

## 2. számú előterjesztés

**Felsőlajos Község Önkormányzata Polgármestere részére  
2021. február 25.**

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. (...)  
önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésről

**Az előterjesztést készítette:**

Gulyás Attiláné  
pénzügyi referens

**Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:**

-

**Törvényességi ellenőrzésre megkapta:**

Muhariné Mayer Piroska  
aljegyző

dr. Balogh László s.k.  
jegyző

## 2. számú előterjesztés

### Felsőlajos Község Önkormányzata Polgármestere részére 2021. február 25.

**Tárgy:** Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. (...) önkormányzati rendelete a 2021. évi költségvetésről

Üi.sz.: LMKOHFL/48-2/2021.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelete alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, amely az alábbiak szerint rendelkezik.

*„Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”*

**A katasztrófavédelmi törvény 46. § (4) bekezdése egyértelműen rendelkezik arról, hogy veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének (fővárosi, megyei közgyűlésnek) feladat- és hatáskörét a polgármester (főpolgármester, megyei közgyűlés elnöke) gyakorolja az ott megjelölt kivétellel. Mindezek alapján sem a képviselő-testület, sem a bizottságok ülésének az Mötv. szerinti összehívására nincs lehetőség, a képviselő-testület valamennyi hatáskörét a polgármester gyakorolja, a képviselő-testületnek veszélyhelyzetben nincs döntési jogköre.**

Az Országgyűlés Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. 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 – 2020. október 1-jén lépett hatályba, és 2024. december 31-én hatályát veszti.

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

Az önkormányzat elsődleges feladata 2021. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

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

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

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

### **Bevételek alakulása**

#### **Működési bevételek**

A 2021. évi tervezett működési bevételek 22,5 %-kal nőttek a 2020. évihez képest. Az adóerőképesség további növekedése miatt az állami támogatások nagy része az előző évhez hasonlóan elvonásra került. A felhalmozási bevétel tervezése ebben az évben sem indokolt.

#### **Működési bevételek**

A működési bevétel a tárgyévi bevételek 1,82 %-a.

Az önkormányzat 2021. évi működési bevétele a 2020. évi tervezett bevételekhez hasonlóan, valamint a várható és megkötött szerződések alapján történt.

#### **Közhatalmi bevételek**

A 2021. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2020. év tapasztalatával történt. Az iparüzési adó tekintetében növekedés tapasztalható az új betelepülő vállalkozások bevételeinek köszönhetően.

A helyi adók tervezése 11 %-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

2021-ben 2020-hoz képest jelentős változás történt a bevételek alakulásában. A hivatal működési támogatása a gesztor önkormányzat részére kerül kiutalásra, a költségvetésnek nem része, de 2021. évben kapott működési támogatást az önkormányzat település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok, illetve egyéb önkormányzati feladatok ellátásához 15.897.680 Ft értékben.

A 2021. évi működési támogatások összege a 2021. évi eredeti előirányzat 15%-át teszi ki.

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

#### **Felhalmozási bevételek**

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

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

#### Kiadások alakulása

##### **Működési kiadások**

A működési kiadások tervezett összege a költségvetési kiadások 61,11%-a.

##### Személyi juttatások

Az előző évekhez képest a növekedést a közfoglalkoztatottak 1 fővel való megemelése, valamint az éves engedélyezett létszám 2 fővel történő megemeléseinek betervezése okozza.

##### Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adó a jelenleg érvényben lévő törvényi szabályozások szerint 15,5%, a tervezés eszerint történt.

##### Dologi kiadások

A 2021. évi dologi kiadások a 2020. évi eredeti előirányzatokhoz képest közel azonos szinten lettek betervezve, amely igazodik az előző évi teljesítési adatokhoz a 2021. évi feladatok függvényében. A dologi kiadások sor tartalmazza a Bölcsőde építési pályázatnak a dologi részét is, mely 3.235.255 Ft

##### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat hatáskörében települési támogatás és rendkívüli települési támogatás adható.

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

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

### Egyéb működési kiadások

Az előző évhez képest 36,47 %-kal növekedett az egyéb működési kiadás. A növekedés a szolidaritási hozzájárulás előző évhez képest jóval nagyobb mértékű emelkedéséből adódik, amely 2020. évben 20.874.197 Ft volt, idén ez az összeg 35.705.721 Ft. Az emelkedés oka, hogy az Önkormányzat adóerő-képessége meghaladta a tavalyi teljesítés alapján az 52.001 Ft/fő értéket.

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

### Tartalékok

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

A költségvetés 115.306.463 Ft tartalékot tartalmaz, melyből céltartalék 1.104.831 Ft.

### Felhalmozási kiadások

A tervezett 2021. évi felhalmozási kiadások az informatikai és egyéb eszközök beszerzését, beruházásokat, felújításokat, az első lakáshoz jutók támogatását, valamint a Lajosmizsei Rendőrőrs támogatását tartalmazza 139.672.090 Ft értékben.

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

### Finanszírozási bevételek

A 2020. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 240 000 000 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 2021. évi költségvetési bevételek főösszege: 121.067.780, a kiadási főösszege: 361.067.780 Ft. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány működési, és felhalmozási célra bontva 240 000 000 Ft, mely a 2020-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 hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény összege a 2020. évi adatok alapján 102 240 Ft volt.

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

### **Pályázatok**

Kiadási oldalon szerepel a 2020. évben megvalósuló Bölcsőde kivitelezésének, az eszközbeszerzések költsége, 132.937.090 Ft értékben. A TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson pályázathoz kapcsolódóan a céltartalékban szerepel 1.000.000 Ft összeg.

### **Összefoglalás**

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 361.067.780 Ft.

A 2021. évi költségvetés bevételi oldalát 27,89 %-át az adóbevételek, 66,47%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják.

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

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

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

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

### **Hatásvizsgálat**

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

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

#### *2. Környezeti és egészségi következményei:*

A költségvetés érvényes társulási megállapodások alapján, működési célú támogatás formájában rendelkezik az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, biztosítva az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a

fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására. A közös megállapodás így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*

A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

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

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

5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*

A költségvetés végrehajtását az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, a számvitelről szóló törvény, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló Nemzetgazdasági Minisztérium rendelete, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló rendelete előírásai szerint a Hivatal végzi.

A fentiek alapján az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezet és annak indokolása, valamint az alábbi határozat-tervezet kerül előterjesztésre Felsőlajos Község Polgármestere, mint a Képviselő-testületi hatáskörben eljáró döntéshozó elé:

Az előterjesztés az alábbi melléleteket tartalmazza:

1. számú melléklet	Rendelet-tervezet
2. számú melléklet	Felsőlajos Község Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
3. számú melléklet	2021. 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

Felsőlajos, 2021.február 16.

### **Polgármesteri döntéshozatal:**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, amely az alábbiak szerint rendelkezik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján „(4) Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

Az előterjesztés áttekintését követően fenti hatáskörömben eljárva az alábbi döntést hozom:

#### **Határozat –tervezet**

##### **.../2021 (....) Polgármesteri határozat**

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre, Felsőlajos Község polgármestereként – a Képviselő-testület döntési hatáskörébe tartozó ügyben – Felsőlajos Község Önkormányzata saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben tárgykörben – az alábbi határozatot hozom:

1. Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljáró Felsőlajos Község Polgármestereként 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 2021. évet követő három évre várható összegét az Előterjesztés 5. melléklete szerint állapítom 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 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2021. február 25.

Felsőlajos, 2021. február 25. .... óra

Juhász Gyula  
polgármester



**Rendelet-tervezet**

**Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2021. (...) önkormányzati rendelete**

**a 2021. évi költségvetésről**

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Felsőlajos Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46 § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a gazdasági kamaráról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37.§ (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara elnöke, Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Bács-Kiskun Megyei Igazgatója, véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. Általános rendelkezések**

**1. §**

(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 2021. évi költségvetésének

a) A költségvetés bevételi főösszegét	361 067 780	Ft-ban
b) A költségvetés kiadási főösszegét	361 067 780	Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	121 067 780	Ft-ban
d) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	360 341 073	Ft-ban
e) költségvetési egyenlegének összegét	-239 273 293	Ft-ban
ea) működési egyenleg	-99 601 203	Ft-ban
eb) felhalmozási egyenleg	-139 672 090	Ft-ban
állapítja meg.		
f) A Képviselő-Testület a finanszírozási kiadásokat	-726 707	Ft-ban

állapítja meg.		
g) összesített egyenlegének összegét	-240 000 000	Ft-ban
határozza meg.		
h) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozását		
ha) belső forrás		
költségvetési maradvány igénybevételel	240 000 000	Ft-ban
hb) külső forrás		
i) államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Ft-ban
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 2021. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcímcsoportok, jogcímelek szerinti részletezését az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi bevételeinek részletezését a 2., 3., 4. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi kiadásainak részletezését az 5., 6., 7., 8., 9., 10. mellékletek szerint hagyja jóvá.

### 4. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2021. 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 2021. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Juhász Gyula :/  
polgármester

/: dr. Balogh László :/  
jegyző

A kihirdetés ideje: 2021. ....

/: dr. Balogh László :/  
jegyző

## Felsőlajos Község Önkormányzata 2021. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			Összesen
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	
	feladat			
<b>1. Működési bevételek</b>	<b>121 067 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121 067 780</b>
1.1. Működési bevételek	2 200 100	0	0	2 200 100
1.2. Közhatalmi bevételek	100 700 000	0	0	100 700 000
1.2.1. Helyi adók és adójellegű bevételek	100 500 000	0	0	100 500 000
1.2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	0	0	200 000
1.3. Működési támogatások	18 167 680	0	0	18 167 680
1.3.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 897 680	0	0	15 897 680
1.3.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.3. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.4. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
1.3.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000			2 270 000
1.3.6. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0			0
1.3.7. Elszámolásból származó bevételek	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
<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>121 067 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121 067 780</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>240 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>240 000 000</b>
4.1. Hiány belső finanszírozás bevételei	240 000 000	0	0	240 000 000
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	240 000 000	0	0	240 000 000
4.1.1.1. Működési célra	100 327 910	0	0	100 327 910
4.1.1.2. Felhalmozási célra	139 672 090	0	0	139 672 090
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	0
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
4.3. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0
<b>5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>361 067 780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>361 067 780</b>

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2021. évi kiadásai**

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	e r e d e t i e l ő i r á n y z a t			
	kötelező	önként vállalt	állami	Összesen
	f e l a d a t			
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>215 258 983</b>	<b>4 310 000</b>	<b>1 100 000</b>	<b>220 668 983</b>
1.1. Személyi juttatások	16 778 048	4 000 000	0	20 778 048
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 349 957	310 000	0	3 659 957
1.3. Dologi kiadások	26 302 254	0	0	26 302 254
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	1 100 000	1 100 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	168 828 724		0	168 828 724
1.5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülre	14 256 540		0	14 256 540
1.5.2. Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	3 560 000		0	3 560 000
1.5.3. Elvonások és befizetések	35 705 721		0	35 705 721
1.5.4. Tartalékok	<b>115 306 463</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115 306 463</b>
1.5.4.1. Általános tartalék	114 201 632		0	114 201 632
1.5.4.2. Céltartalék	1 104 831		0	1 104 831
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>139 072 090</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>139 672 090</b>
2.1. Beruházások	137 487 090	0	0	137 487 090
2.2. Felújítások	1 185 000	0	0	1 185 000
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 pénzeszköztadás 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
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>354 331 073</b>	<b>4 910 000</b>	<b>1 100 000</b>	<b>360 341 073</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>726 707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>726 707</b>
4.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	726 707	0	0	726 707
<b>5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)</b>	<b>355 057 780</b>	<b>4 910 000</b>	<b>1 100 000</b>	<b>361 067 780</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	<b>3,00</b>
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	<b>7,00</b>

2. melléklet a .../2021. (...) önkormányzati rendelethez

**Működési bevételek részletezése**

Ft-ban

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

**Közhatalmi bevételek részletezése**

Megnevezés			Eredeti előirányzat
1.1.	Idegenforgalmi adó	B355	500 000
1.2.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	B351	100 000 000
1.3.	Talajterhelési díj	B355	0
<b>1.</b>	<b>Helyi adók és adójellegű bevételek</b>	<b>B35</b>	<b>100 500 000</b>
<b>2.</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>200 000</b>
<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>B3</b>	<b>100 700 000</b>

**Önkormányzat működési támogatásainak részletezése**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
<b>1.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>15 897 680</b>
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	10 613 680
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 139 480
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	6 976 000
1.2.3.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 498 200
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 500 000
1.4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	765 000
1.5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
1.6.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	19 000
<b>2.</b>	<b>Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (B114)</b>	<b>2 270 000</b>
5.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000
5.2.	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	0
5.3.	Kulturális illetménypótlék	0
<b>6.</b>	<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)</b>	<b>0</b>
<b>7.</b>	<b>Elszámolásból származó bevételek (B116)</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Támogatások összesen</b>	<b>18 167 680</b>

4. melléklet a .../2021. (...) önkormányzati rendelethez

**Egyéb működési bevételek részletezése**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>0</b>
1.1. Működési célú támogatás központi költségvetési szervtől	0
1.1.1. Közfoglalkoztatás	0
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>0</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>
2.1. Felsőljajos könyvtárának szakmai fejlesztése, eszközbeszerzés	
<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- zartáson belsőre	G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- zartáson kívülre	H. Elvonások és befizetések	I. Általános tartalék	J. Cél- tartalék	K. Beruházás	L. Felújítás	M. Felhalmozási célú pénzeszköz- átadás államhá- zartáson kívülre	N. Felhal- mozási célú támoga- tás államhá- zartáson belsőre	O. Befektetési célú részvétel vásárlása	P. Összesen	Q Engedé- lyezett létszám- keret (fő)	
1.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	10 997 296	2 377 324	5 103 060		330 000		114 201 632	1 104 831	2 500 000			400 000		137 014 143	1	
2.	K	Adó igazgatás	011220														0		
3.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	013350		8 902 605							132 937 090	250 000				142 089 695		
4.	K	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010														0		
5.	K	Központi költségvetési befizetések	018020						35 705 721								35 705 721		
6.	K	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					14 256 540									14 256 540		
7.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231														0		
8.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	4 000 000	310 000												4 310 000		
9.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			3 850 000											3 850 000		
10.	K	Települési hulladékok vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030														0		
11.	K	Települési hulladékok kezelése, ártalmatlanítása	051040														0		
12.	K	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020		19 000												19 000		
13.	K	Lakáshoz jutást segítő támogatások	061030											600 000			600 000		
14.	K	Víztermelés, -kezelés, -ellátás	063020									500 000	635 000				1 135 000		
15.	K	Közüvilágítás	064010			901 700											901 700		
16.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010			787 400											787 400		
17.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020			2 478 800		2 000 000				1 000 000	300 000				5 778 800		
18.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030														0		
19.	K	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042									250 000					250 000		
20.	K	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	082043			337 883						300 000					637 883		
21.	K	Könyvtári szolgáltatások	082044														0		
22.	K	Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	2 890 376	486 317	1 823 450											5 200 143	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					1 100 000									1 100 000		
26.	K	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020														0		
27.	K	Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	086020			292 100											292 100		
28.	K	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	2 890 376	486 316	1 806 256											5 182 948	1	
29.		<b>Összesen</b>		<b>20 778 048</b>	<b>3 659 957</b>	<b>26 302 254</b>	<b>1 100 000</b>	<b>14 256 540</b>	<b>3 560 000</b>	<b>35 705 721</b>	<b>114 201 632</b>	<b>1 104 831</b>	<b>137 487 090</b>	<b>1 185 000</b>	<b>600 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>360 341 073</b>	<b>3</b>

**Egyéb működési kiadások részletezése**

		Ft-ban	
	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat
1.	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
2.1.1.	Téli rezsi csökkentés elszámolásából keletkező kiadás		0
2.1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0
2.2.1.	Szolidaritási hozzájárulás		35 705 721
2.2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	35 705 721
2.3	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0
2.	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	35 705 721
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
6.1.	<i>Lajosmizsei Rendőrőrs</i>		0
6.2.	<i>Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás</i>		8 420 127
6.3.	<i>Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal</i>		5 521 213
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>Felsőljajosi-Ladánybene SzennyvízTársulás</i>		95 200
6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	14 256 540
7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
9.	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
10.	Kamattámogatások	K510	0
11.	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0
12.1.	<i>Lajosmizsei Labdarúgó Klub</i>		50 000
12.2.	<i>Iskoláért Gyermekéért Alapítvány</i>		600 000
12.3.	<i>Felsőljajosi Templomért Alapítvány</i>		500 000
12.4.	<i>Legyetek jók, ha tudtok Alapítvány</i>		80 000
12.5.	<i>Orvos támogatása</i>		330 000
12.6.	<i>Tűzoltóság</i>		2 000 000
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 560 000
13.	Tartalékok	K513	115 306 463
14.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>168 828 724</b>

## 7. melléklet a .../2021. (...) önkormányzati rendelethez

**Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Ft-ban

Megnevezés		A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
<b>1.</b>	<b>Családi támogatások</b>		<b>0</b>
1.1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		0
<b>2.</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>		<b>1 100 000</b>
<b>2.1.</b>	<b>70 év felettiék hulladékszállítási kedvezménye</b>		<b>130 000</b>
<b>2.2.</b>	<b>Települési támogatás</b>		<b>770 000</b>
	ebből Rendkívüli települési támogatás	107060	420 000
	ebből Egészségvédelem és segélyhívó rendszer használatához támogatás	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>3.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.+2.)</b>		<b>1 100 000</b>

## 8. melléklet a .../2021. (...) önkormányzati rendelethez

**Felhalmozási kiadások részletezése**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>137 487 090</b>
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	250 000
1.5.	Bölcsőde kivitelezési költsége, eszközbeszerzések (TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030)	132 937 090
1.7.	Játszótéri eszközök beszerzése	1 000 000
1.8.	Könyvtárba informatikai eszközök beszerzése	300 000
<b>2.</b>	<b>Felújítási kiadások</b>	<b>1 185 000</b>
2.1.	Rendkívüli feladatok (vízszolgáltatás)	635 000
2.3.	Játszótér felújítás	300 000
2.4.	Iskola villamoshálózat fejlesztése	250 000

**Egyéb felhalmozási kiadás részletezése**

Ft-ban

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

9. melléklet a .../2021. (...) önkormányzati rendelethez

**Felsőlajos Község Önkormányzata 2021. évi Céltartalék részletezése**

Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>Eredeti előirányzat</b>
1.1.	Közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előleg	104 831
1.2.	"TOP-5.3.1-16-BK-2017-00021" kohéziós pályázat	1 000 000
<b>1.</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>1 104 831</b>

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

		Ft-ban	
<b>Megnevezés</b>		A.	B.
		eredeti előirányzat	
		<b>2021. év</b>	
		<b>Bevétel</b>	<b>Kiadás</b>
1.1.	TOP-1.4.1-19-BK1-2019-00030 - Bölcsődei férőhelyek kialakítása Felsőlajoson	0	136 172 345
1.2.	TOP-5.3.1-16-BK1-2017-00021 - Társadalmi kohéziót erősítő programok Lajosmizsén és Felsőlajoson	0	1 000 000
<b>1.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>137 172 345</b>

*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 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet 2021. február 25-i Polgármesteri döntésre beterjesztett módosításának indokolását az alábbiakban teszem közzé:**

*1. Általános indokolás*

Az önkormányzat elsődleges feladata 2021. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

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

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek elnevezése;
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
- óvodai ellátás;
- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
- szociális szolgáltatások vagy ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg,
- gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- lakás- és helyiséggazdálkodás;
- a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
- helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
- a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
- sport, ifjúsági ügyek;
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
- hulladékgazdálkodás;
- víziközmű szolgáltatás.

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

Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzata 361.067.780 Ft.

A 2021. évi költségvetés bevételi oldalát 27,89 %-át az adóbevételek, 66,47%-át az előző évi költségvetési maradvány alkotják.

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

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

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

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

## 2. *Részletes indokolás*

### *1.§-hoz*

A költségvetési rendelet hatályát tartalmazza.

### *2. §-hoz*

A költségvetési rendelet 2. §-ában meghatározásra kerül a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a finanszírozási kiadások összege, valamint az összesített egyenleg összege és a költségvetési hiány finanszírozásának módja összegszerűsítve.

### *3. §-hoz*

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet 1., 2., 3., 4, 5. 6., 7., 8., 9., 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 2021. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Sorszám	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Sorszám	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	18 167 680	K1		1. Személyi juttatások	20 778 048
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	18 167 680	K2		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 659 957
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	0	K3		3. Dologi kiadások	26 302 254
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K4		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 100 000
5		2.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K5		5. Egyéb működési célú kiadások	168 828 724
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0			5.1. Elvonások és befizetések	35 705 721
7	B3	3. Közhatalmi bevételek	100 700 000			5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	14 256 540
8	B4	4. Működési bevételek	2 200 100			5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	3 560 000
9	B5	5. Felhalmozási bevételek	0			5.4. Tartalékok	115 306 463
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6		6. Beruházások	137 487 090
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7		7. Felújítások	1 185 000
12				K8		8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	1 000 000
13							
14							
15		<b>I. Működési bevételek (1+3+4+6)</b>	<b>121 067 780</b>			<b>I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)</b>	<b>220 668 983</b>
16		<b>II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)</b>	<b>0</b>			<b>II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)</b>	<b>139 672 090</b>
17		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>121 067 780</b>			<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>360 341 073</b>
18							
19							
20						<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>	<b>-99 601 203</b>
21						<b>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</b>	<b>-139 672 090</b>
22						<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-239 273 293</b>
23							
24						Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	726 707
25				K9		<b>B/FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>726 707</b>
26							
27							
28						<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>361 067 780</b>
29						<b>működési célú</b>	<b>221 395 690</b>
30	B8	<b>B/FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>240 000 000</b>			<b>felhalmozási célú</b>	<b>139 672 090</b>
31		<b>III. Belső forrásból</b>	<b>240 000 000</b>			<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS ÖSSZES KIADÁS EGYENLEGE</b>	<b>-240 000 000</b>
32		1. Költségvetési maradvány felhasználása	240 000 000			<b>működési célú</b>	<b>-100 327 910</b>
33		2. Éven belüli betét halmozott visszaváltása	0			<b>felhalmozási célú</b>	<b>-139 672 090</b>
34		3. Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0				
35		<b>IV. Külső forrásból</b>	<b>0</b>				
36		1. Működési célú hitel felvétele	0				
37		2. Felhalozási célú hitel felvétele	0				
38		<b>6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>361 067 780</b>			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>361 067 780</b>
39		Működési célú bevételek	121 067 780			Működési célú kiadások	221 395 690
40		Felhalmozási célú bevételek	0			Felhalmozási célú kiadások	139 672 090
41						<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>-100 327 910</b>
42						<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>-139 672 090</b>

## 2021. 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>121 067 780</b>	<b>6 697 315</b>	<b>8 197 315</b>	<b>17 697 315</b>	<b>8 897 315</b>	<b>17 697 315</b>	<b>7 197 315</b>	<b>6 697 315</b>	<b>6 697 315</b>	<b>16 697 315</b>	<b>6 397 315</b>	<b>4 697 315</b>	<b>13 497 315</b>	<b>121 067 780</b>
1.1. Működési bevételek	2 200 100	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 342	183 338	2 200 100
1.2. Közhatalmi bevételek	100 700 000	5 000 000	6 500 000	16 000 000	7 200 000	16 000 000	5 500 000	5 000 000	5 000 000	15 000 000	4 700 000	3 000 000	11 800 000	100 700 000
1.3. Működési támogatások	18 167 680	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 973	1 513 977	18 167 680
1.4. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<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>121 067 780</b>	<b>6 697 315</b>	<b>8 197 315</b>	<b>17 697 315</b>	<b>8 897 315</b>	<b>17 697 315</b>	<b>7 197 315</b>	<b>6 697 315</b>	<b>6 697 315</b>	<b>16 697 315</b>	<b>6 397 315</b>	<b>4 697 315</b>	<b>13 497 315</b>	<b>121 067 780</b>
<b>4. Finanszírozási bevételek</b>	<b>240 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>240 000 000</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>240 000 000</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>361 067 780</b>	<b>6 697 315</b>	<b>8 197 315</b>	<b>257 697 315</b>	<b>8 897 315</b>	<b>17 697 315</b>	<b>7 197 315</b>	<b>6 697 315</b>	<b>6 697 315</b>	<b>16 697 315</b>	<b>6 397 315</b>	<b>4 697 315</b>	<b>13 497 315</b>	<b>361 067 780</b>
<b>1. Működési kiadások</b>	<b>220 668 983</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 103</b>	<b>220 668 983</b>
1.1. Személyi juttatások	20 778 048	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	1 731 504	20 778 048
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 659 957	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	304 996	305 001	3 659 957
1.3. Dologi kiadások	26 302 254	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 854	2 191 860	26 302 254
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 100 000	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 674	1 100 000
1.5. Egyéb működési célú kiadások	168 828 724	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 060	14 069 064	168 828 724
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>139 672 090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 234 272</b>	<b>3 900 000</b>	<b>33 434 273</b>	<b>700 000</b>	<b>33 534 272</b>	<b>900 000</b>	<b>33 419 273</b>	<b>550 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139 672 090</b>
2.1. Beruházások	137 487 090	0	0	33 234 272	3 500 000	33 234 273	0	33 234 272	500 000	33 234 273	550 000	0	0	137 487 090
2.2. Felújítások	1 185 000	0	0	0	0	100 000	700 000	200 000	0	185 000	0	0	0	1 185 000
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
<b>3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)</b>	<b>360 341 073</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>51 623 352</b>	<b>22 289 080</b>	<b>51 823 353</b>	<b>19 089 080</b>	<b>51 923 352</b>	<b>19 289 080</b>	<b>51 808 353</b>	<b>18 939 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 103</b>	<b>360 341 073</b>
<b>4. Finanszírozási kiadások</b>	<b>726 707</b>	<b>0</b>	<b>726 707</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>726 707</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>361 067 780</b>	<b>18 389 080</b>	<b>19 115 787</b>	<b>51 623 352</b>	<b>22 289 080</b>	<b>51 823 353</b>	<b>19 089 080</b>	<b>51 923 352</b>	<b>19 289 080</b>	<b>51 808 353</b>	<b>18 939 080</b>	<b>18 389 080</b>	<b>18 389 103</b>	<b>361 067 780</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	50
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kedvezmény	102

## 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	2022	2023	2024
01	Helyi adók	100 500	100 500	100 500
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			
<b>08</b>	<b>Saját bevételek összesen (01+...+07)</b>	<b>100 700</b>	<b>100 700</b>	<b>100 700</b>
<b>09</b>	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>50 350</b>	<b>50 350</b>	<b>50 350</b>
<b>10</b>	<b>Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet 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	Kezességvállalásból 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	Kezességvállalásból 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>50 350</b>	<b>50 350</b>	<b>50 350</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	2022. évben	2023. évben	2024. évben
1	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Kinevezések	Személyi juttatások	hat.lan	*	35 349 600	11 783 200	11 783 200	11 783 200
2	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Kinevezések	Munkaad. terh. járulékok	hat.lan	*	5 479 18	1 826 396	1 826 396	1 826 396
3	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	áramdíjak	hat.lan	*	7 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
4	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	gáz díjak	hat.lan	*	3 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
5	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	vízdíjak	hat.lan	*	180 000	60 000	60 000	60 000
6	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	telefon díjak	hat.lan	*	1 386 00	462 000	462 000	462 000
7	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	internet díjak	hat.lan	*	705 000	235 000	235 000	235 000
8	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	hulladékszállítás díjak	hat.lan	*	840 000	280 000	280 000	280 000
9	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	közvilágítás díjak	hat.lan	*	1 200 000	400 000	400 000	400 000
10	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	Jelzőlámpa üzemeltetés	hat.lan	*	315 000	105 000	105 000	105 000
11	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	banki ktg díjak	hat.lan	*	1 980 000	660 000	660 000	660 000
12	.../2021. (...) önkormányzati rendelet a 2021. évi költségvetésről	Szerződés	biztosítási díj	hat.lan	*	1 560 000	520 000	520 000	520 000

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

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

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