

## E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2019. február 13-i ülésére

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről

**Az előterjesztést készítette:**

Farkasné Óze Angéla  
pénzügyi irodavezető

Ecser Szilvia  
pénzügyi ügyintéző

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

dr. Balogh László s.k.  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2019. február 13-i ülésére**

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019. (...) önkormányzati rendelete a 2019. évi költségvetésről

Üi.sz.: LMKOHFL/41-3/2019.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Országgyűlés Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt elfogadta (továbbiakban költségvetési törvény).

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 – 2018. november 1-jén lépett hatályba, és 2022. december 31-én hatályát veszti. Az 1–34. §, a 35. § (2) bekezdés, a 36–77. §, az 1. melléklet, a 3–9. melléklet 2019. január 1-jén lépett hatályba.

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, a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Megyei Elnöke részére.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2019. 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, 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 2019. évi tervezett működési bevételek 14,5 %-kal nőttek a 2018. 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 39,7 %-a.

Az önkormányzat 2019. évi működési bevétele a 2018. évi tervezett bevételekhez hasonlóan, valamint a várható és megkötött szerződések alapján történt.

#### Közhatalmi bevételek

A 2019. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2018. év tapasztalatával történt. Az iparüzési adó tekintetében nagymértékű növekedés tapasztalható, mely az új betelepülő vállalkozások bevételeinek köszönhető.

Az átengedett központi adók 60%-ának befizetési kötelezettségében nincs változás, a tervezés az előző évvel azonos mértékben történt.

A helyi adók tervezése 15 %-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

2019-ben 2018-hoz képest jelentős pozitív irányú változás érződik a bevételek alakulásában. A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része.

A 2019. évi működési támogatások összege a 2019. évi eredeti előirányzat csupán 1,3%-át teszi ki.

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

### Egyéb működési bevételek

Egyéb működési bevételek közé a kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban részesülők Erzsébet utalványa került betervezésre.

### **Felhalmozási bevételek**

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

A költségvetési törvény 3. melléklete tartalmazza a fejlesztési támogatások lehetőségét.

### **Kiadások alakulása**

#### **Működési kiadások**

A működési kiadások tervezett összege a költségvetési kiadások 54,8%-a.

#### Személyi juttatások

Az előző évekhez képest a növekedést a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051” pályázat (Iskola energetika) valamint a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055” pályázat (Faluház energetika) megbízási díjainak betervezése okozza.

#### Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adó a jelenleg érvényben lévő törvényi szabályozások szerint 19,5%, a tervezés eszerint történt.

#### Dologi kiadások

A 2019. évi dologi kiadások - a 2018. évhez képest – 10,1 %-kal csökkentek. A tervezés igazodik az előző évi teljesítési adatokhoz a 2019. évi feladatok függvényében, valamint a dologi kiadások között szerepel a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051” pályázat (Iskola energetika) és a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055” pályázat (Faluház energetika) költségei is.

#### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az előző évhez képest 53 %-kal nőtt az ellátottak pénzbeli juttatásaira tervezett összeg, mivel betervezésre került a téli rezsicsökkentésre adott támogatás (1.032.000 Ft) a 1602/2018. (XI.27.) Korm. határozat szerint.

Az önkormányzat hatáskörében települési támogatás és rendkívüli települési támogatás adható.

A települési támogatás keretében az önkormányzat a rendeletében szabályozott élethelyzetekre nyújthat támogatást.

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

#### Egyéb működési kiadások

Az előző évhez képest 5,3 %-kal növekedett az egyéb működési kiadás. A növekedés a Tartalékok alacsonyabb arányának tudható be.

A 32.000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzattól a támogatáscsökkentés beszámítás alapját meghaladó része (a továbbiakban: szolidaritási hozzájárulás alapja) a nettó finanszírozás keretében elvonásra kerül szolidaritási hozzájárulás jogcímen, Felsőlajos tekintetében ez 3.010.152 Ft befizetési kötelezettséget jelent.

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

### **Tartalékok**

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

A költségvetés 65.254.667 Ft tartalékot tartalmaz, melyből céltartalék 4.220.370 Ft.

### **Felhalmozási kiadások**

A tervezett 2019. évi felhalmozási kiadások az informatikai és egyéb eszközök beszerzését, beruházásokat, felújításokat, az első lakáshoz jutók támogatását 100.974.370 Ft értékben tartalmazza. Jelentős összegű beruházás ebből a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051” pályázat (Iskola energetika) és a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055” pályázat (Faluház energetika).

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

### **Finanszírozási bevételek**

A 2018. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 134.770.070 Ft. A költségvetési maradvány pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési maradvány részben működési, részben felhalmozási célú.

### **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 pénzügyi juttatásai szerepelnek.

A 2019. évi költségvetés bevételi főösszege: 88.825.500 Ft, a kiadási főösszege: 223.523.570 Ft. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány működési, és felhalmozási célra bontva 134.770.070 Ft, mely a 2018-as 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 gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § f) pontja alapján súlyos mozgáskorlátozottság miatti gépjárműadó-mentesség 2018. évben 3 db gépjármű esetében állt fenn, amely 20.460 Ft adófizetési kötelezettség mentességet jelentett.

Környezetkímélő gépkocsi használata miatti mentesség 1 db volt, ez 27.600 Ft-ot jelentett.

Egyesület, Alapítvány gépjárműadó mentessége 5 db volt, 88.395 Ft-ot jelentett.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény összege a 2018. évi adatok 133.591 Ft.

Az Önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik. A Stabilitási tv. 3. § (1) 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 betervezésre került a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051” pályázat (Iskola energetika), valamint a „TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055 pályázat (Faluház energetika) beruházás költségei.

Felhalmozási bevétel a fent említett pályázatokhoz kapcsolódóan nem került tervezésre, mivel azok forrása az Önkormányzat részére a 2018-as év folyamán a támogató szervezettől megérkezett, illetve a szükséges önrészt az Önkormányzat költségvetési maradványa tartalmazza.

A két pályázathoz kapcsolódó kiadások a következők:

<b>2019.évi kiadások</b>	
Személyi kiadások	962.249 Ft
Járadékok	168.875 Ft
Dologi kiadások	2.139.911 Ft
Beruházások	87.473.526 Ft
<b>Összesen</b>	<b>90.744.561 Ft</b>

### **Összefoglalás**

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 223 595 570 Ft. Összességében a központi költségvetésből származó bevételek csökkentek, mely többnyire az adóerő-képesség miatti beszámítás változása okoz.

A 2019. évi költségvetés bevételi oldalát 37,7 %-át az adóbevételek, 60,2%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják. Az adóerőképesség növekedése miatt az állami támogatások jelentős része elvonásra került.

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-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A fentiek alapján az előterjesztés alábbi mellékleteit terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

1. számú melléklet	Rendelet-tervezet
2. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
3. számú melléklet	2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv
4. számú melléklet	Kimutatás a közvetett támogatásokról
5. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata A Stabilitási tv. 3.§ (1) 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

Az Áht. 29/A § alapján az előterjesztés 5. mellékletéről a költségvetés elfogadását megelőzően az alábbi határozatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

### **Határozat –tervezet**

#### **.../2019 (...) 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.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2019. 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 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület  
Határidő: 2019. február 13.

Felsőlajos, 2019. február 07.

Juhász Gyula s.k.  
polgármester



**Rendelet-tervezet**

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2019. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2019. 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, Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

(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 2019. évi költségvetésének

a) A költségvetés bevételi főösszegét	223 595 570	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	223 595 570	Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	88 825 500	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	223 523 570	Ft-ban
e) költségvetési egyenlegének összegét	-134 698 070	Ft-ban
ea) működési egyenleg	-33 723 700	Ft-ban
eb) felhalmozási egyenleg	-100 974 370	Ft-ban
állapítja meg.		
f) A Képviselő-Testület a finanszírozási kiadásokat	-72 000	Ft-ban
állapítja meg.		

g) összesített egyenlegének összegét	-134 770 070	Ft-ban
határozza meg.		
h) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozását		
ha) belső forrás		
költségvetési maradvány igénybevételel	134 770 070	Ft-ban
hb) külső forrás		
Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvételével		
		0 Ft-ban
hagyja jóvá.		

### 3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcímcsoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi bevételeinek részletezését a 2., 3., 4. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi kiadásainak részletezését az 5., 6., 7., 8., 9. mellékletek szerint hagyja jóvá.

### 4. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2019. 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. 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 évközben 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.

## 2. Záró rendelkezések

### 5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, rendelkezései 2019. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Juhász Gyula :/  
polgármester

/: dr. Balogh László :/  
jegyző

A kihirdetés ideje: 2019. ....

/: dr. Balogh László :/  
jegyző

## Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen
	feladat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>88 525 500</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>88 825 500</b>
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	1 825 000	0	0	1 825 000
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	1 825 000	0	0	1 825 000
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	0	0	300 000	300 000
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	300 000	300 000
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
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>88 525 500</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>88 825 500</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>134 770 070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134 770 070</b>
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
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>223 295 570</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>223 595 570</b>

Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. évi kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			Összesen
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami feladat	
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>119 619 012</b>	<b>576 188</b>	<b>2 354 000</b>	<b>122 549 200</b>
1.1. Személyi juttatások	10 679 969	525 000		11 204 969
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 558 667	51 188		2 609 855
1.3. Dologi kiadások	19 574 511			19 574 511
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			2 354 000	2 354 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	86 805 865		0	86 805 865
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	17 101 046			17 101 046
1.5.2. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	1 440 000			1 440 000
1.5.3. Elvonások és befizetések	3 010 152			3 010 152
1.5.4. Tartalékok	65 254 667	0	0	65 254 667
1.5.4.1. Általános tartalék	61 034 297			61 034 297
1.5.4.2. Céltartalék	4 220 370			4 220 370
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>100 374 370</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>100 974 370</b>
2.1. Beruházások	99 739 370	0	0	99 739 370
2.2. Felújítások	635 000	0	0	635 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	600 000	0	600 000
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről				0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre		600 000		600 000
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				0
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása				0
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>219 993 382</b>	<b>1 176 188</b>	<b>2 354 000</b>	<b>223 523 570</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>72 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 000</b>
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	72 000			72 000
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>220 065 382</b>	<b>1 176 188</b>	<b>2 354 000</b>	<b>223 595 570</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	1,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	19,00

2. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez  
Működési bevételek részletezése

Ft-ban

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	300 000
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000
3.	Tulajdonosi bevételek	B404	1 900 000
4.	Kamatbevételek	B408	500
5.	Egyéb működési bevételek	B411	0
<b>6.</b>	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>B4</b>	<b>2 300 500</b>

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.	Gépjárműadó	B354	3 500 000
<b>2.</b>	<b>Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek</b>		<b>3 500 000</b>
3.	Idegenforgalmi adó	B355	800 000
4.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	B351	80 000 000
5.	Talajterhelési díj	B355	0
<b>6.</b>	<b>Helyi adók és adójellegű bevételek</b>	<b>B35</b>	<b>80 800 000</b>
<b>7.</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>100 000</b>
<b>8.</b>	<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>B3</b>	<b>84 400 000</b>

## Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>25 000</b>
1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	0
1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	0
1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	0
1.2.3. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása	0
1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0
1.4. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.5. Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
1.6. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	25 000
1.7. A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0
<b>2. Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>0</b>
2.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	0
2.2. Óvodaműködtetési támogatás	0
2.3. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatása	0
2.4. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	0
<b>3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>0</b>
3.1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	0
3.1.1. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	0
3.1.2. Rendszeres szociális segély	0
3.1.3. Lakásfenntartási támogatás	0
3.1.4. Óvodáztatási támogatás	0
3.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb tám.	0
3.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0
3.3.1. Családsegítés	0
3.3.2. Gyermekjóléti szolgáltatás	0
3.4. Szociális étkeztetés	0
3.5. Házi segítségnyújtás	0
3.6. Időskorúak nappali intézményi ellátása	0
3.7. Gyermek napközbeni ellátása	0
3.8. Gyermekétkeztetés támogatása	0
3.8.1. Gyermekétkeztetés bértámogatása	0
3.8.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	0
3.8.3. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0
3.9. Szociális ágazati pótlék	
<b>4. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>	<b>1 800 000</b>
4.1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	1 800 000
4.2. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	0
<b>5. Működési támogatások összesen (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>1 825 000</b>
<b>6. Központosított előirányzatok</b>	<b>0</b>
<b>7. Támogatások összesen (5.+6.)</b>	<b>1 825 000</b>

4. melléklet az .../2019. (...) önkormányzati rendelethez  
Egyéb működési bevételek részletezése

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>300 000</b>
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	300 000
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0
1.1.2. Erzsébet utalvány	300 000
1.2. Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől	0
<b>2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
<b>3. Egyéb működési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>300 000</b>

**Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>1. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei</b>	<b>0</b>
<b>2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b>3. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel Államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
<b>4. Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>



## 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- zartartáson belülre	G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- zartartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Cél-tartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államhá- zartartáson kívülre	N. Felhal- mozási célú támoga-tás államhá- zartartáson belülre	O. Befektetési célú részese- dés vásárlása	P. Összesen	Q Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	7 807 720	2 022 198	6 183 600		220 000	310 000		61 034 297	4 220 370	2 500 000					84 298 185	
2.	K	Adó igazgatás	011220															0	
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	013350	962 249	168 875	6 236 911							89 473 526					96 841 561	
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010															0	
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						3 010 152									3 010 152	
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					15 281 046										15 281 046	
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231															0	
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	525 000	51 188													576 188	
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			2 359 000												2 359 000	
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												25 000	
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			1 000 000							800 000					1 800 000	
17.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020	1 200 000	175 500	1 000 000		1 600 000										3 975 500	1
18.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030															0	
19.	K	Könyvtári szolgáltatások	082042															0	
20.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082044	610 000	107 055								190 000					907 055	
21.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	100 000	85 039	1 520 000												1 705 039	
22.	K	Civil szervezetek működési támogatása	084031					1 130 000										1 130 000	
23.	K	Egyházak tevékenységének támogatása	084040															0	
24.	K	Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet)	10				2 354 000											2 354 000	
25.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020															0	
26.		<b>Összesen</b>		<b>11 204 969</b>	<b>2 609 855</b>	<b>19 574 511</b>	<b>2 354 000</b>	<b>17 101 046</b>	<b>1 440 000</b>	<b>3 010 152</b>	<b>61 034 297</b>	<b>4 220 370</b>	<b>99 739 370</b>	<b>635 000</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>223 523 570</b>	<b>1</b>

## 6. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

## Egyéb működési kiadások részletezése

Ft-ban

Megnevezés		Rovat	Eredeti előirányzat
1	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
2.2.1	Szolidaritási hozzájárulás		3 010 152
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	3 010 152
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
3	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	3 010 152
4	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0
6	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0
7.1.	<i>Tűzoltóság</i>		1 600 000
7.2	<i>Lajosmizsei Rendőrőrs</i>		0
7.3	<i>Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás</i>		10 638 309
7.4	<i>Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal</i>		4 642 737
7.5	<i>Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás</i>		120 000
7.6.	<i>Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)</i>		100 000
7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	17 101 046
8	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0
9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0
10	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
11	Kamattámogatások	K510	0
12	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
13.2	<i>Lajosmizsei Labdarúgó Klub</i>		50 000
13.3	<i>Iskoláért Gyermekéért Alapítvány</i>		500 000
13.4	<i>Felsőlajosi Templomért Alapítvány</i>		500 000
13.5.	<i>Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány</i>		80 000
13.6	<i>Orvos támogatása</i>		310 000
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	1 440 000
14	Tartalékok	K513	65 254 667
15	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>86 805 865</b>

7. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez  
Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés		A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>Családi támogatások</b>		<b>300 000</b>
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása	104051	300 000
<b>2.</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>		<b>2 054 000</b>
<b>2.1.</b>	<b>70 év felettiék hulladékszállítási kedvezménye</b>		<b>172 000</b>
<b>2.2.</b>	<b>Települési támogatás</b>		<b>650 000</b>
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	300 000
	ebből Variomed	107060	100 000
	ebből Temetési segély	107060	200 000
	ebből Gyógyszer	107060	50 000
<b>2.3.</b>	<b>Köztemetés</b>		<b>200 000</b>
<b>2.4.</b>	<b>Téli rezsicsökkentésre adott támogatás a 1602/2018. (XI.27.) Korm.határozat szerint</b>		<b>1 032 000</b>
<b>3.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.+2.)</b>		<b>2 354 000</b>

8. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

**Felhalmozási kiadások részletezése**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>99 739 370</b>
1.1.	Informatikai eszközök beszerzése	1 500 000
1.2.	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000
1.3.	Lakóházak közműves ivóvízellátásának biztosíthatósága érdekében ivóvíz-nyomóvezeték építése	6 775 844
1.4.	Könyvbeszerzés könyvtár részére	190 000
1.12.	TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051 pályázat beruházási költségei (Iskola energetika)	41 881 829
1.13.	TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055 pályázat beruházási költségei (Faluház energetika)	45 591 697
1.14.	Tervezési költségek (Bölcsőde építés)	2 000 000
1.15	Fűnyíró traktor	800 000
<b>2.</b>	<b>Felújítási kiadások</b>	<b>635 000</b>
2.2.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	635 000

**Egyéb felhalmozási kiadás részletezése**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	600 000
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása	600 000
3.	Befektetési célú részesedések vásárlása	0
<b>4.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (1.+2.+3.)</b>	<b>600 000</b>

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. évi Céltartalék részletezése**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	2 220 370
1.2.	Sportpálya és Nap utcai játszótér fejlesztése	2 000 000
<b>1.</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>4 220 370</b>

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

Ft-ban

	<b>Megnevezés</b>	A	B.
		eredeti előirányzat	
		2019. év	
		<b>Bevétel</b>	<b>Kiadás</b>
1.1.	TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051 pályázat beruházási költségei (Iskola energetika)	<b>0</b>	43 563 239
1.2.	TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055 pályázat beruházási költségei (Faluház energetika)	<b>0</b>	47 181 322
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>90 744 561</b>

## Felsőlajos Község Önkormányzata 2019. 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	2 125 000	K1	1. Személyi juttatások	11 204 969	
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	1 825 000	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 609 855	
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	300 000	K3	3. Dologi kiadások	19 574 511	
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 354 000	
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	86 805 865	
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0		5.1. Elvonások és befizetések	3 010 152	
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	84 400 000		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	17 101 046	
8	B4	4. Működési bevételek	2 300 500		5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	1 440 000	
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0		5.4. Tartalékok	65 254 667	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	6. Beruházások	99 739 370	
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	7. Felújítások	635 000	
12				K8	8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	600 000	
13							
14							
15		<b>I. Működési bevételek (1+3+4+6)</b>	<b>88 825 500</b>				
16		<b>II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)</b>	<b>0</b>		<b>I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)</b>	<b>122 549 200</b>	
17		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>88 825 500</b>		<b>II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)</b>	<b>100 974 370</b>	
18					<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>223 523 570</b>	
19							
20					<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>	<b>-33 723 700</b>	
21					<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>	<b>-100 974 370</b>	
22					<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-134 698 070</b>	
23							
24					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	72 000	
25				K9	<b>B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>72 000</b>	
26							
27							
28					<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>223 523 570</b>	
29					<b>működési célú</b>	<b>122 549 200</b>	
30	B8	<b>B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>134 770 070</b>		<b>felhalmozási célú</b>	<b>100 974 370</b>	
31		III. Belső forrásból	134 770 070		<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE</b>	<b>-134 698 070</b>	
32		1. Költségvetési maradvány felhasználása	134 770 070		<b>működési célú</b>	<b>-33 723 700</b>	
33		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0		<b>felhalmozási célú</b>	<b>-100 974 370</b>	
34		3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0				
35		IV. Külső forrásból	0				
36		1. Működési célú hitel felvétele	0				
37		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0				
38		<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>223 595 570</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>223 595 570</b>	
39		Működési célú bevételek	88 825 500		Működési célú kiadások	122 549 200	
40		Felhalmozási célú bevételek	0		Felhalmozási célú kiadások	100 974 370	
41					<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>-33 723 700</b>	
42					<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>-100 974 370</b>	

## 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv

Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>88 825 500</b>	<b>7 343 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>10 843 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>4 343 700</b>	<b>3 543 700</b>	<b>3 543 700</b>	<b>2 493 700</b>	<b>17 343 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>4 493 700</b>	<b>18 844 800</b>	<b>88 825 500</b>
1.1. Működési bevételek	2 300 500	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 700	191 800	2 300 500
1.2. Közhatalmi bevételek	84 400 000	7 000 000	5 000 000	10 500 000	5 000 000	4 000 000	3 200 000	3 200 000	2 000 000	17 000 000	5 000 000	4 000 000	18 500 000	84 400 000
1.3. Működési támogatások	1 825 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	152 000	153 000	1 825 000
1.4. Egyéb működési bevételek	300 000	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0	0	150 000	0	300 000
<b>2. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)</b>	<b>88 825 500</b>	<b>7 343 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>10 843 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>4 343 700</b>	<b>3 543 700</b>	<b>3 543 700</b>	<b>2 493 700</b>	<b>17 343 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>4 493 700</b>	<b>18 844 800</b>	<b>88 825 500</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>134 770 070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134 770 070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134 770 070</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>223 595 570</b>	<b>7 343 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>145 613 770</b>	<b>5 343 700</b>	<b>4 343 700</b>	<b>3 543 700</b>	<b>3 543 700</b>	<b>2 493 700</b>	<b>17 343 700</b>	<b>5 343 700</b>	<b>4 493 700</b>	<b>18 844 800</b>	<b>223 595 570</b>
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>122 549 200</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 437</b>	<b>122 549 200</b>
1.1. Személyi juttatások	11 204 969	933 747	933 747	933 747	933 747	933 747	933 747	933 747	933 747	933 747	933 747	933 749	933 750	11 204 969
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 609 855	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 488	217 487	2 609 855
1.3. Dologi kiadások	19 574 511	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 209	1 631 210	1 631 210	1 631 210	19 574 511
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 354 000	196 167	196 167	196 167	196 167	196 167	196 167	196 167	196 167	196 167	196 165	196 166	196 166	2 354 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	86 805 865	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 822	7 233 823	86 805 865
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>100 974 370</b>	<b>0</b>	<b>33 246 455</b>	<b>33 246 455</b>	<b>33 546 460</b>	<b>210 000</b>	<b>210 000</b>	<b>215 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 974 370</b>
2.1. Beruházások	99 739 370	0	33246455	33246455	33246460	0	0	0	0	0	0	0	0	99 739 370
2.2. Felújítások	635 000	0	0	0	0	210000	210000	215000	0	0	0	0	0	635 000
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	600 000	0	0	0	300 000	0	0	0	300 000	0	0	0	0	600 000
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>223 523 570</b>	<b>10 212 433</b>	<b>43 458 888</b>	<b>43 458 888</b>	<b>43 758 893</b>	<b>10 422 433</b>	<b>10 422 433</b>	<b>10 427 433</b>	<b>10 512 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 437</b>	<b>223 523 570</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>72 000</b>	<b>0</b>	<b>72000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 000</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>223 595 570</b>	<b>10 212 433</b>	<b>43 530 888</b>	<b>43 458 888</b>	<b>43 758 893</b>	<b>10 422 433</b>	<b>10 422 433</b>	<b>10 427 433</b>	<b>10 512 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 433</b>	<b>10 212 437</b>	<b>223 595 570</b>



**Kimutatás a közvetett támogatásokról**

ezer Ft-ban

<b>Jogcím</b>	<b>Összeg</b>
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	0
Gépjárműadó mentesség	136
Gépjárműadó kedvezmény	398
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény	134

**Felsőlajos Község Önkormányzata**  
**A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és a**  
**kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek a költségvetési évet követő**  
**három évre várható összegéről**

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2 020	2 021	2 022
01	Helyi adók	80 800	80 800	80 800
02	Osztalékok, koncessziós díjak			
03	Díjak, pótlékok, bírságok	100	100	100
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás			
05	Részvények, részesedések értékesítése			
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek			
07	Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés			
<b>08</b>	<b>Saját bevételek összesen (01+...+07)</b>	<b>80 900</b>	<b>80 900</b>	<b>80 900</b>
<b>09</b>	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>40 450</b>	<b>40 450</b>	<b>40 450</b>
<b>10</b>	<b>Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	Kezeségvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
<b>18</b>	<b>Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+...+25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	Kezeségvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
<b>26</b>	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>40 450</b>	<b>40 450</b>	<b>40 450</b>

**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	2020. évben	2021. évben	2022. évben
1	.../2019. (...) önkormányzati rendelet a 2019. évi költségvetésről	Kinevezések	Személyi juttatások	hat.lan	*	16 823 160	5 607 720	5 607 720	5 607 720
2	.../2019. (...) önkormányzati rendelet a 2019. évi költségvetésről	Kinevezések	Munkaad. terh. járulékok	hat.lan	*	3 280 515	1 093 505	1 093 505	1 093 505
3	.../2019. (...) önkormányzati rendelet a 2019. évi költségvetésről	Szerződés	Közüzemi díjak	hat.lan	*	17 100 000	5 700 000	5 700 000	5 700 000
6	.../2019. (...) önkormányzati rendelet a 2019. évi költségvetésről	Szerződés	Jelzőlámpa üzemeltetés	hat.lan		900 000	300 000	300 000	300 000
7	.../2019. (...) önkormányzati rendelet a 2019. évi költségvetésről	Szerződés	Posta ktg.	hat.lan		1 200 000	400 000	400 000	400 000

\* Amennyiben a fizetési kötelezettség évenkénti összegét a kötelezettségvállalás dokumentuma nem számszerűsíti, a táblázat a tárgyévét követő évekre kiható döntés számszerűsítését (az Aht. 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.