

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020 február 24-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2020. (...)
önkormányzati rendelete a 2020. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

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
2020. február 24-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2020. (...) önkormányzati rendelete a 2020. évi költségvetésről

Üi.sz.: LMKOHFL/67-3/2020.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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 – 2019. november 1-jén lépett hatályba, és 2023. december 31-én hatályát veszti. Az 1–33. §, a 35–74. §, az 1. melléklet, a 4–9. melléklet 2020. 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 Elnöke, a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Megyei Igazgatója részére.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2020. 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 2020. évi tervezett működési bevételek 11,2 %-kal nőttek a 2019. 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 2,37 %-a.

Az önkormányzat 2020. évi működési bevétele a 2019. évi tervezett bevételekhez hasonlóan, valamint a várható és megkötött szerződések alapján történt.

Közhatalmi bevételek

A 2020. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2019. 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 évi teljesítési adatok alapján történt.

A helyi adók tervezése 12 %-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

2020-ban 2019-hez képest nem történt változás a bevételek alakulásában. A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része.

A 2020. évi működési támogatások összege a 2020. évi eredeti előirányzat csupán 1,83%-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 3. melléklete tartalmazza a fejlesztési támogatások lehetőségét.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A működési kiadások tervezett összege a költségvetési kiadások 92,3%-a.

Személyi juttatások

Az előző évekhez képest a növekedést a közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak 60%-os önrészének betervezése okozza.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adó a jelenleg érvényben lévő törvényi szabályozások szerint 17,5%, a tervezés eszerint történt.

Dologi kiadások

A 2020. évi dologi kiadások a 2019. évi eredeti előirányzatokhoz képest közel azonos szinten lettek betervezve, amely igazodik az előző évi teljesítési adatokhoz a 2020. évi feladatok függvényében.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az előző évhez képest 57 %-kal csökkent az ellátottak pénzbeli juttatásaira tervezett összeg, mivel idén már nem került betervezésre a téli rezsicsökkentésre adott támogatás, amely a 2019. évben jelentős összeget tett ki az eredeti előirányzaton belül.

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 42,5 %-kal növekedett az egyéb működési kiadás. A növekedés a szolidaritási hozzájárulás előző évhez képest jóval nagyobb mértékű emelkedéséből adódik, amely 2019. évben 3.010.152 Ft volt, idén ez az összeg 20.874.197 Ft. Az emelkedés oka, hogy az Önkormányzat adóerő-képessége meghaladta a tavalyi teljesítés alapján az 52.001 Ft/fő értéket. Mivel a hozzájárulás alapja a 2019. évi adatok, ezért a szolidaritási hozzájárulás összege nem a végleges adat, ugyanakkor a költségvetés elfogadásakor ezekkel az adatokkal kell számolniuk az önkormányzatoknak.

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

Tartalékok

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

A költségvetés 78 668 338 Ft tartalékot tartalmaz, melyből céltartalék 12 547 479 Ft.

Felhalmozási kiadások

A tervezett 2020. évi felhalmozási kiadások az informatikai és egyéb eszközök beszerzését, beruházásokat, felújításokat, az első lakáshoz jutók támogatását, valamint a Lajosmizsei Rendőrőrs támogatását tartalmazza 13 737 888 Ft értékben.

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

Finanszírozási bevételek

A 2019. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 80 000 000 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 2020. évi költségvetési bevételek főösszege: 98 815 100 Ft, a kiadási főösszege: 178 742 500 Ft. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány működési, és felhalmozási célra bontva 80 000 000 Ft, mely a 2019-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 gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § f) pontja alapján súlyos mozgáskorlátozottság miatti gépjárműadó-mentesség 2019. évben 2 db gépjármű esetében állt fenn, amely 13 000 Ft adófizetési kötelezettség mentességet jelentett.

Egyesület, Alapítvány gépjárműadó mentessége 6 db volt, 89.124 Ft-ot jelentett.

A hulladékgyűjtési közszolgáltatási kedvezmény összege a 2019. évi adatok alapján 108 125 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 a Céltartalékban szerepel a Magyar Faluprogram keretében 2020. évben megvalósuló Óvoda mosdó fejlesztése 8 678 640 Ft értékben valamint az Óvoda udvar fejlesztése 2 219 795 Ft értékben. Felhalmozási bevétel a fent említett pályázatokhoz kapcsolódóan nem került tervezésre, mivel azok forrása az Önkormányzat részére a 2019-es év folyamán a támogató szervezettől megérkezett, illetve a szükséges önrészt az Önkormányzat költségvetési maradványa tartalmazza.

Összefoglalás

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 178 815 100 Ft. Összességében a központi költségvetésből származó bevételek csökkentek, mely többnyire az adóerő-képesség miatti beszámítás változása okoz.

A 2020. évi költségvetés bevételi oldalát 52,95 %-át az adóbevételek, 44,73%-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 legszigorúbb 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 és annak indokolását 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 2020. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 3. számú melléklet | 2020. 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 |

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

Határozat –tervezet

.../2020 (....) 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 2020. 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 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2020. február 24.

Felsőlajos, 2020. február 13.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Rendelet-tervezet

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2020. (...) önkormányzati rendelete**

a 2020. 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 2020. évi költségvetésének

| | | |
|---|-------------|--------|
| a) A költségvetés bevételi főösszegét | 178 815 100 | Ft-ban |
| b) A költségvetés kiadási főösszegét | 178 815 100 | Ft-ban |
| | | |
| c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét | 98 815 100 | Ft-ban |
| d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét | 178 742 500 | Ft-ban |
| e) költségvetési egyenlegének összegét | -79 927 400 | Ft-ban |
| ea) működési egyenleg | -66 189 512 | Ft-ban |
| eb) felhalmozási egyenleg | -13 737 888 | Ft-ban |
| állapítja meg. | | |
| | | |
| f) A Képviselő-Testület a finanszírozási kiadásokat | -72 600 | Ft-ban |
| állapítja meg. | | |
| | | |

| | | |
|--|-------------|----------|
| g) összesített egyenlegének összegét | -80 000 000 | Ft-ban |
| határozza meg. | | |
| h) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozását | | |
| ha) belső forrás | | |
| költségvetési maradvány igénybevételel | 80 000 000 | 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 2020. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi bevételeinek részletezését a 2., 3., 4. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. 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 2020. 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.
- (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 egyéb juttatásra, nettó 100.000 Ft/év ruházati hozzájárulásra, illetve bruttó 200.000 Ft/év Cafetéria juttatásra jogosultak, amennyiben a későbbiekben az önkormányzat költségvetése erre fedezetet biztosít.

2. Záró rendelkezések

5. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, rendelkezései 2020. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Juhász Gyula :/
polgármester

/: dr. Balogh László :/
jegyző

A kihirdetés ideje: 2020.

/: dr. Balogh László :/
jegyző

1. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez
Felsőlajos Község Önkormányzata 2020. évi bevételei

Ft-ban

| Bevételek | A. | B. | C. | D. |
|--|---------------------|------------------------|-----------------|--------------------|
| | eredeti előirányzat | | | Összesen |
| | kötelező | önként vállalt feladat | államigazgatási | |
| 1. Működési bevételek | 98 815 100 | 0 | 0 | 98 815 100 |
| 1.1. Működési bevételek | 2 300 100 | 0 | 0 | 2 300 100 |
| 1.2. Közhatalmi bevételek | 94 700 000 | 0 | 0 | 94 700 000 |
| 1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek | 90 500 000 | 0 | 0 | 90 500 000 |
| 1.2.2. Atengedett központi adók | 4 000 000 | 0 | 0 | 4 000 000 |
| 1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek | 200 000 | 0 | 0 | 200 000 |
| 1.3. Működési támogatások | 1 815 000 | 0 | 0 | 1 815 000 |
| 1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás | 1 815 000 | 0 | 0 | 1 815 000 |
| 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 | 0 | 0 |
| 1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 98 815 100 | 0 | 0 | 98 815 100 |
| 4. Finanszírozási bevételek | 80 000 000 | 0 | 0 | 80 000 000 |
| 4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei | 80 000 000 | 0 | 0 | 80 000 000 |
| 4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele | 80 000 000 | 0 | 0 | 80 000 000 |
| 4.1.1.1. Működési célra | 66 262 112 | 0 | 0 | 66 262 112 |
| 4.1.1.2. Felhalmozási célra | 13 737 888 | 0 | 0 | 13 737 888 |
| 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 |
| 5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.) | 178 815 100 | 0 | 0 | 178 815 100 |

Felsőlajos Község Önkormányzata 2020. évi kiadásai

Ft-ban

| Kiadások | A. | B. | C. | D. |
|--|---------------------|------------------------|------------------|--------------------|
| | eredeti előirányzat | | | |
| | kötelező feladat | önként vállalt feladat | állami feladat | Összesen |
| 1. Működési kiadások | 160 675 563 | 3 307 049 | 1 022 000 | 165 004 612 |
| 1.1. Személyi juttatások | 13 988 739 | 3 032 200 | 0 | 17 020 939 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 108 833 | 274 849 | 0 | 3 383 682 |
| 1.3. Dologi kiadások | 19 867 150 | 0 | 0 | 19 867 150 |
| 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 | 0 | 1 022 000 | 1 022 000 |
| 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 123 710 841 | | 0 | 123 710 841 |
| 1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre | 20 686 306 | | 0 | 20 686 306 |
| 1.5.2. Működési célú pénzeszköztáadás államháztartáson kívülre | 3 482 000 | | 0 | 3 482 000 |
| 1.5.3. Elvonások és befizetések | 20 874 197 | | 0 | 20 874 197 |
| 1.5.4. Tartalékok | 78 668 338 | 0 | 0 | 78 668 338 |
| 1.5.4.1. Általános tartalék | 66 120 859 | | 0 | 66 120 859 |
| 1.5.4.2. Céltartalék | 12 547 479 | | 0 | 12 547 479 |
| 2. Felhalmozási kiadások | 13 137 888 | 600 000 | 0 | 13 737 888 |
| 2.1. Beruházások | 9 178 888 | 0 | 0 | 9 178 888 |
| 2.2. Felújítások | 3 559 000 | 0 | 0 | 3 559 000 |
| 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 pénzeszköztáadás 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.) | 173 813 451 | 3 907 049 | 1 022 000 | 178 742 500 |
| 4. Finanszírozási kiadások | 72 600 | 0 | 0 | 72 600 |
| 4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 72 600 | 0 | 0 | 72 600 |
| 5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.) | 173 886 051 | 3 907 049 | 1 022 000 | 178 815 100 |
| Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő) | 1,00 | | | |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 6,00 | | | |

2. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek részletezése

Ft-ban

| Megnevezés | | | Eredeti előirányzat |
|------------|--|-----------|---------------------|
| 1. | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 200 000 |
| 2. | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | 200 000 |
| 3. | Tulajdonosi bevételek | B404 | 1 900 000 |
| 4. | Kamatbevételek | B408 | 100 |
| 5. | Egyéb működési bevételek | B411 | 0 |
| 6. | Működési bevételek összesen | B4 | 2 300 100 |

Közhatalmi bevételek részletezése

| Megnevezés | | | Eredeti előirányzat |
|------------|--|------------|---------------------|
| 1.1. | Gépjárműadó | B354 | 4 000 000 |
| 1. | Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek | | 4 000 000 |
| 2.1. | Idegenforgalmi adó | B355 | 500 000 |
| 2.2. | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | B351 | 90 000 000 |
| 2.3. | Talajterhelési díj | B355 | 0 |
| 2. | Helyi adók és adójellegű bevételek | B35 | 90 500 000 |
| 3. | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 200 000 |
| 4. | Közhatalmi bevételek összesen | B3 | 94 700 000 |

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

Ft-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat |
|---|---------------------|
| 1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 15 000 |
| 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 | 15 000 |
| 1.7. A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása | 0 |
| 2. Egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatok támogatása | 0 |
| 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 |
| 3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 0 |
| 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. Gyermekek napközbeni ellátása | 0 |
| 3.8. Gyermekékeztetés támogatása | 0 |
| 3.8.1. Gyermekékeztetés bértámogatása | 0 |
| 3.8.2. Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása | 0 |
| 3.8.3. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása | 0 |
| 3.9. Szociális ágazati pótlék | |
| 4. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása | 1 800 000 |
| 4.1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feledatok támogatása | 1 800 000 |
| 4.2. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása | 0 |
| 4.3. Kulturális illetménypótlék | 0 |
| 5. Működési támogatások összesen (1.+2.+3.+4.) | 1 815 000 |
| 6. Központosított előirányzatok | 0 |
| 7. Támogatások összesen (5.+6.) | 1 815 000 |

4. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési bevételek részletezése

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

Önkormányzat felhalmozási bevételeinek részletezése

Ft-ban

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

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

Ft-ban

| | feladat | Megnevezés | A. Kormányzati funkciók | B. Személyi juttatás | C. Munkaadókat terhelő járulékok | D. Dologi kiadások | E. Szociálpolitikai juttatás | F. Működési célú támogatás államháztartáson belülre | G. Működési célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre | H. Elvonások és befizetések | I. Általános tartalék | J. Céltartalék | K. Beruházás | L. Felújítás | M. Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államháztartáson kívülre | N. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre | O. Befektetési célú részese és vásárlása | P. Összesen | Q Engedélyezett létszám-keret (fő) |
|-----|---------|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|--|--|---|--------------------|---------------------------------------|
| 1. | K | Önkormányzat igazgatási tevékenysége | 011130 | 8 207 720 | 2 092 126 | 5 690 000 | | 220 000 | 320 000 | | 66 120 859 | 12 547 479 | 2 500 000 | | | 400 000 | | 98 098 184 | |
| 2. | K | Adó igazgatás | 011220 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 3. | Ö | Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac) | 013350 | | | 6 637 000 | | | | | | | 4 600 000 | 2 624 000 | | | | 13 861 000 | |
| 4. | K | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | 018010 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 5. | K | Központi költségvetési befizetések | 018020 | | | | | | 20 874 197 | | | | | | | | | 20 874 197 | |
| 6. | K | Támogatási célú finanszírozási műveletek | 018030 | | | | | 20 466 306 | | | | | | | | | | 20 466 306 | |
| 7. | Ö | Rövid időtartamú közfoglalkoztatás | 041231 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 8. | Ö | Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása | 041233 | 3 032 200 | 274 849 | | | | | | | | | | | | | 3 307 049 | |
| 9. | K | Szállítást kiegészítő tevékenység (Út) | 045160 | | | 2 273 300 | | | | | | | | | | | | 2 273 300 | |
| 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 | | | 15 000 | | | | | | | | | | | | 15 000 | |
| 13. | K | Lakáshoz jutást segítő támogatások | 061030 | | | | | | | | | | | | 600 000 | | | 600 000 | |
| 14. | K | Víztermelés, -kezelés, -ellátás | 063020 | | | 100 000 | | | | | | | 500 000 | 635 000 | | | | 1 235 000 | |
| 15. | K | Közvilágítás | 064010 | | | 952 500 | | | | | | | | | | | | 952 500 | |
| 16. | K | Zöldterület-kezelés (Park) | 066010 | | | 679 450 | | | | | | | | | | | | 679 450 | |
| 17. | K | Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások | 066020 | 1 932 000 | 304 290 | 2 087 500 | | | 1 932 000 | | | | 1 000 000 | 300 000 | | | | 7 555 790 | |
| 18. | K | Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése | 081030 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 19. | K | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | 082042 | | | | | | | | | | 190 000 | | | | | 190 000 | |
| 20. | K | Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme | 082043 | | | 10 000 | | | | | | | 388 888 | | | | | 398 888 | |
| 21. | K | Könyvtári szolgáltatások | 082044 | 770 000 | 121 275 | | | | | | | | | | | | | 891 275 | |
| 22. | K | Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | 082092 | 3 079 019 | 591 142 | 1 422 400 | | | | | | | | | | | | 5 092 561 | 1 |
| 23. | K | Civil szervezetek működési támogatása | 084031 | | | | | 1 230 000 | | | | | | | | | | 1 230 000 | |
| 24. | K | Egyházak tevékenységének támogatása | 084040 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 25. | K | Szociálpolitikai ellátás (2.7.melléklet) | 10 | | | | 1 022 000 | | | | | | | | | | | 1 022 000 | |
| 26. | K | Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése | 900020 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 27. | | Összesen | | 17 020 939 | 3 383 682 | 19 867 150 | 1 022 000 | 20 686 306 | 3 482 000 | 20 874 197 | 66 120 859 | 12 547 479 | 9 178 888 | 3 559 000 | 600 000 | 400 000 | 0 | 178 742 500 | 1 |

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 | | 20 874 197 |
| 2.2. | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései | K5022 | 20 874 197 |
| 2.3 | Egyéb elvonások, befizetések | K5023 | 0 |
| 2. | Elvonások és befizetések (=56+57+58) | K502 | 20 874 197 |
| 3. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre | K503 | 0 |
| 4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K504 | 0 |
| 5. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K505 | 0 |
| 6.1. | <i>Lajosmizsei Rendőrőrs</i> | | 0 |
| 6.2. | <i>Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás</i> | | 12 455 924 |
| 6.3. | <i>Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal</i> | | 7 915 682 |
| 6.4. | <i>Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás</i> | | 120 000 |
| 6.5. | <i>Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (Bursa Hungarica támogatás)</i> | | 100 000 |
| 6.6. | <i>Felsőlajos-Ladánybene SzennyvízTársulás</i> | | 94 700 |
| 6. | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | K506 | 20 686 306 |
| 7. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | K507 | 0 |
| 8. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | K508 | 0 |
| 9. | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | 0 |
| 10. | Kamattámogatások | K510 | 0 |
| 11. | Működési célú támogatások az Európai Uniónak | K511 | 0 |
| 12.1. | <i>Lajosmizsei Labdarúgó Klub</i> | | 50 000 |
| 12.2. | <i>Iskoláért Gyermekéért Alapítvány</i> | | 600 000 |
| 12.3. | <i>Felsőlajosi Temploméért Alapítvány</i> | | 500 000 |
| 12.4. | <i>Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány</i> | | 80 000 |
| 12.5. | <i>Orvos támogatása</i> | | 320 000 |
| 12.6. | <i>Tűzoltóság</i> | | 1 932 000 |
| 12. | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre | K512 | 3 482 000 |
| 13. | Tartalékok | K513 | 78 668 338 |
| 14. | Egyéb működési célú kiadások | K5 | 123 710 841 |

7. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

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 | | 1 022 000 |
| 2.1. | 70 év felettiék hulladékszállítási kedvezménye | | 172 000 |
| 2.2. | Települési támogatás | | 650 000 |
| | ebből Rendkívüli települési támogatás | 107060 | 300 000 |
| | ebből Variomed | 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.) | | 1 022 000 |

8. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások részletezése

Ft-ban

| Megnevezés | | Eredeti előirányzat |
|-------------------|--|----------------------------|
| 1. | Beruházási kiadások | 9 178 888 |
| 1.1. | Informatikai eszközök beszerzése | 1 500 000 |
| 1.2. | Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése | 1 000 000 |
| 1.3. | Tűzcsapok létesítése | 500 000 |
| 1.4. | Könyvbeszerzés könyvtár részére | 190 000 |
| 1.5. | Bölcsőde tervezési költség (TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030) | 2 000 000 |
| 1.6. | Faluház északi szárnyának világítás korszerűsítése | 600 000 |
| 1.7. | Játszótéri eszközök beszerzése | 1 000 000 |
| 1.8. | Könyvtári berendezések beszerzése | 388 888 |
| 1.9. | Iskola konyha berendezések beszerzése | 2 000 000 |
| 2. | Felújítási kiadások | 3 559 000 |
| 2.1. | Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás) | 635 000 |
| 2.2. | Óvoda gyermekmosdóinak, öltözőinek felújítása | 2 624 000 |
| 2.3. | Játszótér felújítás | 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 |

9. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Felsőlajos Község Önkormányzata 2020. évi Céltartalék részletezése

Ft-ban

| Megnevezés | | Eredeti előirányzat |
|-------------------|--|----------------------------|
| 1.1. | Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg | 649 044 |
| 1.2. | "TOP-5.3.1-16-BK-2017-00021" kohéziós pályázat | 1 000 000 |
| 1.3. | Magyar Faluprogram keretében megvalósuló Óvoda mosdó fejlesztés (felújítás, eszközbeszerzés) | 8 678 640 |
| 1.4. | Magyar Faluprogram keretében megvalósuló Óvoda udvar fejlesztés (felújítás, eszközbeszerzés) | 2 219 795 |
| 1. | Céltartalék összesen | 12 547 479 |

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

| | | Ft-ban | |
|-----------|--|---------------------|------------------|
| | Megnevezés | A. | B. |
| | | eredeti előirányzat | |
| | | 2020. év | |
| | | Bevétel | Kiadás |
| 1.1. | Bölcsoede tervezési költség (TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030) | 0 | 2 000 000 |
| 1.2. | TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00051 pályázat beruházási költségei (Iskola energetika) | 0 | 381 000 |
| 1.3. | TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00055 pályázat beruházási költségei (Faluház energetika) | 0 | 381 000 |
| 1. | Beruházási kiadások | 0 | 2 762 000 |

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 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet 2020. február 24-i Képviselő-testületi ülésre beterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:

1. *Általános indokolás*

Az önkormányzat elsődleges feladata 2020. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségekhez 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, 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 178 815 100 Ft. Összességében a központi költségvetésből származó bevételek csökkentek, mely többnyire az adóerő-képesség miatti beszámítás változása okoz.

A 2020. évi költségvetés bevételi oldalát 52,95 %-át az adóbevételek, 44,73%-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.

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., és 10.mellékleteire történő hivatkozást tartalmazza.

4. §-hoz

A költségvetési rendelet végrehajtási szabályait tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Előterjesztés 2. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzata 2020. 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 | 1 815 000 | K1 | 1. Személyi juttatások | 17 020 939 |
| 2 | | 1.1. Önkormányzatok működési támogatásai | 1 815 000 | K2 | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 383 682 |
| 3 | | 1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről | 0 | K3 | 3. Dologi kiadások | 19 867 150 |
| 4 | B2 | 2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 0 | K4 | 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 022 000 |
| 5 | | 2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 0 | K5 | 5. Egyéb működési célú kiadások | 123 710 841 |
| 6 | | 2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről | 0 | | 5.1. Elvonások és befizetések | 20 874 197 |
| 7 | B3 | 3. Közhatalmi bevételek | 94 700 000 | | 5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről | 20 686 306 |
| 8 | B4 | 4. Működési bevételek | 2 300 100 | | 5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre | 3 482 000 |
| 9 | B5 | 5. Felhalmozási bevételek | 0 | | 5.4. Tartalékok | 78 668 338 |
| 10 | B6 | 6. Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | K6 | 6. Beruházások | 9 178 888 |
| 11 | B7 | 7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | K7 | 7. Felújítások | 3 559 000 |
| 12 | | | | K8 | 8. Egyéb felhalmozási célú támogatások | 1 000 000 |
| 13 | | | | | | |
| 14 | | | | | | |
| 15 | | I. Működési bevételek (1+3+4+6) | 98 815 100 | | | |
| 16 | | II. Felhalmozási bevételek (2+5+7) | 0 | | I. Működési kiadások (1+2+3+4+5) | 165 004 612 |
| 17 | | A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 98 815 100 | | II. Felhalmozási kiadások (6+7+8) | 13 737 888 |
| 18 | | | | | A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 178 742 500 |
| 19 | | | | | | |
| 20 | | | | | Működési bevételek és működési kiadások egyenlege | -66 189 512 |
| 21 | | | | | Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege | -13 737 888 |
| 22 | | | | | Költségvetési egyenleg | -79 927 400 |
| 23 | | | | | | |
| 24 | | | | | Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 72 600 |
| 25 | | | | K9 | B/FINANSTÍROZÁSI KIADÁSOK | 72 600 |
| 26 | | | | | | |
| 27 | | | | | | |
| 28 | | | | | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSTÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN | 178 815 100 |
| 29 | | | | | működési célú | 165 077 212 |
| 30 | B8 | B/FINANSTÍROZÁSI BEVÉTELEK A HILÁNY FINANSTÍROZÁSÁNAK MÓDJÁ | 80 000 000 | | felhalmozási célú | 13 737 888 |
| 31 | | III. Belső forrásból | 80 000 000 | | TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE | -80 000 000 |
| 32 | | 1. Költségvetési maradvány felhasználása | 80 000 000 | | működési célú | -66 262 112 |
| 33 | | 2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása | 0 | | felhalmozási célú | -13 737 888 |
| 34 | | 3. Allamháztartáson belüli megelőlegezés | 0 | | | |
| 35 | | IV. Külső forrásból | 0 | | | |
| 36 | | 1. Működési célú hitel felvétele | 0 | | | |
| 37 | | 2. Felhalozási célú hitel felvétele | 0 | | | |
| 38 | | 6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 178 815 100 | | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 178 815 100 |
| 39 | | Működési célú bevételek | 98 815 100 | | Működési célú kiadások | 165 077 212 |
| 40 | | Felhalmozási célú bevételek | 0 | | Felhalmozási célú kiadások | 13 737 888 |
| 41 | | | | | KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE | -66 262 112 |
| 42 | | | | | KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE | -13 737 888 |

2020. évi előirányzat felhasználási ütemterv

| | Eredeti előirányzat | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1. Működési bevételek | 98 815 100 | 5 342 925 | 6 842 925 | 12 342 925 | 7 542 925 | 4 342 925 | 5 142 925 | 5 342 925 | 5 342 925 | 15 342 925 | 5 042 925 | 3 342 925 | 22 842 925 | 98 815 100 |
| 1.1. Működési bevételek | 2 300 100 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 191 675 | 2 300 100 |
| 1.2. Közhatalmi bevételek | 94 700 000 | 5 000 000 | 6 500 000 | 12 000 000 | 7 200 000 | 4 000 000 | 4 800 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 15 000 000 | 4 700 000 | 3 000 000 | 22 500 000 | 94 700 000 |
| 1.3. Működési támogatások | 1 815 000 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 151 250 | 1 815 000 |
| 1.4. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 98 815 100 | 5 342 925 | 6 842 925 | 12 342 925 | 7 542 925 | 4 342 925 | 5 142 925 | 5 342 925 | 5 342 925 | 15 342 925 | 5 042 925 | 3 342 925 | 22 842 925 | 98 815 100 |
| 4. Finanszírozási bevételek | 80 000 000 | 0 | 0 | 80 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 000 000 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 178 815 100 | 5 342 925 | 6 842 925 | 92 342 925 | 7 542 925 | 4 342 925 | 5 142 925 | 5 342 925 | 5 342 925 | 15 342 925 | 5 042 925 | 3 342 925 | 22 842 925 | 178 815 100 |
| 1. Működési kiadások | 165 004 612 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 752 000 | 13 732 612 | 165 004 612 |
| 1.1. Személyi juttatások | 17 020 939 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 420 000 | 1 400 939 | 17 020 939 |
| 1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 383 682 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 282 000 | 281 682 | 3 383 682 |
| 1.3. Dologi kiadások | 19 867 150 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 655 000 | 1 662 150 | 19 867 150 |
| 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 022 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 87 000 | 1 022 000 |
| 1.5. Egyéb működési célú kiadások | 123 710 841 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 310 000 | 10 300 841 | 123 710 841 |
| 2. Felhalmozási kiadások | 13 737 888 | 0 | 0 | 500 000 | 3 900 000 | 5 100 000 | 800 000 | 1 600 000 | 1 000 000 | 259 000 | 578 888 | 0 | 0 | 13 737 888 |
| 2.1. Beruházások | 9 178 888 | 0 | 0 | 500 000 | 3 500 000 | 3 000 000 | 0 | 1 000 000 | 600 000 | 0 | 578 888 | 0 | 0 | 9 178 888 |
| 2.2. Felújítások | 3 559 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 000 000 | 800 000 | 500 000 | 0 | 259 000 | 0 | 0 | 0 | 3 559 000 |
| 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.) | 178 742 500 | 13 752 000 | 13 752 000 | 14 252 000 | 17 652 000 | 18 852 000 | 14 552 000 | 15 352 000 | 14 752 000 | 14 011 000 | 14 330 888 | 13 752 000 | 13 732 612 | 178 742 500 |
| 4. Finanszírozási kiadások | 72 600 | 0 | 72 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 600 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 178 815 100 | 13 752 000 | 13 824 600 | 14 252 000 | 17 652 000 | 18 852 000 | 14 552 000 | 15 352 000 | 14 752 000 | 14 011 000 | 14 330 888 | 13 752 000 | 13 732 612 | 178 815 100 |

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 | 145 |
| Gépjárműadó mentesség | 102 |
| Gépjárműadó kedvezmény | 2 037 |
| 4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | 0 |
| 5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege | |
| Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény | 108 |

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 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|
| 01 | Helyi adók | 90 500 | 90 500 | 90 500 |
| 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) | 90 700 | 90 700 | 90 700 |
| 09 | Saját bevételek 50%-a | 45 350 | 45 350 | 45 350 |
| 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) | 45 350 | 45 350 | 45 350 |

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 tárgyévet követő években összesen | 2021. évben | 2022. évben | 2023. évben |
| 1 | .../2020. (...) önkormányzati rendelet a 2020. évi költségvetésről | Kinevezések | Személyi juttatások | hat.lan | * | 16 823 160 | 5 607 720 | 5 607 720 | 5 607 720 |
| 2 | .../2020. (...) önkormányzati rendelet a 2020. évi költségvetésről | Kinevezések | Munkaad. terh. járulékok | hat.lan | * | 2 944 053 | 981 351 | 981 351 | 981 351 |
| 3 | .../2020. (...) önkormányzati rendelet a 2020. évi költségvetésről | Szerződés | Közüzemi díjak | hat.lan | * | 13 373 100 | 4 457 700 | 4 457 700 | 4 457 700 |
| 6 | .../2020. (...) önkormányzati rendelet a 2020. évi költségvetésről | Szerződés | Jelzőlámpa üzemeltetés | hat.lan | | 339 495 | 113 165 | 113 165 | 113 165 |

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

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

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