért Gyermekekért Alapítvány		0
12.3.	Felsőljajosi Templomért Alapítvány		0
12.4.	Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány		80 000
12.5.	Orvos támogatása		330 000
12.6.	Tűzoltóság		2 200 000
12.7.	Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete		21 000
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 681 000
13.	Tartalékok	K513	178 014 546
14.	Egyéb működési célú kiadások	K5	243 270 245

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés		A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
1.	Családi támogatások		0
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		0
2.	Egyéb nem intézményi ellátások		1 300 000
2.1.	70 év felettiék hulladékiszállítási kedvezménye		150 000
2.2.	Települési támogatás		950 000
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	600 000
	ebből Egészségvédelem és segélyhívó rendszer használatához támogatás	107060	100 000
	ebből Temetési segély	107060	200 000
	ebből Gyógyszer	107060	50 000
2.3.	Köztemetés		200 000
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.+2.)		1 300 000

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		COFOG	Eredeti előirányzat
1.	Beruházási kiadások		14 044 670
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	011130	1 000 000
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	011130	1 000 000
1.3.	Tűzcsapok létesítése	063020	500 000
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	082042	250 000
1.5.	Bölcsőde kivitelezési költsége, eszközbeszerzések (TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030)	013350	1 093 631
1.7.	Játszóterei eszközök beszerzése	066020	1 000 000
1.8.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	082042	300 000
1.9.	Óvoda telkén belső parkoló létesítése	045170	2 800 000
1.10.	Hársfa utca járda építés	045160	1 200 000
1.11.	Tanyagondnoki busz beszerzése	107055	31 039
1.12.	Fúrott kúthoz akna, szivattyú (óvoda udvar)	066010	600 000
1.13.	Kamerarendszer kiépítése (Faluház, Park, Templom, 5-ös főút és bekötőút)	066020	4 000 000
1.14.	Iskola utcai játszótér bővítéséhez műszaki tervdokumentáció	066020	270 000
2.	Felújítási kiadások		6 279 093
2.1.	VP6-7.2.1.1.-21 "Külterületi h.közutak fejl" FL 050 hrsz út felújítása önerő	045160	3 179 093
2.2.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	063020	635 000
2.3.	Iskola villamoshálózat fejlesztése	013350	350 000
2.4.	Játszóterei eszközök felújítása	066020	1 000 000
2.5.	Fúrott kút felújítása (óvoda udvar)	066010	350 000
2.6.	Óvoda szennyvízhálózat felújítása, akna csere	013350	465 000
2.7.	Buszmegállók felújítása	066020	300 000

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		400 000
1.1.	Kecskeméti Rendőrkapitányság Lajosmizsei Rendőrőrs		400 000
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		600 000
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása		600 000
3.	Befektetési célú részesedések vásárlása		0
4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)		1 000 000

Felsőlajos Község Önkormányzata 2022. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Eredeti előirányzat
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	893 936
1.2.	"TOP-5.3.1-16-BK-2017-00021" kohéziós pályázat	1 000 000
1.3.	Környezetvédelmi alap	31 331
1.	Céltartalék összesen	1 925 267

**Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek
bevételei, kiadásai**

		Ft-ban		
	Megnevezés	A.	B.	C.
		eredeti előirányzat		
		2022. év		
		Bevétel	Kiadás	
		EU forrás	Önkormányzati forrás	
1.1.	TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása Felsőljajoson	0	3 028 916	
1.2.	TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőljajoson	0	1 000 000	
1.3.	VP6-7.2.1.1.-21 "Külterületi h.közutak fejl" FL 050 hrsz út felújítása önerő			3 179 093
1.	Beruházási kiadások	0	4 028 916	3 179 093

**Felsőlajos Község Önkormányzata által létrehozott Alapok 2022. évi tervezett
bevételei, kiadásai**

Ft-ban

	Megnevezés	2022. év
		Környezetvédelmi Alap
B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	0
	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	0
	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	0
B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
	2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
	2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
B3	3. Közhatalmi bevételek	31 331
B4	4. Működési bevételek	0
B5	5. Felhalmozási bevételek	0
B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	31 331
B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	1. Költségvetési maradvány	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 331

K1	1. Személyi juttatások	
K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3	3. Dologi kiadások	
K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	5. Egyéb működési célú kiadások	31 331
	5.1. Elvonások és befizetések	0
	5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	0
	5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	0
	5.4. Tartalékok	31 331
K6	6. Beruházások	
K7	7. Felújítások	
K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	
	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	31 331
K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	31 331

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 2022. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet 2022. február 24-i Képviselő-testületi ülésre beterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:

1. Általános indokolás

Az önkormányzat elsődleges feladata 2022. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- szociális szolgáltatások vagy ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg,
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaság szervezéssel 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;
- hulladékgazdálkodás;
- víziközmű szolgáltatás.

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 331.992.928 Ft.

A 2022. évi költségvetés bevételi oldalát 39,28 %-át az adóbevételek, 51,94%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják.

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A költségvetési törvény 3. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatási lehetőségét.

Megállapítható, ha a bevételek a tervezett szinten realizálódnak, a kiadások tervezett szinten teljesülnek, akkor összességében olyan költségvetést sikerült összeállítani, amely biztonságos működést biztosít.

A költségvetés végrehajtásánál a legszigorúbb fegyelemnek kell érvényesülnie, erre tekintettel kell a végrehajtásban érintett minden személynek eljárnia.

2. *Részletes indokolás*

1.§-hoz

A költségvetési rendelet hatályát tartalmazza.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet 2. §-ában meghatározásra kerül 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.

3. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 2., 3., 4, 5. 6., 7., 8., 9., 10. és 11. mellékleteire történő hivatkozást tartalmazza.

4. §-hoz

A költségvetési rendelet végrehajtási szabályait tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

6.§-hoz

Az átmeneti rendelkezéseket tartalmazza.

Felsőlajos Község Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Sorszám	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	26 739 957	K1	1. Személyi juttatások	28 798 192	
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	26 114 027	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 785 783	
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	625 930	K3	3. Dologi kiadások	31 603 036	
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	243 270 245	
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0		5.1. Elvonások és befizetések	44 899 915	
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	130 400 000		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	17 674 784	
8	B4	4. Működési bevételek	2 400 100		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	2 681 000	
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0		5.4. Tartalékok	178 014 546	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	6. Beruházások	14 044 670	
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	7. Felújítások	6 279 093	
12				K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	1 000 000	
13							
14							
15		I. Működési bevételek (1+3+4+6)	159 540 057				
16		II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	0		I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	309 757 192	
17		A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	159 540 057		II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	21 323 763	
18					A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	331 080 955	
19							
20					Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-150 217 135	
21					Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-21 323 763	
22					Költségvetési egyenleg	-171 540 898	
23							
24					Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	911 973	
25				K9	B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	911 973	
26							
27							
28					KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	331 992 928	
29					működési célú	310 669 165	
30	B8	B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	172 452 871		felhalmozási célú	21 323 763	
31		A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA					
32		III. Belső forrásból	172 452 871		TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE	-172 452 871	
33		1. Költségvetési maradvány felhasználása	172 452 871		működési célú	-151 129 108	
34		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0		felhalmozási célú	-21 323 763	
35		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0				
36		IV. Külső forrásból	0				
37		1. Működési célú hitel felvétele	0				
38		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0				
39		6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	331 992 928		KIADÁSOK ÖSSZESEN	331 992 928	
40		Működési célú bevételek	159 540 057		Működési célú kiadások	310 669 165	
41		Felhalmozási célú bevételek	0		Felhalmozási célú kiadások	21 323 763	
42					KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE	-151 129 108	
					KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE	-21 323 763	

2022. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Működési bevételek	159 540 057	8 002 107	8 576 177	30 376 177	9 576 177	22 376 177	7 876 177	7 376 177	7 376 177	32 376 177	7 076 177	5 376 177	13 176 180	159 540 057
1.1. Működési bevételek	2 400 100	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 008	200 012	2 400 100
1.2. Közhatalmi bevételek	130 400 000	5 000 000	6 200 000	28 000 000	7 200 000	20 000 000	5 500 000	5 000 000	5 000 000	30 000 000	4 700 000	3 000 000	10 800 000	130 400 000
1.3. Működési támogatások	26 114 027	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 169	2 176 168	26 114 027
1.4. Egyéb működési bevételek	625 930	625 930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	625 930
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1. Felhalmozási bevételek	0	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	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	159 540 057	8 002 107	8 576 177	30 376 177	9 576 177	22 376 177	7 876 177	7 376 177	7 376 177	32 376 177	7 076 177	5 376 177	13 176 180	159 540 057
4. Finanszírozási bevételek	172 452 871	0	0	172 452 871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172 452 871
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	331 992 928	8 002 107	8 576 177	202 829 048	9 576 177	22 376 177	7 876 177	7 376 177	7 376 177	32 376 177	7 076 177	5 376 177	13 176 180	331 992 928
1. Működési kiadások	309 757 192	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 098	25 813 114	309 757 192
1.1. Személyi juttatások	28 798 128	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	2 399 844	28 798 128
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 785 783	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 815	398 818	4 785 783
1.3. Dologi kiadások	31 603 036	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 586	2 633 590	31 603 036
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 300 000	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 337	1 300 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	243 270 245	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 520	20 272 525	243 270 245
2. Felhalmozási kiadások	21 323 763	0	0	0	2 900 000	4 800 000	4 379 093	3 550 000	1 944 670	500 000	3 250 000	0	0	21 323 763
2.1. Beruházások	14 044 670	0	0	0	2 500 000	4 000 000	1 200 000	2 450 000	1 544 670	0	2 350 000	0	0	14 044 670
2.2. Felújítások	6 279 093	0	0	0	0	700 000	3 179 093	1 000 000	0	500 000	900 000	0	0	6 279 093
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0	0	0	400 000	100 000	0	100 000	400 000	0	0	0	0	1 000 000
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	331 080 955	25 813 098	25 813 098	25 813 098	28 713 098	30 613 098	30 192 191	29 363 098	27 757 768	26 313 098	29 063 098	25 813 098	25 813 114	331 080 955
4. Finanszírozási kiadások	911 973	0	911 973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	911 973
KIADÁSOK ÖSSZESEN	331 992 928	25 813 098	26 725 071	25 813 098	28 713 098	30 613 098	30 192 191	29 363 098	27 757 768	26 313 098	29 063 098	25 813 098	25 813 114	331 992 928

Kimutatás a közvetett támogatásokról

ezer 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	50
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény	137

Felsőlajos Község Önkormányzata

A Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2023	2024	2025
01	Helyi adók	130 200	130 200	130 200
02	Osztalékok, koncessziós díjak			
03	Díjak, pótlékok, bírságok	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)	130 400	130 400	130 400
09	Saját bevételek 50%-a	65 200	65 200	65 200
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	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
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
27	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	65 200	65 200	65 200

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
Intézmény megnevezése: Felsőlajos Község Önkormányzata

A többéves kihatással járó döntés (adatok Ft-ban)									
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.
sorszám	száma	formája	tárgya	lejárat	Számítási mód * ** ***	*** a tárgyévét követő években összesen	2023. évben	2024. évben	2025. évben
1	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Kinevezések	Személyi juttatások	hat.lan	*	39 498 000	13 166 000	13 166 000	13 166 000
2	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Kinevezések	Munkaad. terh. járulékok	hat.lan	*	5 134 740	1 711 580	1 711 580	1 711 580
3	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	áramdíjak	hat.lan	*	7 650 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
4	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	gáz díjak	hat.lan	*	3 210 000	1 070 000	1 070 000	1 070 000
5	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	vízdíjak	hat.lan	*	165 000	55 000	55 000	55 000
6	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	telefon díjak	hat.lan	*	1 200 000	400 000	400 000	400 000
7	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	internet díjak	hat.lan	*	1 200 000	400 000	400 000	400 000
8	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	hulladékszállítás díjak	hat.lan	*	6000 000	200 000	200 000	200 000
9	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	közvilágítás díjak	hat.lan	*	1 500 000	500 000	500 000	500 000
10	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	Jelzőlámpa üzemeltetés	hat.lan	*	330 000	110 000	110 000	110 000
11	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	banki ktg díjak	hat.lan	*	1 350 000	450 000	450 000	450 000
12	.../2022. (...) önkormányzati rendelet a 2022. évi költségvetésről	Szerződés	biztosítási díj	hat.lan	*	2 100 000	700 000	700 000	700 000

* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyévét követő évekre kiható döntés számszerűsítését (az Áht. 36. § (4) b) pontja alapján) a tárgyévi költségvetési rendeletbe beépített előirányzattal azonos összegben tartalmazza.

** Amennyiben a kötelezettségvállalás dokumentuma inflációkövetést tartalmaz, a kötelezettségvállalás tárgyévét követő években esedékes összege a tárgyévét megelőző évi inflációval került számbavételre.

*** A határozatlan időre vállalt kötelezettség esetén az évenkénti kötelezettségek összesített értéke (az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján) a tárgyévét követő három évben esedékes kötelezettségek összegeként került meghatározásra.